

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA WE WROCŁAWIU ul. Długa 49 53-633 Wrocław		URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA 50-107 Wrocław, Śródmieście 10 Kancelaria Zarządu Miasta Wrocławia BILANS Jednostki budżetowej Wpł. 09-04-2024dz.sporządzony..... na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU
Numer identyfikacyjny REGON 000150142			Wysłać bez pisma przewodniego 57D2E26A33FECC57 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 805 664 365,00	2 829 211 463,10	A Fundusz	2 810 202 111,19	2 846 659 913,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	357 470,61	190 810,22	A.I Fundusz jednostki	3 094 530 886,56	3 138 812 283,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 805 306 894,39	2 829 020 652,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-284 328 775,37	-292 152 369,98
A.II.1 Środki trwałe	2 719 467 954,96	2 697 941 900,86	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	11 304 951,68	11 304 951,68	A.II.2 Strata netto (-)	-284 328 775,37	-292 152 369,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 623 439 882,16	2 617 290 862,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	83 334 731,52	67 842 833,43	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	262 461,04	343 851,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 125 928,56	1 159 401,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 290 392,95	31 735 031,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	85 425 160,42	131 078 752,02	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	413 779,01	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	17 890 778,25	28 813 866,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 122 153,90	14 727 408,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	249 968,61	299 381,19
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 391 857,49	1 543 568,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 305 176,35	2 540 715,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Gaj

(główny księgowy)

2024-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	312 166,44	861 182,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 283 200,90	7 474 483,93
B Aktywa obrotowe	24 828 139,14	49 183 481,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	493,71	5 923,89
B.I Zapasy	4 550 600,60	4 821 067,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 225 760,85	1 361 203,30
B.I.1 Materiały	4 550 600,60	4 821 067,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 225 760,85	1 361 203,30
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 399 614,70	2 921 164,42
B.II Należności krótkoterminowe	16 575 648,56	36 533 824,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 629 556,29	34 806 552,91			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 239,87	63 539,25			
B.II.4 Pozostałe należności	882 852,40	1 663 732,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 701 889,98	7 828 589,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 701 889,98	7 828 589,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

2024-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 830 492 504,14	2 878 394 944,41	Suma pasywów	2 830 492 504,14	2 878 394 944,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

57D2E26A33FECC57 Korekta nr 1

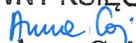
DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Gaj

(główny księgowy)

2024-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

57D2E26A33FECC57 Korekta nr 1

DYREKTOR


Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA WE WROCŁAWIU ul. Długa 49 53-633 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 000150142		URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpł. 09-04-2024 L.dz. sporządzony Zał. na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego 23671164A754EF32 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		68 363 373,26		99 298 393,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		6 174 188,44		10 301 792,99	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		62 189 184,82		88 996 600,26	
B. Koszty działalności operacyjnej		357 770 694,96		398 652 668,92	
B.I. Amortyzacja		214 387 296,17		224 787 025,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii		20 207 555,92		34 629 875,46	
B.III. Usługi obce		91 374 253,56		103 319 717,92	
B.IV. Podatki i opłaty		40 170,81		91 008,04	
B.V. Wynagrodzenia		25 666 660,45		28 923 768,15	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 526 627,57		6 224 886,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		105 704,31		188 683,93	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		46 171,48		61 832,95	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia		416 254,69		425 870,72	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-289 407 321,70		-299 354 275,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 420 331,82		6 964 422,45	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		7 420 331,82		6 964 422,45	
E. Pozostałe koszty operacyjne		970 899,61		1 191 573,87	

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	970 899,61	1 191 573,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-282 957 889,49	-293 581 427,09
G.	Przychody finansowe	635 585,02	2 001 157,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	635 585,02	2 001 157,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 006 470,90	572 100,41
H.I.	Odsetki	8 494,89	5 047,56
H.II.	Inne	1 997 976,01	567 052,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-284 328 775,37	-292 152 369,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-284 328 775,37	-292 152 369,98

