

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej				Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	sporządzony na dzień 2023-12-31				KOREKTA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	5 855 201 874,97	6 379 888 763,70	A. FUNDUSZE	4 977 791 509,02	5 671 327 544,20	
I. Wartości niematerialne i prawne	34 038 919,66	31 686 585,32	I. Fundusz jednostki	-11 476 496 754,02	-10 312 335 650,54	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	227 485 671,12	243 452 712,90	II. Wynik finansowy netto (+/-)	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	
1. Środki trwałe	194 196 771,21	199 052 311,40	1. Zysk netto (+)	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	
1.1. Grunty	30 657 577,35	29 899 761,83	2. Strata netto (-)	0	0	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 569 605,49	6 569 605,49	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133 479 328,56	132 544 367,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 391 622,21	33 325 863,62	B. Fundusze placówek	0	0	
1.4. Środki transportu	386 702,91	376 811,38	C. Państwowe fundusze celowe	0	0	
1.5. Inne środki trwałe	4 281 540,18	2 905 507,08	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 154 357 916,76	1 113 178 217,74	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	33 288 899,91	44 400 401,50	I. Zobowiązania długoterminowe	79 009,95	72 027,80	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	563 524 526,23	473 415 910,34	
III. Należności długoterminowe	24 408 358,96	24 925 762,99	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122 704 179,50	74 895 629,72	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	5 557 145 013,13	6 068 969 029,78	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 752 803,00	12 581 580,00	
1. Akcje i udziały	5 557 145 013,13	6 068 969 029,78	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 106 637,38	51 997 152,22	
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 642 213,29	26 783 570,95	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	336 868 961,59	281 185 056,18	
V. Nieruchomości inwestycyjne	12 123 912,10	10 854 672,71	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	22 208 589,18	17 310 856,52	
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	119 116,92	1 082 045,49	
B. AKTYWA OBROTOWE	276 947 550,81	404 616 998,24	8. Fundusze specjalne	9 122 025,37	7 580 019,26	
I. Zapasy	1 042 876,16	1 391 880,85	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 122 025,37	7 580 019,26	
1. Materiały	651 030,86	635 158,05	8.2. Inne fundusze	0	0	
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	590 598 770,82	639 690 279,60	
3. Produkty gotowe	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	155 609,76	0	
4. Towary	391 845,30	756 722,80	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	155 609,76	0	
II. Należności krótkoterminowe	189 461 791,56	334 729 429,99	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	49 151,56	63 245,05				
2. Należności od budżetów	29 136 733,38	61 995 713,43				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0				
4. Pozostałe należności	160 275 906,62	272 670 471,51				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 730 572,44	25 657 766,57				
1. Środki pieniężne w kasie	0	0				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 814 430,89	6 930 237,70				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0				
4. Inne środki pieniężne	23 916 141,55	18 727 528,87				
5. Akcje lub udziały	0	0				
6. Inne papiery wartościowe	0	0				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	51 712 310,65	42 837 920,83				
SUMA AKTYWÓW	6 132 149 425,78	6 784 505 761,94	SUMA PASYWÓW	6 132 149 425,78	6 784 505 761,94	

Z. Główny Księgowy

[Podpis]
Małgorzata Gajewska

Data

23 KWI 2024

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Kierownik jednostki

[Podpis]
Rafał Trzaskowski

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej		Warszawa
	sporządzone na dzień 31.12.2023		
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	KOREKTA		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-12 321 041 122,23	-11 476 496 754,02	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 599 072 934,23	22 297 631 919,35	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 637 274 015,93	16 454 288 263,04	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 910 649 376,53	5 630 574 379,26	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0	
1.4. Środki na inwestycje	49 351 729,95	61 684 051,93	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	334 599,93	690 363,16	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0	
1.10. Inne zwiększenia	1 463 211,89	150 394 861,96	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 754 528 566,02	21 133 470 815,87	
2.1. Strata za rok ubiegły	0	0	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 433 402 344,55	18 081 007 560,08	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 157 987 798,23	2 696 031 421,62	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości	46 985 300,53	16 662 689,64	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	6 395,11	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	1 866 346,33	2 379 597,24	
2.9. Inne zmniejszenia	114 286 776,38	337 383 152,18	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-11 476 496 754,02	-10 312 335 650,54	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	
1. zysk netto (+)	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	
2. strata netto (-)	0	0	
3. nadwyżka środków obrotowych	0	0	
IV. Fundusz (II+/-III)	4 977 791 509,02	5 671 227 544,20	

