

Urząd Dzielnicy Praga Północ ul.Ks. Ignacego Kłopotowskiego 15 03-708 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 015259663	sporządzony na dzień 2023-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	199 748 662,44	216 264 943,08	A. FUNDUSZE	148 675 837,67	159 433 387,31
I. Wartości niematerialne i prawne	157 177,45	152 498,24	I. Fundusz jednostki	196 358 042,74	218 177 259,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	151 009 299,92	173 471 169,84	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-47 682 205,07	-58 743 871,95
1. Środki trwałe	146 869 486,55	143 640 007,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	133 594 230,12	130 646 192,44	2. Strata netto (-)	-47 682 205,07	-58 743 871,95
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 027 283,20	1 027 283,20	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 464 967,22	11 598 807,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	807 081,70	1 395 007,62	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	3 207,51	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 651 973,97	73 737 837,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 139 813,37	29 831 162,04	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	16 144 658,44	16 035 443,53
III. Należności długoterminowe	48 582 185,07	42 641 275,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	181 230,32	223 707,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	77 023,00	102 303,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	581 251,18	685 196,13
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 090 568,18	1 280 616,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 551 426,90	3 119 783,71
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6.Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	10 643 184,56	10 604 497,58
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19 974,30	19 338,85
B. AKTYWA OBROTOWE	18 579 149,20	16 906 282,09	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	41 093 025,97	44 023 072,96
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 414 289,56	13 679 321,37
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 414 289,56	13 679 321,37
II. Należności krótkoterminowe	7 856 057,26	6 240 178,83	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	7 856 057,26	6 240 178,83			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 722 640,94	10 664 406,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 456,38	57 306,33			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	10 643 184,56	10 607 099,93			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	451,00	1 697,00			
SUMA AKTYWÓW	218 327 811,64	233 171 225,17	SUMA PASYWÓW	218 327 811,64	233 171 225,17

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy

Joanna Dywulska

Data

2024-04-16

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M. ST. WARSZAWY

Paweł Lisiecki

ZASTĘPCA BURMISTRZA

DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M. ST. WARSZAWY

Jacek Wachowicz

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M. ST. WARSZAWY

Dariusz Kacprzak

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jędruska

Urząd Dzielnicy Praga Północ ul.Ks. Ignacego Kłopotowskiego 15 03-708 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259663		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 674 734,36	9 164 433,30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 343 869,56	6 843 281,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	385,95	1 246,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 330 478,85	2 319 905,89
B. Koszty działalności operacyjnej	78 089 367,20	58 367 803,41
I. Amortyzacja	1 572 402,41	1 629 177,74
II. Zużycie materiałów i energii	978 490,89	1 626 047,24
III. Usługi obce	7 661 167,88	8 600 165,45
IV. Podatki i opłaty	124 435,71	117 721,08
V. Wynagrodzenia	19 980 784,93	23 444 348,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 724 026,94	4 446 108,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	150 977,03	253 427,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	43 897 081,41	18 250 807,07
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-69 414 632,84	-49 203 370,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	50 781 064,99	5 067 746,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25 616 229,59	983 719,39
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	25 164 835,40	4 084 027,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	25 876 907,06	12 966 910,51
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	25 876 907,06	12 966 910,51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-44 510 474,91	-57 102 533,69
G. Przychody finansowe	7 268 007,99	6 790 023,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	6 084 364,34	6 769 306,15
III. Inne	1 183 643,65	20 717,56
H. Koszty finansowe	10 439 738,15	8 431 361,97
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	10 439 738,15	8 431 361,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-47 682 205,07	-58 743 871,95
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)	-47 682 205,07	-58 743 871,95

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Jędrzejczyk

Data

2024-04-16

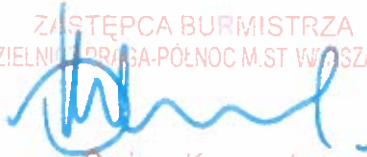
Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M ST WARSZAWY

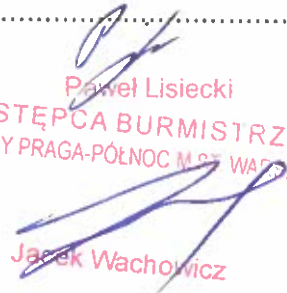
KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelińska

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M ST WARSZAWY


Dariusz Kacprzak

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M ST WARSZAWY


Jacek Wachowicz

Urząd Dzielnicy Praga Północ ul.Ks. Ignacego Kłopotowskiego 15 03-708 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2023-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259663		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	233 417 367,38	196 358 042,74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	110 250 462,50	169 397 675,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	102 422 848,23	111 311 922,94
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	1 800 252,23	26 707 350,56
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 223 726,35	191 659,61
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	3 803 635,69	31 186 742,06
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	147 309 787,14	147 578 458,65
2.1. Strata za rok ubiegły	93 666 642,32	47 682 205,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 362 176,55	9 925 907,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 448 357,59	54 912 490,87
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	13 674 782,00	131 341,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	6 157 828,68	34 926 514,30
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	196 358 042,74	218 177 259,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-47 682 205,07	-58 743 871,95
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-47 682 205,07	-58 743 871,95
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	148 675 837,67	159 433 387,31