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2024-04-08

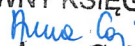
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Gaj

główny księgowy

2024-04-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA WE WROCŁAWIU ul. Długa 49 53-633 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 000150142		Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA Kancelaria Departamentu Finansów i Podatków Wpł. 09-04-2024 sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego DB499DC7BF524FD9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 975 211 431,37		3 094 530 886,56	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		522 042 436,13		531 268 038,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		200 917 216,94		233 089 584,38	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		55 957 108,62		61 089 606,91	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		264 578 602,87		236 609 211,72	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		589 507,70		479 634,99	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		402 722 980,94		486 986 641,47	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		271 842 094,56		284 328 775,37	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		67 953 641,74		85 491 096,11	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		55 957 108,62		61 089 606,91	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		2 291 456,25		2 418 293,04	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		4 678 679,77		53 658 870,04	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 094 530 886,56		3 138 812 283,09	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2024-04-08

rok, miesiąc, dzień

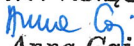
DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-284 328 775,37	-292 152 369,98
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-284 328 775,37	-292 152 369,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 810 202 111,19	2 846 659 913,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Gaj

główny księgowy

2024-04-08

rok, miesiąc, dzień

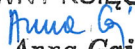
DYREKTOR


Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Gaj

główny księgowy

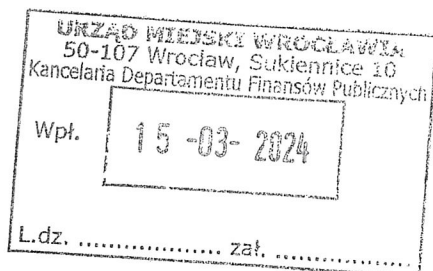
2024-04-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki



Załącznik nr 1
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Wrocław, dnia 15 marca 2024 r.

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
we Wrocławiu
ul. Długa 49
53-633 Wrocław

OŚWIADCZENIE

W związku z podpisaniem i przekazaniem do Urzędu Miejskiego Wrocławia sprawozdania finansowego za 2023 rok i załączników oraz tabel, oświadczamy że:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność, rzetelność i jasność sprawozdania finansowego, jak również za jego sporządzenie zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości i zarządzeniu Prezydenta w sprawie wprowadzenia wspólnych zasad (polityki) rachunkowości, zasad sporządzania sprawozdania finansowego oraz bilansu skonsolidowanego Miasta Wrocławia.
2. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.
3. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów, w tym również przeoczeń, pominieć.
4. Każdy element sprawozdania finansowego został prawidłowo sklasyfikowany, opisany i ujawniony zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, w których zostały ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego oraz ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansowej i mogły mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki organizacyjnej.

6. Przed podpisaniem sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane w systemie SJO Besti@ oraz sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym.

7. Nie wystąpiły żadne znane nam:

a) nieprawidłowości dotyczące członków kierownictwa jednostki lub pracowników, którzy odgrywają znaczącą rolę w systemie księgowym;

b) nieprawidłowości związane z innymi członkami kierownictwa lub pracownikami, które mogą mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

8. Odpowiadamy za wprowadzenie i funkcjonowanie systemu rachunkowości oraz systemu kontroli wewnętrznej, które zostały skonstruowane w taki sposób, aby zapobiegały pojawianiu się nieprawidłowości i błędów oraz je wykrywały.

9. Wszystkie transakcje przeprowadzone przez jednostkę zostały prawidłowo i rzetelnie zaksięgowane.

10. Zidentyfikowaliśmy wszystkie istotne wyłączenia rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

11. Jednostka zastosowała się do wszystkich postanowień porozumień i umów, do których niezastosowanie się mogłoby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

12. Nie wystąpiły żadne zdarzenia po dacie bilansowej, które powodowałyby konieczność wprowadzenia korekt do sprawozdania finansowego lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym (włączając w to informację dodatkową do sprawozdania finansowego).