Główny Księgowy

Data

23 KWI 2024

PREZYDENT
M. ST. WARSZAWY

Rafal Trzaskowski

ZASTĘPCA SKARBNIKA
M. ST. WARSZAWY
DYREKTOR
BIURA KSIĘGOWOŚCI
M. ST. WARSZAWY

Marek Gajewski

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej (wariant porównawczy)		Warszawa
	sporządzony na dzień 31.12.2023		
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	KOREKTA		wysłać bez pisma przewodniego Stan na koniec roku bieżącego
	Stan na koniec roku poprzedniego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 235 337 145,16	17 976 678 957,54	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 296 778,58	820 186,18	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	168 780,48	805 138,21	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 233 871 586,10	17 975 053 633,15	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 432 693 476,09	1 441 824 113,93	
I. Amortyzacja	29 431 646,37	28 887 922,03	
II. Zużycie materiałów i energii	22 976 459,27	31 053 100,59	
III. Usługi obce	738 343 617,54	660 850 986,28	
IV. Podatki i opłaty	13 116 264,71	13 940 050,77	
V. Wynagrodzenia	465 714 640,79	532 878 729,18	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	104 198 956,78	118 961 888,71	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 575 394,23	22 674 010,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	169 670,61	803 755,02	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	38 166 825,79	31 773 670,70	
X. Pozostałe obciążenia	0	0	
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	16 802 643 669,07	16 534 854 843,61	
D. Pozostałe przychody operacyjne	92 859 077,77	123 881 706,94	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 445 742,60	29 681 511,03	
II. Dotacje	0	0	
III. Inne przychody operacyjne	74 413 335,17	94 200 195,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	128 752 630,68	232 015 710,66	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0	
II. Pozostałe koszty operacyjne	128 752 630,68	232 015 710,66	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 766 750 116,16	16 426 720 839,89	
G. Przychody finansowe	341 290 689,72	428 626 299,89	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	203 988,10	253 758,20	
II. Odsetki	292 705 559,06	428 361 405,45	
III. Inne	48 381 142,56	11 136,24	
H. Koszty finansowe	653 752 542,84	871 683 945,04	
I. Odsetki	182 357 089,42	178 573 712,23	
II. Inne	471 395 453,42	693 110 232,81	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	
J. Podatek dochodowy	0	0	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	

Główny Księgowy
ZASTĘPCA
M. T. WARSZAWY
DYREKTOR
KSIĘGOWOŚCI
Małgorzata Górczyńska

Data

23 KWI 2024

PREZYDENT
Kierownik jednostki
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
Rafał Trzaskowski

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 m.st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki: Urząd m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki: Warszawa

1.3 Adres jednostki: Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania przewidziane przepisami dotyczącymi samorządu gminnego i powiatowego, a także zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym wynikające ze stołecznego charakteru Miasta, określone w szczególności w ustawie warszawskiej. Statut m.st. Warszawy został przyjęty uchwałą nr XXII/743/2008 Rady m.st. Warszawy z 10 stycznia 2008 r. (Dziennik Urzędowy Województwa Mazowieckiego 5 grudnia 2019 r. poz. 14829).

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2023-31.12.2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, ze szczególnym uwzględnieniem zasad wynikających z polityki rachunkowości obowiązującej w Urzędzie m. st. Warszawy tj.:

4.1 Akcje i udziały

Akcje i udziały ujmowane są w księgach rachunkowych Urzędu m.st. Warszawy według ceny nabycia i obejmują akcje i udziały w spółkach handlowych, w których Miasto jest

akcjonariuszem bądź udziałowcem oraz udziały w spółdzielniach mieszkaniowych, a także akcje notowane na giełdzie otrzymane przez m.st. Warszawa w drodze spadku.

Akcje i udziały wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wyjątek stanowią akcje notowane na giełdzie, które wycenia się według wartości rynkowej.

4.2 Należności krótko i długoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, które uprzednio były objęte odpisem aktualizującym zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, za wyjątkiem należności z tytułu podatków i opłat, do których stosuje się rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 208 poz.1375), dla których dokonuje się jako pomniejszenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych.

Do należności długoterminowych zaliczane są należności, których termin płatności przekracza rok obrotowy. Nie dotyczy to należności z tytułu dostaw i usług, które zawsze prezentowane są jako należności krótkoterminowe. Do należności długoterminowych zalicza się m.in. wieloletnie decyzje administracyjne wydawane w związku z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, których płatność została rozłożona na raty, a termin spłaty przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4.3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według następujących stawek umorzeniowych:

- a) 20% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - nieokreślony,
 - określony: powyżej lub równy 5 lat,
- b) 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa zawiera się w przedziale kwotowym powyżej 10.000,00 zł i nie większym niż 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - nieokreślony,
 - określony: powyżej 1 roku,
- c) 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - określony: powyżej 1 roku i nie dłużej niż 5 lat.

4.4 Środki trwałe

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 wyceniane są w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, w przypadku gdy w decyzji nie została określona wartość - według ceny sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe, w tym przysługujące m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu (z wyłączeniem gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy) amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805), zgodnie z rozporządzeniem w sprawie zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 poz. 342), za wyjątkiem stawki dotyczącej prawa wieczystego użytkowania gruntów, ustalonej przez Miasto na podstawie szacunków dotyczących długości trwania umów użytkowania wieczystego gruntów.