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy

2024-04-16

BURMISTRZ

DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M.ST. WARSZAWY

Paweł Lisiecki

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M.ST. WARSZAWY

Jacek Wachowicz

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY PRAGA-PÓŁNOC M.ST. WARSZAWY

Dariusz Kacprzak

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelńska

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Urząd Dzielnicy Praga - Północ
WYDZIAŁ BUDŻETOWO - KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
Ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 13
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami
budżetowymi i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy
na 2023 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Pozycja bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Miasta	Zarząd Zieleni m.st. Warszawy	Zarząd Transportu Miejskiego	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1		OGÓŁEM NALEŻNOŚCI	X	1 240 508,71	150,00	12 263,28	1 252 921,99
2	III.	Należności długoterminowe	A.III	0,00	125,00	11 339,90	11 464,90
3	II.	Należności krótkoterminowe	B.II	1 240 508,71	25,00	923,38	1 241 457,09
4	1.	Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	B.II.1	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2.	Należności od budżetów, w tym:	B.II.2	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3	0,00	0,00	0,00	0,00
11	4.	Pozostałe należności, w tym:	B.II.4	1 240 508,71	25,00	923,38	1 241 457,09
12	4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a	0,00	0,00	0,00	0,00
13	4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b	0,00	0,00	0,00	0,00

Pieczętka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
Joanna Bywańska

Data

2024-02-28

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO

Teresa Jelińska

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Urząd Dzielnicy Praga - Północ
WYDZIAŁ BUDŻETOWO - KSIĘGOWY dla
Dzielnicy Praga Północ
Ul. Ks. J. Kłopotowskiego 15
.....03-708-Warszawa.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 14
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

**Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami
budżetowymi i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na
na 2023 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Pozycja bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA	Poz. bilansu PASYWA	Urząd Miasta	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1		OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	Y	1 721 488,43	1 721 488,43
2	I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I	0,00	0,00
3	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	1 721 488,43	1 721 488,43
4	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1	0,00	0,00
5	2.	Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2	0,00	0,00
6	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3	0,00	0,00
7	5.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	1 721 488,43	1 721 488,43
8	6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6	0,00	0,00

Pieczęć i podpis gł. księgowego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ

.....
Joanna Bywalska

Data
2024-02-28
.....

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO

Teresa Jelinska

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Urząd Dzielnicy Praga - Południe
WYDZIAŁ BUDŻETOWO - KSIĘGOWY dla
Dzielnicy Praga Północ
Ul. Ks. I. Kłopotowskiego 13
03-706 Warszawa

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 15
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

**Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i
prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych i samorządowych
zakładów budżetowych m.st. Warszawy oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych
w budowie
w roku obrotowym 2023 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Pozycja ZZwFJ		Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Praga Północ m.st. Warszawy	Zarząd Dróg Miejskich	Urząd Miasta	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1	1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	191 659,61	1 198,99	192 858,60
2	1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	191 659,61	0,00	191 659,61
3	1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)	0,00	0,00	1 198,99	1 198,99
5	2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	131 341,00	0,00	0,00	131 341,00
6	2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	131 341,00	0,00	0,00	131 341,00
7	2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)	0,00	0,00	0,00	0,00

Pieczęć i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
.....
Joanna Bywańska

Data

2024-02-28
.....

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO

.....
Teresa Jelinska

Załącznik nr 18

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2023 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Pozycja RZIS	Urząd Miasta	Zakład Gospodarowania Nieruchomościami w Dzielnicy Pr. Północ m.st. Warszawy	Zarząd Mienia m.st. Warszawy	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego dla m.st. Warszawy	Zarząd Transportu Miejskiego	Zarząd Zieleni m.st. Warszawy	Straż Miejska m.st. Warszawy	Zarząd Mienia Skarbu Państwa	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej m.st. Warszawy	Zarząd Dróg Miejskich	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1	OGÓŁEM PRZYCHODY	0,00	4 788,25	2,81	0,00	305,69	25,00	271,81	242,00	70,00	104,07	5 809,63
2	OGÓŁEM KOSZTY	75 934,44	539 392,24	487,80	32,00	6 480,00	0,00	0,00	34 263,54	0,00	0,00	656 590,02
3	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	4 788,25	2,81	0,00	305,69	25,00	271,81	242,00	70,00	104,07	5 809,63
4	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	305,69	0,00	271,81	242,00	0,00	0,00	819,50
5	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	4 788,25	2,81	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	70,00	104,07	4 990,13
7	B. Koszty działalności operacyjnej	75 934,44	539 392,24	487,80	32,00	6 480,00	0,00	0,00	34 263,54	0,00	0,00	656 590,02
8	I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	IV. Podatki i opłaty	75 934,44	0,00	487,80	32,00	0,00	0,00	0,00	34 263,54	0,00	0,00	110 717,78
12	V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	6 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 480,00
15	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	539 392,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 392,24
17	X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	III. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	II. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pieczętka i podpis gł. księgowego
Urząd Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy
Joanna Sywańska

Data
2024-02-28

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWY
Teresa Jelińska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20
do Zasad obiegu oraz kontroli
sprawozdań budżetowych , sprawozdań
w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie
m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m. st. Warszawy

1. Informacje o Urzędzie Dzielnicy Praga Północ m st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Urząd Dzielnicy Praga Północ

1.2 Siedziba jednostki

ul. K. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

1.3. Adres jednostki

ul. K. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Kieruje podstawowymi rodzajami działalności publicznej działając na podstawie ustaw, Statutu m.st Warszawy, Statutu Dzielnicy Praga Północ i innych uchwał Rady Miasta.