13. Uznajemy naszą odpowiedzialność za przestrzeganie przez jednostkę organizacyjną obowiązujących przepisów podatkowych (w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, opłat celnych). Potwierdzamy, że jednostka organizacyjna przestrzegała wszystkich przepisów prawnych w ww. zakresie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

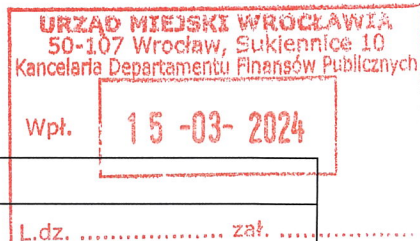
Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu
1.2	Siedziba jednostki
	53-633 Wrocław ul. Długa 49
1.3	Adres jednostki
	53-633 Wrocław ul. Długa 49
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu jest jednostką organizacyjną Gminy Wrocław będącą zarządem drogi. Nie posiada osobowości prawnej i działa na zasadach określonych dla jednostek budżetowych. W ramach wykonywania statutowych zadań o charakterze użyteczności publicznej jednostka zaspokaja nieodpłatnie zbiorowe potrzeby społeczności lokalnej. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zarządzanie drogami publicznymi i przekazanymi drogami wewnętrznymi, kanałami technologicznymi oraz wyznaczonymi miejscami do parkowania pojazdów w strefie płatnego parkowania i śródmiejskiej strefie płatnego parkowania.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy o rachunkowości (w szczególności art.5 ust.1 oraz art.10 ust. 1) 1. W związku z obowiązkiem dochowania terminów dla potrzeb sporządzenia miesięcznych i kwartalnych sprawozdań budżetowych ustala się datę przyjmowania dokumentów na piąty dzień miesiąca następnego. Dokumenty źródłowe wpływające do Działu Finansowo-Księgowego po danej dacie, a dotyczące operacji danego miesiąca są ujmowane w miesiącu następnym. Za datę przyjmowania uznaje się datę na pieczęci sprawdzono pod względem formalnym. Zamknięcie miesiąca polegające na wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów lub korekty zapisów w danym miesiącu ustala się na dzień złożenia sprawozdań budżetowych. 2. Określa się datę przyjmowania wpływających do jednostki faktur dokumentujących zdarzenia ubiegłego roku na dzień 15 lutego roku następnego. Za datę przyjmowania uznaje się datę na pieczęci sprawdzono pod względem formalnym. Dokumenty źródłowe wpływające do Działu Finansowo-Księgowego po danej dacie a dotyczące operacji minionego roku są ujmowane w roku następnym. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego. 3. Szczegółowe zasady dotyczące obiegu i kontroli dokumentów finansowo księgowych określone są odrębnymi uregulowaniami kierownika jednostki. 4. Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie przyjęcia do używania i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wyceny środków trwałych dokonuje się według ceny nabycia. Cena nabycia obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania w tym niepodlegający odliczeniu podatek VAT. Środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarzane są metoda liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie przyjmuje się wg wartości wskazanych na protokole przekazania i

	w wartości określonej w decyzji jednostki przekazującej, środki trwałe otrzymane z wyceny według wartości określonej przez rzeczoznawców, w odniesieniu do środków trwałych przyjętych z budowy według wartości wskazanych na protokole przekazania. 5. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie. 6. Grunty stanowiące własność Gminy, a oddane na podstawie decyzji w trwałe zarząd jednostce ujmowane są w ewidencji bilansowej jednostki. 7. Wartości niematerialne i prawne uznaje się za nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby działalności jednostki. Ujmowane są według cen nabycia i pomniejszane o umorzenie. 8. Pozostałe środki trwałe to aktywa rzeczowe o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł tj. wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania umarza się jednorazowo i ewidencjonuje według cen zakupu (nie podlegający odliczeniu podatek VAT obciąża koszty zużycia materiałów) 9. Nabyte materiały ewidencjonuje się według cen zakupu. Materiały pochodzące z rozbiórek dróg publicznych i dróg wewnętrznych oraz obiektów budowlanych ewidencjonuje się według przyjętej w jednostce stałej ceny ewidencyjnej dla określonej grupy materiałów. Zasady gospodarowania materiałem pochodzącym z rozbiórek uregulowano odrębnym zarządzeniem dyrektora. Materiały przekazane nieodpłatnie ewidencjonuje się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Materiały biurowe nabywane na bieżące potrzeby jednostki spisuje się w koszty zużycia materiałów. Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów księguje się w ciężar kosztów zużycia materiałów. Rozchód materiałów z magazynu odbywa się metodą FIFO. 10. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla opłaconej z góry prenumeraty, przyszłych świadczeń dla pracowników. 11. Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczanych do przyszłych okresów w zakresie otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. 12. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności i dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Odpisów dokonuje się w celu urealnienia wysokości należności przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty. Odpis stanowi kwotowe zmniejszenie należności zagrożonej, niepokrytej żadnym zabezpieczeniem. Aktualizacji poddaje się należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności np. dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji. 13. Odsetki od nieterminowej zapłaty należności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału. 14. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. 15. W jednostce nie tworzy się rezerw. 16. Ustala się, że dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy. Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego zostanie stwierdzony błąd w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za przedstawiające rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na fundusz. Jeżeli wykryte błędy nie zostaną zakwalifikowane jako błędy istotne, wówczas ujmowane są w księgach rachunkowych bieżącego roku.
5.	Inne informacje
	Nakłady inwestycyjne na drogi budowane i modernizowane w latach przed 2009 rokiem były odnoszone na zmniejszenie funduszu, a nie w korespondencji ze środkami trwałymi. Na podstawie danych z systemu komputerowego, w latach 2000 - 2008 nakłady inwestycyjne w kwocie 855 milionów zł zostały odniesione na zmniejszenie funduszu. W roku 2008 w wyniku kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Izba zaleciła wycenę dróg zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości tj. według ceny nabycia bądź kosztu wytworzenia. W związku z oczekiwaną znaczną czasochłonnością procesu analizy rzeczywistych kosztów poniesionych na budowę dróg oraz brakiem dostępu do dokumentacji poza obowiązkowy okres posiadania dokumentacji księgowej za okres 5 lat,