Podstawowe stawki amortyzacji stosowane przez Miasto:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,5% ÷ 10%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5% ÷ 30%
Środki transportu	7% ÷ 20%
Inne środki trwałe	10% ÷ 20%
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	2,5%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. do 10.000 złotych umarza się jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Dla gruntów prowadzi się ewidencje ilościowo-wartościową gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy (w tym oddanych w wieczyste użytkowanie innym podmiotom) oraz przysługujące m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntów położonych poza granicami m.st. Warszawy.

Wartość gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy, w tym gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie innym podmiotom, prezentowana jest w cenach historycznych. W przypadku, gdy m.st. Warszawy korzysta z przysługującego prawa użytkowania wieczystego gruntów ich wartość także prezentowana jest w cenach historycznych.

W sytuacji nabycia przez m.st. Warszawa prawa użytkowania wieczystego gruntu, który stanowi własność m.st. Warszawy to wypłatę za jego nabycie traktuje się jako odszkodowanie, które realizowane jest w ramach wydatków bieżących w paragrafie 4590 lub 4600. Wypłata odszkodowania nie wpływa na zmianę ceny historycznej w/w gruntu.

4.5 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane wg kosztów związanych bezpośrednio z nabyciem lub wytworzeniem danego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania, ujmując koszty finansowania dotyczące wykorzystanej kwoty kredytu.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

Miasto 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.

4.6 Dobra kultury

Dobra kultury to przedmiot ruchomy lub nieruchomy, dawny lub współczesny, mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną. Wycenia się wg ceny nabycia, uwzględniającej o niepodlegający odliczeniu podatek VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się na podstawie komisyjnego szacunku ich wartości w dniu nabycia. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

4.7 Nieruchomości inwestycyjne

Do nieruchomości inwestycyjnych zalicza się 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 w sposób uproszczony, tj. przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych jak dla poszczególnych grup środków trwałych.

4.8 Zapasy magazynowe

Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen nabycia, powiększone o niepodlegający odliczeniu podatek VAT, natomiast towary wycenia się według cen zakupu, powiększone o niepodlegający odliczeniu podatek VAT

Rozchód materiałów i towarów z magazynu wycenia się co do zasady „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” tj. w cenie zakupów materiałów i towarów nabytych najwcześniej.

4.9 Świadectwa efektywności energetycznej tzw. „białe certyfikaty”

Otrzymane świadectwa efektywności energetycznej tzw. „białe certyfikaty”, które ewidencjonowane są jako towary, podlegają pierwotnej wycenie wg ceny nabycia ustalonej na podstawie ich wartości rynkowej tj. według ostatniego kursu giełdowego z dnia zapisania świadectwa efektywności energetycznej na koncie m.st. Warszawy, a w przypadku braku kursu giełdowego w dniu zapisu świadectwa na koncie m.st. Warszawy według ostatniego kursu giełdowego ustalonego przed tym dniem.

Wyceny danego świadectwa dokonuje się poprzez przemnożenie jego wartości wyrażonej w ilości ton oleju ekwiwalentnego (toe) i kursu giełdowego.

4.10 Ewidencja kosztów

Prowadzona jest na kontach zespołu 4 oraz zespołu 7.

4.11 Ewidencja materiałów

Zakupione materiały ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia, natomiast towary według rzeczywistych cen zakupu.

4.12 Zobowiązania

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

4.13 Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniane się na ostatni dzień kwartału, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

4.14 Rezerwy na zobowiązania

Wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

4.15 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Koszty na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnym roku obrotowym, którego dotyczą.

5 Inne informacje

5.1 Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2023 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 20.... zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 20.....po uwzględnieniu korekt zł

Nie wystąpiły korekty bilansu otwarcia.

5.2 Przyszłe zobowiązania z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa

Kwota ewentualnych przyszłych zobowiązań z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa ujęta została w ewidencji pozabilansowej i wg. stanu na koniec 2023 r. wynosi 48.256.213,23zł.

Wypłata wyżej wskazanych odszkodowań realizowana jest przez Prezydenta m.st. Warszawy wykonującego te obowiązki jako zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które m.st. Warszawy otrzymuje środki finansowe zgodnie z przepisami prawa jako dotację celową z budżetu państwa, w części której dysponentem jest Wojewoda Mazowiecki.

5.3 Podatki

Począwszy od dnia 1 lipca 2018 r., stosownie do treści art. 108a ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2023 r. poz. 1570, 1598, 1852.), wszystkie zobowiązania wynikające z faktur wystawionych na m.st. Warszawa, co do zasady, regulowane są z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności (mpp). Począwszy od 1 września 2019 r. wdrożono procedurę weryfikacji kontrahentów

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

na tzw. „białej liście podatników”. Od 1 listopada 2019 r. wdrożono procedurę stosowania obowiązkowego (mpp) dla towarów wymienionych w załączniku nr 15 do ww. ustawy o podatku od towarów usług.