Do zakresu działania Dzielnicy należą niezastrzeżone dla organów Miasta, sprawy lokalne o zasięgu dzielnicowym dotyczących:

- 1) inwestycji;
- 2) gminnych zasobów lokalowych położonych na obszarze Dzielnicy;
- 3) nieruchomości Miasta położonych na obszarze Dzielnicy;

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 4) nabywania i zbywania nieruchomości Miasta, położonych na obszarze Dzielnicy, w zakresie i trybie określonym zarządzeniem Prezydenta;
- 5) jednostek organizacyjnych Miasta położonych na obszarze Dzielnicy i niezaliczonych do podmiotów o znaczeniu ponaddzielnicowym uchwałą Rady Miasta:
 - a) placówek oświaty i wychowania,
 - b) jednostek organizacyjnych, których działalność statutowa dotyczy obsługi finansowej w zakresie oświaty,
 - c) jednostek organizacyjnych pomocy społecznej,
 - d) domów kultury,
 - e) bibliotek,
 - f) ośrodków sportu i rekreacji,
 - g) jednostek organizacyjnych Miasta, których działalność statutowa dotyczy zarządu zasobem lokalowym,
 - h) innych jednostek określonych w uchwale Rady Miasta;
- 6) zieleni oraz dróg wewnętrznych stanowiących własność lub będących we władaniu Miasta, z wyłączeniem terenów zielonych i dróg przekazanych w zarząd innym podmiotom;
- 7) dzielnicowych obiektów administracyjnych;
- 8) jednostek niższego rzędu utworzonych na obszarze Dzielnicy;
- 9) ochrony praw lokatorów i dodatków mieszkaniowych;
- 10) działalności kulturalnej;
- 11) ochrony środowiska, ochrony zwierząt i gospodarki wodnej, w tym gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi;
- 12) dróg publicznych, z wyłączeniem dróg przekazanych innym podmiotom, a także transportu drogowego, ruchu drogowego i przewozów;
- 13) architektury i budownictwa;
- 14) promocji Dzielnicy;

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 15) miejsc pamięci narodowej;
- 16) współpracy z podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego
- 17) innych spraw przekazanych Dzielnicy uchwałą Rady Miasta.

Dzielnicy mogą być również przekazywane inne zadania należące do Miasta.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2023r do 31 grudnia 2023r

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2023r przedstawia sytuację majątkową i finansową i jest zgodne z założeniami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r (z późn.zm.) o rachunkowości i przyjętymi zasadami rachunkowości (polityką rachunkowości), która została wprowadzona Zarządzeniem nr 3222/2012 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012 r tekst ujednolicony (z późn. zm.) w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy.

Księgi rachunkowe Urzędu Dzielnicy Praga Północ prowadzone są zgodnie z Załącznikiem Nr 1 " Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego i wyniku wykonania budżetu m.st. Warszawy" oraz obowiązującego planu kont Urzędu Dzielnicy Praga Północ stanowiącego Załącznik Nr 5 „Zakładowy plan kont dla Urzędu m.st. Warszawy jako jednostki budżetowej wraz z zasadami funkcjonowania kont syntetycznych obowiązujący w wydziałach dla dzielnic m.st. Warszawy właściwych w sprawach budżetowo-księgowych" do ww. zarządzenia.

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- **Wartości niematerialne i prawne**

Wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania, zaś o wartości jednostkowej powyżej 10.000zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku według umorzeniowych stawek ustalonych w Zarządzeniu nr 3222/2012 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012 r. tekst ujednolicony (z późn. zm.) w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy.

- **Środki trwałe**

Ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie są wyceniane w wartości określonej decyzji o przekazaniu, pomniejszone o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w Zarządzeniu nr 3222/2012 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012 r. tekst ujednolicony (z późn. zm.) w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy.

- **Środki trwałe w budowie**

Wyceniane są wg kosztów związanych bezpośrednio z nabyciem lub wytworzeniem danego środka trwałego. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmują również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Środki trwałe w budowie bez efektu ekonomicznego odnoszone są na zmniejszenie Funduszu.

Urząd Dzielnicy Praga Północ dokonuje odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie, dotyczących zadań inwestycyjnych rozpoczętych i niezrealizowanych, w szczególności w przypadkach zaprzestania ponoszenia nakładów w dłuższym okresie czasu i braku planowanych nakładów w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

- **Nieruchomości inwestycyjne**

Jako nieruchomości inwestycyjne ujmowane są środki trwałe, które zostaną wniesione aportem do spółki, a będące w użytkowaniu tej spółki, które podlegają nie rzadziej niż raz w roku odpisom aktualizującym wyliczonym przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) jak dla poszczególnych grup środków trwałych.

- **Należności krótko - i długoterminowe**

Należności wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny tj. przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty i w sprawozdaniu finansowym wykazuje się w wartości netto - po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące należności. Należności długoterminowe są to należności, których termin płatności przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie dotyczy to należności z tytułu dostaw i usług, które zawsze są prezentowane jako należności krótkoterminowe. Do należności długoterminowych zalicza się m.in. wieloletnie decyzje administracyjne wydawane w związku z umieszczeniem w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaż lokali mieszkaniowych i użytkowych, których płatność została rozłożona na raty, a termin spłaty przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego.