	jednostka zdecydowała się na wycenę dróg stosując bieżącą metodę odtworzeniową pomniejszoną o szacunkowe zużycie drogi na podstawie wycen rzeczoznawców. Proces rozpoczęty w 2009 roku, zakończono w 2018 r., w którym ujęto wartość brutto wyceny dróg w korespondencji z funduszem w wysokości 22.768.213,00 zł.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych
1.10.	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub

	zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień bilansowy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

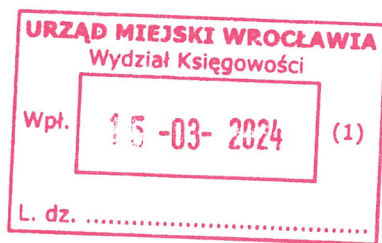
2024.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki) *Michał*

GINA WROCLAW
50-141 Wroclaw, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZAD DROG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wroclaw, ul. Długa 49

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 2 (do bilansu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)
wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2023 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki	Pozycja w bilansie	Rodzaj, tytuł należności, zobowiązań np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, podatek VAT, rozliczenia z budżetem, media, inne
1	Gmina Wrocław reprezentowana przez Wrocławskie Mieszkania Sp. z o.o.	25 158,69			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
2	Wrocławski Park Wodny S.A.	20 520,70			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
3	Zarząd Zasobu Komunalnego	11 001,51			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
4	Zarząd Inwestycji Miejskich	6 063,64			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
5	Zarząd Zieleni Miejskiej			20 000,00	B.II.4	kaucje
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	6 644,86			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
7	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	15 879,55			B.II.1	faktury
8	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.	239 112,29			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
9	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.		49 842,13		D.II.1	faktury za dokumentację projektową oraz media w pomieszczeniach na pętach tramwajowych
10	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.		2 102 257,87		D.II.1	faktury za wody opadowe, dostawę wody i odbiór ścieków
11	Urząd Miasta Wrocławia		7 108,19		D.II.2	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
12	Urząd Miasta Wrocławia		681 560,07		D.II.5	podatek VAT należny
13	Urząd Miasta Wrocławia		5 923,89		D.II.7	rozliczenia z tytułu dochodów budżetowych
X	X	324 381,24	2 846 692,15	20 000,00		X

Konsolidacją objęte są jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, Organ (budżet) Miasta Wrocławia, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki prawa handlowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj

(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49 (14)
Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 3 (do rachunku zysków i strat)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
łącznym sprawozdaniem finansowym za 2023 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody	Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat	Rodzaj, tytuł przychodów, kosztów np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, świadczenie usług cateringowych, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, inne
1	Zarząd Inwestycji Miejskich	116 980,93		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
2	Zarząd Zasobu Komunalnego	89 860,03		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
3	Zarząd Zieleni Miejskiej	15 355,72		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
4	Miejskie Centrum Usług Socjalnych	12 505,00		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
5	Urząd Miasta Wrocławia	505 395,57		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
6	Urząd Miasta Wrocławia		80 446,70	B.IV	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
7	Urząd Miasta Wrocławia		6 029,64	B.IV	decyzje - zezwolenie na wycinkę drzew
8	Urząd Miasta Wrocławia		7 604,00	B.IV	trwały zarząd
9	Zarząd Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego		8 940,20	B.IV	materiały geodezyjne
X	X	740 097,25	103 020,54		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Janusz Sturachowicz
Janusz Sturachowicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 4 (do zestawienia zmian w funduszu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2023 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Zwiększenia	Zmniejszenia	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj, tytuł zmian w funduszu, tj. przekazanie/ otrzymanie aktywów trwałych, rozliczanie z tytułu VAT
1	Zarząd Inwestycji Miejskich	2 318 803,03		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
2	Zarząd Zieleni Miejskiej	2 718 526,29		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
3	Centrum Usług Informatycznych	128 153,72		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
4	Gmina Wrocław w imieniu i na rzecz której działają Wrocławskie Inwestycje Sp. z o.o.	52 830 407,49		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
5	Gmina Wrocław w imieniu i na rzecz której działa Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	39 783 756,95		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
6	Urząd Miasta Wrocławia	68 989 171,48		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
7	Urząd Miasta Wrocławia	157 261,83		I.1.10	rozliczenia z tytułu podatku VAT należnego wykazanego w Rb-27S
8	Urząd Miasta Wrocławia		11 320 484,42	I.2.9	rozliczenia z tytułu podatku VAT naliczonego
9	Urząd Miasta Wrocławia		1 562 838,31	I.2.6	przekazanie aktywów trwałych
X	X	166 926 080,79	12 883 322,73		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR

Thomas Staruchowicz
Thomas Staruchowicz

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe (5+12+13)	Środki trwałe (6+8+9+10+11)	Grunt	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	2 884 063,89	4 873 377 690,74	4 787 538 751,31	11 304 951,68		4 518 534 531,03	250 014 277,15	1 724 431,58	5 960 559,87	85 425 160,42	413 779,01
1.	a) nabycie	117 768,52	56 758 006,64	159 151,50					159 151,50		56 598 855,14	
	b) przeniesienia wewnątrz		219 401 181,33	219 401 181,33			213 802 810,61	5 264 952,66		333 418,06		
	c) aktualizacja		0,00	0,00								
	d) inne		27 912 228,00	27 912 228,00			26 574 297,36	1 219 960,64		117 970,00		
2.	e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	117 768,52	304 071 415,97	247 472 580,83	0,00	0,00	240 377 107,97	6 484 913,30	159 151,50	451 388,06	56 598 855,14	0,00
	f) zbycie		363 662,29	363 662,29					221 087,21	142 575,08		
	g) przeniesienia wewnątrz		12 680 814,93	1 562 838,31			1 562 838,31					
	h) likwidacja		720 384,50	720 384,50			45 614,77	364 151,92		310 617,81	10 704 197,61	413 779,01
3.	i) inne		1 284 389,71	1 043 323,78			1 043 323,78				241 065,93	
	j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	15 049 251,43	3 690 208,88	0,00	0,00	2 651 776,86	364 151,92	221 087,21	453 192,89	10 945 263,54	413 779,01
	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I-II+J)	3 001 832,41	5 162 399 855,28	5 031 321 103,26	11 304 951,68	0,00	4 756 259 862,14	256 135 038,53	1 662 485,87	5 958 755,04	131 078 752,02	0,00
4.	Umorzenia - stan na początek okresu	2 526 593,28	2 068 070 796,35	2 068 070 796,35			1 895 094 648,87	166 679 545,63	1 461 970,54	4 834 631,31		
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	284 428,91	224 502 596,62	224 502 596,62			204 189 898,75	19 817 022,00	77 760,77	417 915,10		
	l) aktualizacja		0,00	0,00								
	m) razem zwiększenia (k+l)	284 428,91	266 430 761,38	266 430 761,38	0,00	0,00	243 958 274,12	21 976 811,39	77 760,77	417 915,10	0,00	0,00
5.	n) dotyczące zbytych składników		363 662,29	363 662,29					221 087,21	142 575,08		
	o) dotyczące zlikwidowanych składników		715 529,33	715 529,33			40 759,60	364 151,92		310 617,81		
	p) inne		43 163,71	43 163,71			43 163,71					
	r) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	1 122 355,33	1 122 355,33	0,00	0,00	83 923,31	364 151,92	221 087,21	453 192,89	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+3m-4r)	2 811 022,19	2 333 379 202,40	2 333 379 202,40	0,00	0,00	2 138 968 999,68	188 292 205,10	1 318 644,10	4 799 353,52	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu		0,00	0,00								
5.	Zwiększenia		0,00	0,00								
6.	Zmniejszenia		0,00	0,00								
VI.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na koniec okresu (V+5-6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (I-II-V)	357 470,61	2 805 306 894,39	2 719 467 954,96	11 304 951,68	0,00	2 623 439 882,16	83 334 731,52	262 461,04	1 125 928,56	85 425 160,42	413 779,01
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	190 810,22	2 829 020 652,88	2 697 941 900,86	11 304 951,68	0,00	2 617 290 862,46	67 842 833,43	343 851,77	1 159 401,52	131 078 752,02	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
(główny księgowy)