W związku z nowelizacją ww. ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z 15 października 2019 r. w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2019 poz. 1988), z dniem 1 października 2020 r. wdrożono nową strukturę, że JPK_V7M, łącząca w sobie część deklaracyjną oraz ewidencyjną i zastępującą dotychczas składaną deklarację VAT-7 i plik JPK_VAT.

5.4 Informacja w zakresie zniesienia współwłasności w nieruchomości

W ramach realizacji zadania inwestycyjnego „Wykup nieruchomości do zasobu m.st. Warszawy” w 2021 roku wydatkowana została kwota 2.671.931,00 zł, w związku ze zobowiązaniem m.st. Warszawy wynikającym z postanowienia Sądu Rejonowego dla Warszawy Śródmieścia z dnia 24.02.2021 r. o zniesieniu współwłasności działki ewidencyjnej nr 23/56 z obrębem 5-03-09, położonej przy ul. Świętokrzyskiej w dzielnicy Śródmieście. Sąd ustalił, że spłata miała nastąpić w terminie 6 miesięcy od momentu uprawomocnienia się niniejszego postanowienia, tj. do dnia 30.09.2021 r. Powyższa kwota w sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy widnieje w aktywach, w wierszu środki trwałe w budowie (inwestycje). Przedmiotowa kwota została wpłacona do depozytu sądowego stosownie do udziałów przypadających 8 współwłaścicielom, z uwagi na fakt, że przed Komisją do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich w dniu 31.08.2021 r. zapadły decyzje kwestionujące prawa osób fizycznych – spadkobierców dawnych właścicieli, do przedmiotowej nieruchomości.

Decyzje Komisji do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich zostały zaskarżone przez następców prawnych dawnych właścicieli hipotecznych przedmiotowej nieruchomości do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Dopiero prawomocne zakończenie postępowania skargowego przed WSA oraz postępowań przed sądami powszechnymi w zakresie przyjęcia wpłaconych przez Urząd m.st. Warszawy kwot do depozytu sądu pozwolą ostatecznie rozliczyć nakłady poniesione i prawidłowo zaewidencjonować przedmiotową nieruchomość. Obecnie prawomocnie zakończone zostały 7 z ośmiu postępowań o przyjęcie kwot do depozytu – w jednym przypadku sąd przyjął depozyt, w sześciu sądy odmówiły. W zaistniałej sytuacji Urząd m.st. Warszawy podejmuje działania zmierzające do zwrotu środków finansowych z

nieprzyjętych depozytów przez sąd. W jednym przypadku sąd dokonał zwrotu nieprzyjętego depozytu na rachunek bankowy m.st. Warszawy. Pozostała 1 sprawa o przyjęcie środków finansowych na depozyty sądowe, nie została rozstrzygnięta i nadal jest w toku. Jednocześnie w księgach rachunkowych i inwentarzowych Dzielnicy Śródmieście powyższa działka została ujawniona w całości jako własność m.st. Warszawy na podstawie decyzji Komisji ds. reprivatyzacji nieruchomości warszawskich z 2021 r. w wartości historycznej w wysokości 6.834,70 zł i jest prezentowana w aktywach w wierszu środki trwałe grunty.

Zniesienie współwłasności do w/w działki do momentu ostatecznych rozstrzygnięć przez sądy będzie prezentowane jako środki trwałe – grunty oraz środki trwałe w budowie.

Ponadto w należnościach krótkoterminowych jest ujęta należność od Komornika w wysokości 1.514.333,87 zł w związku z zajęciem rachunku bankowego Urzędu m.st. Warszawy w październiku 2022 r. na podstawie zajęcia wierzytelności z wniosku jednego wierzyciela w zakresie zniesienia współwłasności do w/w nieruchomości. Wniosek wierzyciela został złożony w trakcie trwania postępowania o zezwolenie na przyjęcie świadczenia do depozytu sądowego. Ponadto złożono skargę na postanowienie Komornika o wypłacie środków. Skarga nie została dotychczas rozpoznana. Powyższa kwota także do momentu ostatecznych rozstrzygnięć przez sądy będzie prezentowana jako należności krótkoterminowe.

5.5 Informacja na temat działań Urzędu m.st. Warszawy w związku z pandemią COVID-19

W 2023 r. Urząd m. st. Warszawy wydatkował kwotę w wysokości 14 228 878,63 zł ze środków finansowych otrzymanych przez m.st. Warszawa z Funduszu pomocy COVID 19 oraz z własnych środków finansowych m.st. Warszawy. Powyższa kwota była wydatkowana w szczególności:

- na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych (osób uprawnionych) z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła w wysokości 7 352 944,53 zł,
- wypłatę rekompensat dla podmiotów wrażliwych oraz dla uprawnionych przedsiębiorstw energetycznych w wysokości 6 519 340,05zł,

5.6 Informacja na temat działań Urzędu m. st. Warszawy związanych z dystrybucją węgla

Zakup i sprzedaż węgla kamiennego po cenach preferencyjnych dla gospodarstw domowych (osób uprawnionych) w imieniu i na rzecz m.st. Warszawy była realizowana

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

przez Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m.st. Warszawie Sp. z o.o. na podstawie zawartej umowy.