- **Środki pieniężne**

Środki pieniężne na rachunku bieżącym dochodów i wydatków przekazywane są w systemie kaskadowym na rachunki bankowe miasta st. Warszawy, zaś środki pieniężne zgromadzone na pozostałych rachunkach bankowych jednostki dotyczą środków

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

stanowiących sumy obce – depozyty, zabezpieczenia wykonania umów oraz środków do rozliczenia z miastem st. Warszawa na rachunkach bankowych nie objętych kaskadą.

• **Fundusz jednostki**

Służy do ewidencji równowartości majątku trwałego obrotowego i ich zmian. Ewidencja szczegółowa funduszu powinna umożliwić ustalenia przyczyn zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki. Fundusz jednostki obejmuje:

- fundusz w środkach trwałych
- fundusz w środkach obrotowych
- fundusz inwestycyjny
- fundusz korekt z lat ubiegłych

• **Wynik finansowy jednostki**

Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez księgowanie na koniec roku obrotowego poniesionych kosztów zespołu 4 i zespołu 7 oraz uzyskanych przychodów stanowiących przychody zespołu 7. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu zaś ujemna różnica stanowi deficyt jednostki. Saldo wyniku finansowego przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto funduszu jednostki

• **Przychody i koszty**

Przychody z podstawowej działalności operacyjnej do której zalicza się przychody z tytułu: opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste, najem i dzierżawę (sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia, z tytułu dochodów budżetowych). Do **Pozostałych przychodów operacyjnych** zalicza się przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością jednostki: sprzedaż nieruchomości, przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności, kary pieniężne, odszkodowania, przedawnione lub umorzone zobowiązania, spadki i darowizny, rozwiązanie odpisów aktualizujących należności.

Przychody finansowe - obejmują odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki za zwłokę dotyczące należności z tytułu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, odsetki bankowe, rozwiązanie rezerw na zobowiązania utworzone w ciężar kosztów finansowych, rozwiązanie odpisów aktualizujących należności

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Koszty finansowe – obejmują odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań z wyjątkiem obciążających w okresie realizacji inwestycji, odpis aktualizujący z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę, utworzone rezerwy na zobowiązania związane z operacjami finansowymi.

Pozostałe koszty operacyjne - niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością jednostki. Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się w szczególności kary, odpisane przedawnienia, umorzone i nieściągalne należności, odpisy aktualizujące należności, utworzone rezerwy na odszkodowania, rezerwy na sprawy sądowe dotyczące działalności operacyjnej, odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie, koszty postępowania spornego i egzekucyjnego, nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe oraz odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne.

- **Rezerwy**

Tworzone są jeżeli na jednostce ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy), wynikający ze zdarzeń przeszłych i jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków lub wydanie innego aktywa oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Rezerwy obejmują sprawy sądowe, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego. Oceny sprawy dokonują prawnicy jednostki określając rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych jako bardzo prawdopodobne - 100% i prawdopodobne -50% wartości sporu wraz z kosztami sądowymi oraz oszacowaną kwotą odsetek naliczonych od momentu, od którego powstaje roszczenie.

- **Umowy nieodpłatnego użytkowania nieruchomości**

Zgodnie z postanowieniem w pkt II. Ewidencja zdarzeń gospodarczych ust 29d zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta m. st Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r tekst ujednolicony (z późn.zm) w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy nieruchomości (grunty, budynki, budowle) przekazane na podstawie umów, aktów notarialnych w nieodpłatne użytkowanie podmiotom leczniczym prowadzonym w formie samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (SPZOZ), dla których podmiotem

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

tworzącym jest m.st. Warszawa ewidencjonowane są w księgach rachunkowych na koncie pozabilansowym.

Przyjęta polityka rachunkowości zakłada, że jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości. Kontynuowana działalność jednostki uwzględnia wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, dotyczące dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe obejmuje

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w funduszu
- Informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe jednostkowe sporządzone jest metodą netto tj: po pomniejszeniu o odpowiednie wielkości korygujące dane pozycje bilansowe tj:

- środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, środki trwałe w budowie, wartość gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste oraz należności wykazane są po odjęciu odpisów umorzeniowych i odpisów aktualizujących w wysokości:

- | | | |
|--|--------|----------------|
| • wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych | wynosi | 711.983,79 |
| • wartość umorzenia środków trwałych | wynosi | 26.992.897,99 |
| • wartość umorzenia pozostałych środków trwałych | | 3.734.750,33 |
| • wartość umorzenia prawa wieczystego użytkowania gruntu | | 94.806,14 |
| • wartość odpisów aktualizujących należności | wynosi | 101.892.849,78 |

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Odpisy umorzeniowe środków trwałych, pozostałych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonano zgodnie z wytycznymi Zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r tekst ujednolicony (z późn. zm.) według stawek amortyzacji zawartych w Załączniku nr 7 „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” ww. zarządzenia.

Odpis aktualizujący należności utworzono zgodnie z wytycznymi zawartymi w Załączniku Nr 1 " Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego i wyniku wykonania budżetu m.st. Warszawy Zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r tekst ujednolicony (z późn. zm.)