08.04.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałe wartości niematerialne i prawne *	Pozostałe środki trwałe *	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
I.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu		2 202 566,67	2 202 566,67
1.	zwiększenia/zmniejszenia		110 885,41	110 885,41
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	0,00	2 313 452,08	2 313 452,08
III.	Umorzenia - stan na początek okresu		2 202 566,67	2 202 566,67
2.	zwiększenia/zmniejszenia		110 885,41	110 885,41
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	0,00	2 313 452,08	2 313 452,08
V.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu (I-III)	0,00	0,00	0,00
VI.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (II-IV)	0,00	0,00	0,00

* Pozostałe WNIP oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Starchowicz
Tomasz Starchowicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

URZĄD MIEJSKI WROCLAWIA
50-107 Wrocław, Sukiennice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych

Wpł. 15-03-2024

L.dz. Zał.

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	grunty przyjęte do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00

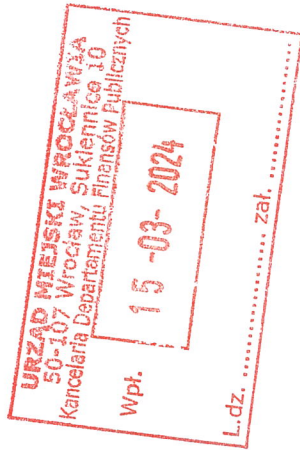
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3. (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grundy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

~~DYREKTOR~~
Tb (Kierownik jednostki) z

Uzupełniająca informacja do Tabeli nr 3 (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumartwowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Kategoria przedmiotu umowy według grup ST ^[1]	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Umowa płatna/bezpłatna	Rodzaj wartości ^[2]	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukienice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 15-03-2024
L.dz. Zał.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowski
(kierownik jednostki)

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 3 - Urządzenia techniczne i maszyny, 4 - Środki transportu, 5 - Dobra kultury, 6 - Inne środki trwałe

[2] Należy wpisać: R, S, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, S oznacza wartość szacunkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do ustalenia należy wpisać N.

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-3
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie odpisów (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	14 189 234,05	980 959,42	161 411,55	1 727 835,77	1 889 247,32	13 280 946,15
3.	Należności finansowe					0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych					0,00	0,00
	Razem	14 189 234,05	980 959,42	161 411,55	1 727 835,77	1 889 247,32	13 280 946,15

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukleńnica 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 15-03-2024
L.dz. zał.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
(główny księgowy)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

15.03.2024 r.
(data)

GMINA WROCLAW/
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-3
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI WROCLAWIA
50-107 Wrocław, Sukienice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 15-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Thomasz Staruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-3
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukienice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 15-03-2024
L.dz.
Zał.

Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem długoterminowe		Stan na koniec okresu (4+6+8)	Stan na koniec okresu (4+6+8)
		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu (3+5+7)	Stan na koniec okresu (4+6+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Zobowiązania finansowe wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Cesje wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Janusz Staruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

GMINA WROCŁAW/
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-651
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

URZĄD MIEJSKI WROCŁAW
50-107 Wrocław, Sukleńnice 1a
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 15-03-2024
L.dz. Zpł.

Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności	0,00		0,00	0,00		0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00		0,00
3.	Obligacje	0,00		0,00	0,00		0,00
4.	Inne	0,00		0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj

(główny księgowy)

15.03.2024 r.

(data)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-3
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
...		0,00		0,00
...		0,00		0,00
Razem		0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)

URZĄD MIEJSKI WROCLAWIA
50-107 Wrocław, Sukiennice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych

Wpł.

15-03-2024

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1.		0,00	0,00
2.			
3.			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe			
		2 399 614,70	2 921 164,42
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 399 614,70	2 921 164,42
1.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego do roku 2024, 2025, 2026, 2033, 2057	2 399 614,70	2 921 164,42
2.			
3.			
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

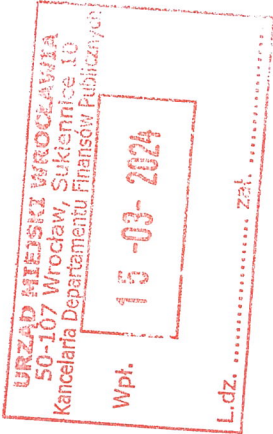
.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)

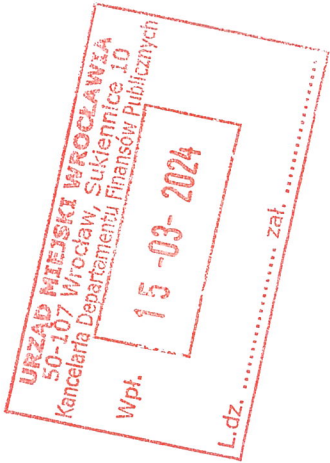


GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-3
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy	26 082 692,45	28 124 381,08
2.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia wnoszonego wadium	27 000,00	411 000,00
3.	Inne poręczenia i gwarancje (jakie?)	0,00	0,00
	Razem	26 109 692,45	28 535 381,08



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gał
Anna Gał
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Anna Gał
Anna Gał
(kierownik jednostki)

GMINA WROCLAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCLAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
	631 366,25	1 016 968,29



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

GMINA WROCŁAW
 50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-8
 NIP 897-13-83-551
 ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
 WE WROCŁAWIU (14)
 53-633 Wrocław, ul. Długa 49

 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
 Anna Gaj

 (główny księgowy)

15.03.2024 r.
 (data)

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
 50-107 Wrocław, Sukienice, 10
 Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
 Wpł. 15-03-2024

L.dz. zał.
 D Y R E K T O R
Anna Gaj
 Anna Gaj

 (kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Thomasz Staruchowicz
Thomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

GMINA WROCŁAW
50-141 Wrocław, Pl. Nowy Targ 1-3
NIP 897-13-83-551
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU (14)
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukiennice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 10-03-2024
L.dz. zał.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Thomasz Starchowicz
.....
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat

Lp.	Wyszczególnienie	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
I	Pozostałe przychody operacyjne	7 420 331,82	6 964 422,45
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	7 420 331,82	6 964 422,45
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności		
-	kary i odszkodowania	4 231 580,20	1 720 879,58
-	inne	3 188 751,62	5 243 542,87
II	Pozostałe koszty operacyjne	970 899,61	1 191 573,87
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	970 899,61	1 191 573,87
-	odpisy aktualizujące należności	327 116,69	413 906,57
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"		
-	inne	643 782,92	777 667,30
III	Przychody finansowe	635 585,02	2 001 157,52
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	635 585,02	2 001 157,52
3.	Inne, w tym:	0,00	0,00
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności		
-	różnice kursowe		
-	inne		
IV	Koszty finansowe	2 006 470,90	572 100,41
1.	Odsetki	8 494,89	5 047,56
2.	Inne, w tym:	1 997 976,01	567 052,85
-	odpisy aktualizujące należności	1 934 283,32	567 052,85
-	różnice kursowe		
-	inne	63 692,69	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

.....
(główny księgowy)

08.04.2024 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)