5.7 Informacja na temat działań Urzędu m.st. Warszawy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2023 r.

Urząd m.st. Warszawy wydatkował kwotę w wysokości 27 323 654,48 zł ze środków finansowych otrzymanych przez m.st. Warszawy z Funduszu Pomocy, darowizn, dotacji w tym z UNICEF oraz z własnych środków finansowych m.st. Warszawy. Powyższa kwota była wydatkowana m.in. na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy, zakup środków czystości i higieny osobistej, kształcenie uczniów będących obywatelami Ukrainy, których pobyt na terytorium RP jest uznawany za legalny, nadawanie nr PESEL w tym na wykonanie fotografii osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL, na wsparcie realizacji działań związanych z kryzysem ukraińskim i reagowaniem na uchodźców w Warszawie w obszarze związanym z dziećmi (wydatkowane środki UNICEF w wysokości 9 774 744,43 zł.). Ponadto m.st. Warszawy otrzymywało darowizny m.in. produkty higieniczne, chemia gospodarcza, sprzęt AGD i IT, pościel, materace, łóżka polowe, artykuły medyczne. Darowizny trafiały do wyznaczonych w Warszawie miejsc pomocy uchodźcom z Ukrainy, w tym do miejsc zakwaterowania lub do pomieszczeń w Warszawie, z których odbywa się dalsza dystrybucja w ramach potrzeb na terenie m.st. Warszawy.

23 KWI 2024

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY



Rafał Trzaskowski

Załącznik nr 21

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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		176 437 148,00
Zwiększenia, w tym:		16 555 542,64
Kapitały		15 614 138,33
Inne		941 404,31
Zmniejszenia, w tym:		6 285 613,05
Likwidacja i sprzedaż		5 545 338,94
Inne		740 274,11
Stan na koniec roku		186 707 077,59
Umorzenie		
Stan na początek roku		142 398 228,34
Zwiększenia, w tym:		12 622 263,93
Amortyzacja okresu		10 703 506,95
Inne		1 918 756,98
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		
Inne		
Stan na koniec roku		155 020 492,27
Odписy aktualizujące		
Stan na początek roku		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Stan na koniec roku		0,00
Wartość netto		
Stan na początek roku		34 038 919,66
Stan na koniec roku		31 686 585,32

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźbienia 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 i pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	416 805,68			416 805,68
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup				0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż				0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (likwidacja)				0,00
Wartość początkowa na koniec roku	416 805,68	0,00	0,00	416 805,68
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	416 805,68	0,00	0,00	416 805,68
Stan na koniec roku	416 805,68	0,00	0,00	416 805,68

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			jednostka nie dysponuje takimi informacjami
w tym:			
bobra kultury	0	0	

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Długoterminowe aktywa finansowe		
						Akcie i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku				16 258 861,50		46 003 178,73		
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących				1 269 239,39		21 511 202,91		
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego				0		12 280 719,56		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	17 528 100,89	0,00	55 233 662,08	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	1 911 119,86	1 847 415,86