W związku, iż sprawozdanie finansowe Urzędu Dzielnicy Praga Północ jest składową łącznego sprawozdania Miasta Stołecznego Warszawy należy przedstawić dodatkowe informacje tj.:

- | | |
|--|--------------|
| • wzajemne należności długoterminowe, krótkoterminowe pomiędzy jednostkami podlegające wyłączeniu | 1.252.921,99 |
| • wzajemne zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe pomiędzy jednostkami podlegające wyłączeniu | 1.721.488,43 |
| • wartość środków trwałych , środków trwałych w budowie, wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie przekazane do jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych m.st. Warszawy podlegające wyłączeniu | 131.341,00 |
| • wartość środków trwałych , środków trwałych w budowie, wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane od jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych m.st. Warszawy podlegające wyłączeniu | 192.858,60 |
| • wzajemne przychody z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi i samorządowymi | |

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zakładami m.st Warszawy w roku obrotowym podlegającym wyłączeniu	5.809,63
• wzajemne koszty z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi i samorządowymi zakładami m.st Warszawy w roku obrotowym podlegającym wyłączeniu	656.590,02
• wyłączenia w zakresie decyzji za zajęcie pasa drogi	230.253,32
• wzajemne zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe pomiędzy jednostkami podlegające wyłączeniu	45.074,85
• grunty stanowiące własność m.st. Warszawy przekazane w użytkowanie wieczyste spółkom, sp. z o.o. oraz instytucjom kultury podlegające wyłączeniu	15.030.386,80

5. Inne informacje

- Urząd Dzielnicy Praga Północ na podstawie Zarządzenia Nr 1440/2023 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 11.09.2023r oraz Zarządzenia Nr 1443/2023 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 12.09.2023r Miasta Stołecznego Warszawy nieodpłatnie przekazał do Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty- placówek oświatowych- nakłady inwestycyjne w wysokości **131.341,00zł.** w tym do :

1. ZS 11 ul. Ratuszowa 13	52.000,00
2. ZS 14 ul. Szanajcy 5	79.341,00
- Urząd Dzielnicy Praga Północ na podstawie Zarządzenia Nr 1647/2023 Prezydenta m.st. warszawy z dnia 06.11.2023r otrzymał nieodpłatnie środki trwałe w formie ścieżek rowerowych na kwotę 191.659,61zł.
- Urząd Dzielnicy Praga północ z godnie z postanowieniem w pkt II. Ewidencja zdarzeń gospodarczych ust 29d zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta m. st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy z późn.zm. nieruchomości (grunty, budynku, budowlę) prowadzi pozabilansową ewidencję nieodpłatnie przekazanych na podstawie aktów

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

notarialnych gruntów w użytkowanie podmiotom leczniczym prowadzonym w formie samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (SPZOZ), dla których podmiotem tworzącym jest m.st. Warszawa w wysokości **3.777.420,00zł.** tj

- Akt notarialny A nr 12223/2008 z dnia 08.12.2008r grunt ul .Dąbrowszczaków 5A na kwotę 1.534.260,00zł.

- Akt notarialny A Nr 9058/2010 z dnia 18.11.2010r grunt ul. Otwocka 1 na kwotę 1.260.360,00zł

- Akt notarialny A Nr 7073/2022 z dnia 14.09.2022r grunt ul. Jagiellońska 34 na kwotę 982.800,00zł.

- Urząd Dzielnicy Praga Północ prowadzi pozabilansową ewidencję **Gwarancji Obcych** nie wykazanych w bilansie. Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe składane są w kasie Urzędu przez kontrahentów w celu zabezpieczenia należytego wykonania umowy realizowanej przez Urząd m.st. Warszawy. Wartość zdeponowanych gwarancji obcych na dzień 31.12.2023r wynosi **11.070.757,06zł**
- Zgodnie z Zarządzeniem nr 959/2023 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 30 maja sierpnia 2023r w Urzędzie Dzielnicy Praga Północ przeprowadzono inwentaryzację aktywów i pasywów za rok 2023 który obejmował:
 1. Środki pieniężne w kasie poprzez dokonanie spisu z natury.
 2. Środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów i pożyczek.
 3. Należności poprzez potwierdzenie sald kontrahentów wg. stanu na dzień 30 listopada 2023r.
 4. Druków ścisłego zarachowania poprzez dokonanie spisu z natury.
 5. Należności spornych i wątpliwych, rozrachunków z pracownikami, rozrachunków publicznoprawnych, rozrachunków wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, rezerw na zobowiązania, inwestycji rozpoczętych w formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami.
 6. Gruntów w formie porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości do dnia 31 grudnia 2023r- inwentaryzacją

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY PRAGA PÓŁNOC
ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
03-708 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zostają objęte grunty wskazane na 2023r w Planie ciągłej inwentaryzacji gruntów w Urzędzie m.st. warszawy na lata 2023-2026.

7. Środków trwałych (z wyjątkiem gruntów i środków trwałych do których dostęp jest utrudniony), maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie oraz dóbr kultury poprzez dokonanie spisu z natury, wycenę ustalonych ilości, porównanie stwierdzonych wartości z danymi z ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie różnic do dnia 31 grudnia 2023 - inwentaryzacją zostały objęte środki trwałe użytkowane w lokalizacjach wskazanych na 2023r w Planie ciągłej inwentaryzacji środków trwałych w Urzędzie m. st. Warszawy w latach 2023-2026.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

46-04- 2024

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.a. Rzeczowe majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunt	w tym: Grunty 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		
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	133 629 283,90	1 027 283,20	34 331 944,30	3 590 593,59	62 000,00	4 537 052,65	4 139 813,37	180 290 687,81
Zwiększenia, w tym:	903 134,68	0,00	453 489,61	800 773,20	0,00	321 290,17	25 899 701,12	28 378 388,78
Nabycie	120 358,80	0,00	0,00	0,00	0,00	237 722,18	26 700 474,32	27 058 555,30
Inne	782 775,88	0,00	453 489,61	0,00	0,00	83 567,99	0,00	1 319 833,48
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	800 773,20	0,00	0,00	-800 773,20	0,00
Zmniejszenia, w tym:	3 791 420,00	0,00	0,00	243 953,55	0,00	131 726,29	208 352,45	4 375 452,29
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	243 953,55	0,00	121 310,82	15 000,00	380 264,37
Inne	3 791 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 415,47	193 352,45	3 995 187,92
Stan na koniec roku	130 740 998,58	1 027 283,20	34 785 433,91	4 147 413,24	62 000,00	4 726 616,53	29 831 162,04	204 293 624,30
Umorzenie								
Stan na początek roku	35 053,78	0,00	21 866 977,08	2 783 511,89	62 000,00	4 533 845,14	0,00	29 281 387,89
Zwiększenia, w tym:	61 444,04	0,00	1 319 649,09	212 847,28	0,00	324 497,68	0,00	1 918 438,09
Amortyzacja okresu	61 444,04	0,00	1 319 649,09	206 093,37	0,00	3 207,51	0,00	1 590 394,01
Inne	0,00	0,00	0,00	6 753,91	0,00	321 290,17	0,00	328 044,08
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	1 691,68	0,00	0,00	243 953,55	0,00	131 726,29	0,00	377 371,52
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	243 953,55	0,00	131 726,29	0,00	375 679,84
Inne	1 691,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691,68
Stan na koniec roku	94 806,14	0,00	23 186 626,17	2 752 405,62	62 000,00	4 726 616,53	0,00	30 822 454,46
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Stan na początek roku	133 594 230,12	1 027 283,20	12 464 967,22	807 081,70	0,00	3 207,51	4 139 813,37	151 009 299,92
Stan na koniec roku	130 646 192,44	1 027 283,20	11 598 807,74	1 395 007,62	0,00	0,00	29 831 162,04	173 471 169,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy

Joanna Byszewska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelińska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	830 377,51
Zwiększenia, w tym:	34 104,52
Nabywanie	34 104,52
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	864 482,03
Umorzenie	
Stan na początek roku	673 200,06
Zwiększenia, w tym:	38 783,73
Amortyzacja okresu	38 783,73
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	711 983,79
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	157 177,45
Stan na koniec roku	152 498,24

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy


Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO


Teresa Jędraska

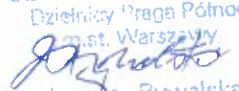
Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelińska

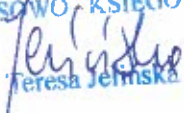
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe	0,00	0,00	
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m. St. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jęmska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

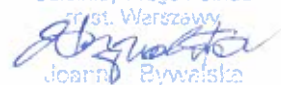
II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

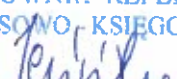
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy



Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jeńska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

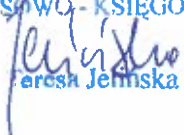
II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	1 027 283,20	1 027 283,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

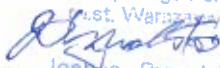
m.st. Warszawa

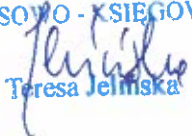

Joanna BywańskaKIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO
Teresa Jęmska

Urząd Dzielnicy Praga Północ
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO

Teresa Jelńska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
	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

Stan na początek roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
	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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelomska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	36 812 241,60	23 183 929,25	46 158,91	17 929 445,89	42 020 566,05
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	56 159 374,49	59 863 582,77	0,00	56 150 673,53	59 872 283,73
Razem:	92 971 616,09	83 047 512,02	46 158,91	74 080 119,42	101 892 849,78

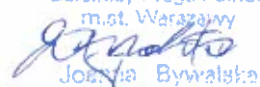
* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpis aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

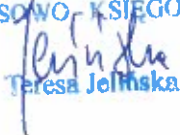
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy



Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


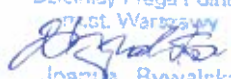
Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	39 282 753,22	2 610 304,18	0,00	0,00	41 893 057,40
Inne rezerwy:	1 810 272,75	406 281,64	3 917,02	82 621,81	2 130 015,56
Razem	41 093 025,97	3 016 585,82	3 917,02	82 621,81	44 023 072,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywalska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelinska

Urząd Dzielnicy Praga Północ
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywalska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelinska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy
[Podpis]
Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

[Podpis]
Teresa Jolimska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	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
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	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
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy


 Joanna Bywańska
KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO KSIĘGOWEGO

 Teresa Jelńska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy



Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Urząd Dzielnicy Praga Północ
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

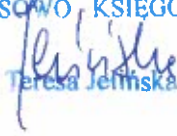
II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jędruska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	451,00	1 697,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	451,00	1 697,00
Razem	451,00	1 697,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.m. Warszawy
Joanna Bywańska
Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO KSIĘGOWEGO