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5.Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 nieumorzonych 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		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Opis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
Stan na koniec roku								
	Nazwa podmiotu							
1	G&KO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100	520 300,00		520 300,00		
2	Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100	328 917 500,00		328 917 500,00	145 864,11	1 914 483,55
3	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100	292 808 000,00		292 808 000,00	925 257,29	660 692 358,28
4	Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	361 739,00	100	180 869 500,00		180 869 500,00	-41 401 961,18	704 028 218,19
5	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100	2 300 000,00		2 300 000,00	6 029 410,33	287 739 351,24
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100	2 734 575 100,00		2 734 575 100,00	-1 544 700,43	3 646 619,32
7	Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	1 133 516,00	100	566 758 000,00		566 758 000,00	-99 679 189,82	4 521 469 471,03
8	"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100	1 230 050,00		1 230 050,00	2 737 625,40	762 707 269,17
9	Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100	80 500 000,00		80 500 000,00	509 297,94	7 712 522,69
10	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	229 769,00	100	229 769 000,00		229 769 000,00	470 914,08	116 730 763,02
11	TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	191 261,00	100	191 261 000,00		191 261 000,00	7 427 687,38	304 608 692,00
12	Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	2 556 550,00	100	1 278 275 000,00		1 278 275 000,00	1 256 544,13	252 677 585,22
13	Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Spółka z O.O.	6 600,00	100	3 300 000,00		3 300 000,00	11 098 829,14	1 653 805 497,14
14	Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	3 650,00	100	3 650 000,00		3 650 000,00	211 558,55	5 213 208,50
15	Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	10 000,00	100	5 000 000,00		5 000 000,00	266 943,00	21 717 749,38
16	Warszawski Szpital Południowy sp. z o.o.	24 520,00	100	24 520 000,00		24 520 000,00	2 778 632,62	25 602 832,94
17	Stołeczne Centrum Oplekuctwo-Lecznice Spółka z o.o.	63 465,00	100	63 465 000,00		63 465 000,00	-3 585 186,34	42 196 339,56
18	Szpital Praskip.w. Przemienienia Pańskiego	19 375,00	100	19 375 000,00		19 375 000,00	1 430 922,29	65 769 251,95
19	Szpital Grochowski im. Dr med. Rafała Masztaka	22 505,00	100	22 505 000,00	13 214 418,20	6 160 581,80	-14 992 389,09	6 160 581,80
20	Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	33 422,00	100	33 422 000,00		33 422 000,00	-10 126 264,16	24 757 706,97
21	Warszawskie Centrum Opieki Medycznej kopernik Spółka z o.o.	3 100,00	100	3 100 000,00	33 053 845,52	368 154,48	-43 005 287,79	368 154,48
22	Szpital Wolski im. Anny Gostyńskiej Spółka z o.o.	21 801,00	100	21 801 000,00		21 801 000,00	3 367 234,77	17 848 776,06
23	Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100	20 111 000,00	85 091,02	21 715 908,98	-21 113 678,89	21 715 908,98
24	Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100	100	50 000,00	984 868,06	19 126 131,94	20 670,02	19 126 131,94
25	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	50 000,00	0	0	0
				16 000 000,00	7 930 122,07	8 069 877,93	-356 234,76	20 065 247,11
26								
	INNE (poniżej 20%)	2 795,00	0	120 241,86	-84 682,79	204 924,65	0	0
	Razem	33 429 588,00		6 124 202 691,86	55 233 662,08	6 068 969 029,78	-197 127 501,41	9 548 274 720,52

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Stan na początek roku		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
Strona	Nazwa podmiotu							
1	GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100	520 300,00	0	520 300,00	-185 696,53	1 768 619,44
2	Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100	328 917 500,00	0	328 917 500,00	4 521 856,08	660 288 957,07
3	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100	292 808 000,00	0	292 808 000,00	5 423 723,70	660 192 978,23
4	Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	461 782,00	100	230 891 000,00	0	230 891 000,00	19 294 342,69	331 781 440,91
5	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100	2 300 000,00	0	2 300 000,00	-410 481,88	5 191 319,75
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100	2 734 575 100,00	0	2 734 575 100,00	-39 253 709,28	4 621 148 660,85
7	Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	1 133 516,00	100	566 758 000,00	0	566 758 000,00	472 518,45	759 969 643,77
8	Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	10 000,00	100	5 000 000,00	0	5 000 000,00	2 586 884,37	23 174 200,32
9	"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100	1 230 050,00	0	1 230 050,00	208 962,78	7 203 224,75
10	Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100	80 500 000,00	0	80 500 000,00	1 966,05	116 259 848,94
11	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	168 433,00	100	168 433 000,00	0	168 433 000,00	5 163 480,14	235 845 004,62
12	TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	177 563,00	100	177 563 000,00	0	177 563 000,00	3 391 426,87	195 220 041,09
13	Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	1 626 550,00	100	813 275 000,00	0	813 275 000,00	-6 465 494,11	1 146 706 668,00
14	Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	6 600,00	100	3 300 000,00	0	3 300 000,00	137 826,84	5 001 649,95
15	Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	1 000,00	100	1 000 000,00	0	1 000 000,00	229 274,57	18 800 806,38
16	Warszawski Szpital Południowy sp. z o.o.	23 964,00	100	23 964 000,00	0	23 964 000,00	1 548 507,11	31 548 525,90
17	Stołeczne Centrum Opiekunko-Lecznicze Spółka z o.o.	63 465,00	100	63 465 000,00	0	63 465 000,00	520 902,96	64 338 329,66
18	Szpital Grochowski Im. Dr med. Rafała Maszaka	19 400,00	100	19 400 000,00	0	19 400 000,00	-5 192 081,05	23 037 599,57
19	Szpital Praski w. Przemienienia Pańskiego	19365	100	19 365 000,00	6 612 029,11	12 752 970,89	-15 969 826,16	12 752 970,89
20	Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	33 402,00	100	33 402 000,00	30 628 557,73	2 773 442,27	-41 002 343,26	2 773 442,27
21	Warszawskie Centrum Opieki Medycznej Kopernik Spółka z o.o.	100	100	100 000,00	0	100 000,00	3 565 475,97	11 481 541,29
22	Szpital Wolski Im. Annę Gościńskiej Spółka z o.o.	100	100	100 000,00	0	100 000,00	-13 196 483,33	-8 091 580,26
23	Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100	20 111 000,00	1 005 538,08	19 105 461,92	-7 010,45	19 105 461,92
24	Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100	100	50 000,00	50 000,00	0	0	0
25	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	7 786 850,92	8 213 149,08	-1 748 026,29	20 421 481,87
26	INNE (poniżej 20%)	2 795,00	0	120 241,86	-79 797,11	200 038,97	0	0
Razem		32 493 555,00		5 603 148 191,86	46 003 178,73	5 557 145 013,13	-76 364 003,76	8 965 920 837,18