Teresa Jelinska
Teresa Jelinska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	12 414 289,56	13 679 321,37
przychody za zajęcie pasa drogowego	4 451 630,77	4 484 371,10
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	844 778,44	709 574,07
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe	7 117 880,35	8 485 376,20
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	12 414 289,56	13 679 321,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO, KSIĘGOWEGO


Teresa Jelimska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

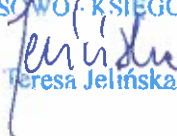
II.1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	3 439 606,48	11 070 757,06
Razem:	3 439 606,48	11 070 757,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywalska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelińska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

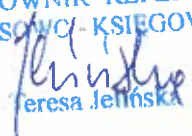
Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	618 389,41	790 951,37

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne i rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywała

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelińska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy
Joanna Bywańska
Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelmska
Teresa Jelmska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	7 856 057,26	6 240 178,83
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	20 746 362,54	20 849 527,75
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	20 746 362,54	20 849 527,75
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	148 011,00	204 710,00
dochody budżetowe	3 936 004,05	2 620 108,38
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	3 772 042,21	3 415 360,45
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	7 856 057,26	6 240 178,83

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelinska

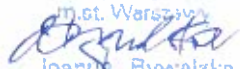
Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywalska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO / KSIĘGOWEGO


Teresa Jelmańska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie (środki trwale wytworzone siłami własnymi)

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwale oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwale w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy


Joanna BywańskaKIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO
Teresa Jelńska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	6 224 461,33	2 633 753,83
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	6 224 461,33	2 633 753,83
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	1 437,90	581 910,00
Koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	6 223 023,43	2 051 843,83
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnica Praga Północ

Inst. Wskazania


 Joanna Bywańska
KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

 Teresa Jelińska

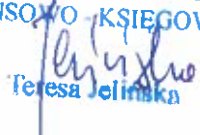
Urząd Dzielnicy Praga Północ
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
0	0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywalska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelinska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	6 343 869,56	6 843 281,41
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	3 332 689,76	3 576 733,08
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	1 939 815,76	1 803 441,93
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	1 159 415,79	1 469 511,81
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	0,00	0,00
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	50 429,91	57 372,09
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	-138 481,66	-63 777,50
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	385,95	1 246,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 330 478,85	2 319 905,89
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	2 330 478,85	2 319 905,89
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1 627 388,00	1 211 448,45
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	699 963,98	1 045 757,45
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	3 126,87	62 699,99
Razem	8 674 734,36	9 164 433,30

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	3 600 371,54	3 396 837,37
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	3 994 133,01	5 124 017,08
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	5 928,38	6 291,27
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	34 019,50	44 340,10
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	26 715,45	28 679,63
Razem	7 661 167,88	8 600 165,45

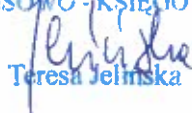
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy



Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelńska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	25 616 229,59	983 719,39
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	25 616 229,59	983 719,39
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	25 164 835,40	4 084 027,54
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	1 079 793,40	1 115 438,54
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	152 130,81	123 345,40
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	20 001 554,35	2 019 863,96
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	3 364 322,02	61 904,25
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne	0,00	0,00
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	567 034,82	763 475,39
Razem	50 781 064,99	5 067 746,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Praga Północ

m.st. Warszawy



Justyna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelomska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	25 876 907,06	12 966 910,51
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	1 864 871,54	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	20 665 401,31	5 372 769,65
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	20 665 401,31	5 372 769,65
Inne koszty operacyjne, w tym:	3 346 634,21	7 594 140,86
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	3 187 581,87	269 212,65
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	159 052,34	7 324 928,21
Razem	25 876 907,06	12 966 910,51

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIEGOWEGO

Teresa Jelinska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północm.st. Warszawy
Joanna Bywańska

16-04-2024

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

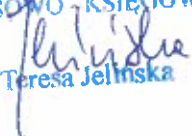
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	6 084 364,34	6 769 306,15
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	6 084 364,34	6 769 306,15
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	0,00	0,00
Inne, w tym:	1 183 643,65	20 717,56
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	1 183 643,65	20 717,56
pozostałe	0,00	0,00
Razem	7 268 007,99	6 790 023,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelńska

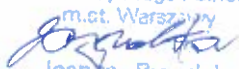
Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	10 439 738,15	8 431 361,97
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	4 874 822,97	5 680 636,28
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	4 370 631,24	2 747 373,17
umorzenie odsetek	1 192 533,69	0,00
pozostałe	1 750,25	3 352,52
Razem	10 439 738,15	8 431 361,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelńska

Urząd Dzielnicy Praga Północ
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

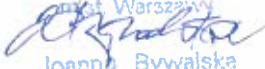
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy
Joanna Bywańska
Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO KSIĘGOWEGO
Teresa Jelińska
Teresa Jelińska

Urząd Dzielnicy Praga Północ
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	209	212