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: w tym należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
2	Należności krótkoterminowe: w tym należności finansowe (pożyczki zagrożone)	533 972 145,96	559 930 901,21	10 657 041,11	0,00
3	Należności alimentacyjne				743 869 241,62
Razem:		533 972 145,96	559 930 901,21	10 657 041,11	0,00
				339 376 764,44	743 869 241,62

* 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 odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

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	0	0	0	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0	0	0	0	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	197 863 358,46	9 289 432,18	5 071 559,00	2 892 272,08	199 188 959,56
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości	1 498 057,00	0	0	160 000,00	1 338 057,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	1 501 324,00	5 320 472,00	0	0	6 821 796,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0	0	0	0	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	16 823 962,57	7 813 879,52	5 004 075,92	417 590,03	19 216 176,14
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0	0	0	0	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	10 261 639,84	1 120 776,68	0	0	11 382 416,52
Inne rezerwy:	362 650 428,95	97 751 762,38	817 216,10	57 842 100,85	401 742 874,38
z przesiedlenie	0	0	0	0	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0	0	0	0	0,00
z niedostarczenie lokalu socjalnego	0	0	0	0	0,00
oszczęd. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego	0	0	0	0	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0	0	0	0	0,00
z tyt. odmowy wydania pozwolenia	0	0	0	0	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0	0	0	0	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	83 194 379,50	7 907,00	0	732 523,00	82 469 763,50
z tyt. utraty praw własności	14 901 902,00	51 000,00	0	0	14 952 902,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0	0	0	0	0,00
z tyt. zbycia wyłączonej nieruchomości	12 744 567,50	0	0	0	12 744 567,50
katy umowne	223 177,08	0	172 096,40	51 080,68	0,00
za użytkowanie wieczyste	0	0	0	0	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	6 300,00	0	0	0	6 300,00
rozszerzenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	332 740,15	411 753,72	12 600,00	144 882,00	587 011,87
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0	0	0	0	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	1 429 472,00	0	0	0	1 429 472,00
odszkód. z tyt. umowy dzierżawy	0	0	0	0	0,00
odszkód. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0	0	0	0	0,00
podszkód. z tytułu utraty wartości nieruchomości	249 817 890,72	97 281 101,66	632 519,70	56 913 615,17	289 552 857,51
RAZEM:	590 598 770,82	121 296 322,76	10 892 851,02	61 311 962,96	639 690 279,60

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	79 009,95	72 027,80
· powyżej 1 roku do 3 lat	15 004,30	11 592,80
· powyżej 3 do 5 lat	8 051,30	8 116,30
· powyżej 5 lat	55 954,35	52 318,70
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
RAZEM:	79 009,95	72 027,80

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	0
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.1.1. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
hipoteka				
zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
wzajem				
inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
hipoteka				
zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
wzajem				
inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązań warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			zabezpieczenie umowy pożyczki nr ENERG/03/06/2021 z Mazowieckiego Regionalnego Funduszu Pożyczkowego Sp. z o.o.
Poręczenia, w tym: utworzone rezerwy bilansowe	30 968 397,51	9 459 459,40	
Gwarancje	0	0	
Kaucje i wadła	0	0	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0	0	
Umowy wsparcia	0	0	
Inne	0	0	
Razem:	30 968 397,51	9 459 459,40	

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	0
za grunty wydzielone pod drogi	0	0
za wywłaszczenie nieruchomości	0	0
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (dekret BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	2 861 001 820,00	2 861 001 820,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości		
inne sprawy sporne:	221 956 845,99	86 004 980,73
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego	3 500 000,00	3 500 000,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. pobieżnych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	61 863 768,89	61 311 605,69
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	132 209 925,70	
z tyt. decyzja wywłaszczonej nieruchomości		
karę umowne		16 200,00
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	105 000,00	105 000,00
odszkod. pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	431 924,00	540 375,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe	23 846 227,40	20 531 800,04
RAZEM:	3 082 958 665,99	2 947 006 800,73

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	4 812 279,56	3 590 865,59
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0	0
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0	0
Koszty konserwacji i remontów	0	0
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0	0
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	4 679 689,96	2 027 280,09
Abonamenty	0	0
Ubezpieczenia	0	0
Prenumeraty	0	0
Najem lokali	0	0
Inne	132 589,60	1 563 585,50
Razem krótkoterminowe	46 900 031,09	39 247 055,24
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0	0
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	2 759 468,31	2 019 419,62
Koszty konserwacji i remontów	0	0
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0	0
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	30 714 941,71	35 537 023,77
Abonamenty	0	0
Ubezpieczenia	12 341 275,23	34 788,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	393,87	430,81
Najem lokali	0	0
Inne	1 083 951,97	1 655 393,04
RAZEM	51 712 310,65	42 837 920,83