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy

Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO

Teresa Jelińska

Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1	Działka 36 obręb 4-12-03 ul. Dąbrowszczaków 5A przekazana SPZOZ do nieodpłatnego korzystania na czas nieokreślony na podstawie aktu notarialnego Repertorium A Nr 12223/2008 z dnia 08.12.2008r	1 534 260,00	W związku z wprowadzoną zmianą zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r w sprawie przyjętych zasad rachunkowości, zmianie uległy zasady ujmowania w ewidencji księgowej wartości nieruchomości oddanych samodzielniypublicznym zakładom opieki zdrowotnej	Nastąpiło zmniejszenie wartości środków trwałych w bilansie (A.Aktywa trwałe) oraz zwiększenie wartości funduszu jednostki (A.I Fundusz Jednostki) jednocześnie nastąpiło zwiększenie wartości konta pozabilansowego
2	Działka 96 obręb 4-14-04 ul. Otwocka 1 przekazana SPZOZ do nieodpłatnego korzystania na czas nieokreślony na podstawie aktu notarialnego Repertorium A Nr 9058/2010 z dnia 18.11.2010r	1 260 360,00	W związku z wprowadzoną zmianą zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r w sprawie przyjętych zasad rachunkowości, zmianie uległy zasady ujmowania w ewidencji księgowej wartości nieruchomości oddanych samodzielniypublicznym zakładom opieki zdrowotnej	Nastąpiło zmniejszenie wartości środków trwałych w bilansie (A.Aktywa trwałe) oraz zwiększenie wartości funduszu jednostki (A.I Fundusz Jednostki) jednocześnie nastąpiło zwiększenie wartości konta pozabilansowego
3	Działka 17/1 obręb 4-15-03 ul. Jagiellońska 34 przekazana SPZOZ do nieodpłatnego korzystania na czas nieokreślony na podstawie aktu notarialnego Repertorium A Nr 7073/2022 z dnia 14.09.2022r	982 800,00	W związku z wprowadzoną zmianą zarządzenia nr 3222/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012r w sprawie przyjętych zasad rachunkowości, zmianie uległy zasady ujmowania w ewidencji księgowej wartości nieruchomości oddanych samodzielniypublicznym zakładom opieki zdrowotnej	Nastąpiło zmniejszenie wartości środków trwałych w bilansie (A.Aktywa trwałe) oraz zwiększenie wartości funduszu jednostki (A.I Fundusz Jednostki) jednocześnie nastąpiło zwiększenie wartości konta pozabilansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
m.st. Warszawy
Joanna Bywańska
Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Teresa Jelinska
Teresa Jelinska

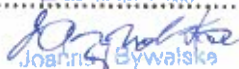
Urząd Dzielnicy Praga Północ

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Brak danych

Pieczęć i podpis gł. księgowego

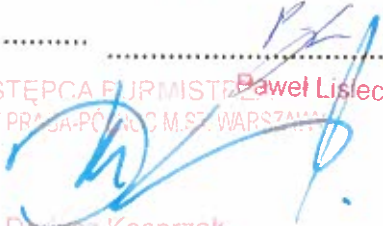
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga Północ
M. St. Warszawy

Joanna Bywańska

Data

21-03-2024

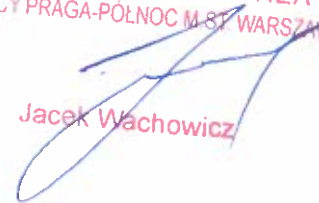
Pieczęć i podpis Kierownika

Burmistrz
Jednostki
Dzielnicy Praga-Północ M. St. Warszawy

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Praga-Północ M. St. Warszawy

Paweł Lisiecki

Dariusz Kacprzak

21.03.2024

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Praga-Północ M. St. Warszawy

Jacek Wachowicz

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO


Teresa Jelmska

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
 sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
 jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

.....
 Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

Zadłużenie łącznie krótko i długoterminowe z tytułu kredytów i obligacji na dzień 31.12.2023 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ W PLN	DATA ZAWARCIA UMOWY	STAWKA	DATA OSTATECZNEJ SPŁATY
1. KREDYTY				
1.1. O STAŁEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
1.1.1. W PLN				
1.1.2. W EUR				
1.1.3. W USD				
1.2. O ZMIENNEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
1.2.1. W PLN				
1.2.2. W EUR				
1.2.3. W USD				
2. OBLIGACJE				
2.1. O STAŁEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
2.1.1. W PLN				
2.1.2. W EUR				
2.1.3. W USD				
2.2. O ZMIENNEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
2.2.1. W PLN				
2.2.2. W EUR				
2.2.3. W USD				
Ogółem:	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY KIEROWNIK REFERATU
 Dzielnicy Praga Północ FINANSOWO - KSIĘGOWEGO
 m.st. Warszawy
 
 Joanna Bywańska Teresa Jelńska

20 -03- 2024

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
 Urząd Dzielnicy Praga - Północ
WYDZIAŁ BUDŻETOWO - KSIĘGOWY
 Dzielnicy Praga Północ
 Ul. Ks. I. Kłopotowskiego 15
 03-708 Warszawa

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
 budżetowych, sprawozdań w zakresie
 operacji finansowych i sprawozdań
 finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
 jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

**Zobowiązania finansowe długoterminowe w bilansie z wykonania budżetu według
 zapadalności na dzień 31.12.2023**

Zobowiązania finansowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
· powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
· powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
· powyżej 5 lat	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

21-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicy Praga Północ
 m.st. Warszawy
J. Bywańska
 Joanna Bywańska

KIEROWNIK REFERATU
 FINANSOWO - KSIĘGOWEGO
T. Jelńska
 Teresa Jelńska