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rozliczenia międzyokresowe		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Przychody za zajęcie pasa drogowego	155 609,76	0,00
Przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0	0
Przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0	0
Wykup lokali, budynków	0	0
Strzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych	0	0
Wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0	0
Pozostałe	155 609,76	0
Razem rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
Opłaty gwarancyjne	0	0
Ubezpieczenia wykonane a niezafakturowane	0	0
Ubezpieczenia w tyt. koszty medków	0	0
Pozostałe	0	0
Razem	155 609,76	0,00

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	118 323 049,09	125 739 184,66
Razem	118 323 049,09	125 739 184,66

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	9 321 648,76	12 914 214,31

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

II.1.16. Inne informacje

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 finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	5 603 148 191,86			28 382 773,60				5 631 530 965,46
Zwiększenia	693 995 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	693 995 500,00
- przeliczanie	693 995 500,00							693 995 500,00
- nabycie								0,00
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia	172 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 941 000,00
- przeszacowanie	172 941 000,00							172 941 000,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Wartość początkowa na koniec roku	6 124 202 691,86	0,00	0,00	28 382 773,60	0,00	0,00	0,00	6 152 585 465,46
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	46 003 178,73			16 258 861,50				62 262 040,23
Zwiększenia	21 511 202,91							22 780 442,30
Zmniejszenia	12 280 719,56			1 269 239,39				12 280 719,56
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	55 233 662,08	0,00	0,00	17 528 100,89	0,00	0,00	0,00	72 761 762,97
Wartość netto na początek roku	5 557 145 013,13	0,00	0,00	12 123 912,10	0,00	0,00	0,00	5 569 268 925,23
Wartość netto na koniec roku	6 068 969 029,78	0,00	0,00	10 854 672,71	0,00	0,00	0,00	6 079 823 702,49

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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	49 151,56	63 245,05
Należności od budżetów	29 136 733,38	61 995 713,43
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
Pozostałe należności, w tym:	160 275 906,62	272 670 471,51
Należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	66 924 632,15	315 480 538,68
dobitk aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	66 924 632,15	315 480 538,68
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	3 551 876,41	3 446 682,27
dochody budżetowe	91 741 686,01	163 289 355,83
władztwa i kaucje	0	0
Wydatki	64 982 344,20	105 934 433,41
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
Razem:	189 461 791,56	334 729 429,99

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

11.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	558 838 092,55	361 115 649,60
dotacje i wydatki warteści	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
558 838 092,55	361 115 649,60	
w tym:		
dotacje, dotacje, dotacje COVID-19	2 645 661,00	231 434,79
COVID-19	27 226 832,63	7 574 515,08
związane z pomocą obywatelom Ukrainy	519 779 165,21	351 714 192,81
dotacje na pomoc humanitarną obywatelom Ukrainy	9 017 653,23	790 368,71
168 780,48	805 138,21	
Koszty	30 820 395,06	35 696 857,62
dotacje i wydatki warteści	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	0,00	0,00
30 820 395,06	35 696 857,62	
w tym:		
dotacje z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym	15 059 869,47	20 879 056,97
206 338,59	141 761,05	
koszty związane z przeciwdziałaniem i likwidacją skutków COVID-19		
koszty związane z wypłatą dodatków i dodatków dla gospodarstw domowych, wypłatą dodatków dla przedsiębiorców wrażliwych oraz ekompensat dla przedsiębiorców energetycznych	15 384 516,39	13 872 284,58
dotacje związane z dyspozycją i świadczeniem po cenach preferencyjnych	169 670,61	803 755,02

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
0,00	0,00	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5. Inne informacje
II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów		Obroty roku	Obroty roku
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		Poprzedniego	bieżącego
Przychody z najmu i dzierżawy związane z działalnością statutową		1 296 778,58	820 186,18
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		625 555,22	773 467,15
Przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		612 281,03	10 937,70
Przychody z tyt. opłat z tytułu świadczeń z działalności statutową		0	0
sprzedaż usług		0	0
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		45 159,88	18 190,16
przychody z tytułu inwestycji liniowych		0	0
inne (świadczenia, gruntu, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		0	0
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		13 782,45	17 591,17
koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
dotacje na finansowanie działalności podstawowej		168 780,48	805 138,21
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0	0
podatki i opłaty lokalne, w tym:		18 233 871 586,10	17 975 053 633,15
podatek od nieruchomości		2 534 190 838,54	2 731 881 514,25
podatek od środków transportu		1 450 852 619,67	1 603 614 910,26
podatek od czynności cywilno-prawnych		26 599 480,30	25 073 602,60
podatek rolny, leśny		778 195 497,92	817 996 894,77
opłata targowa		1 195 648,78	1 823 173,00
opłata skarbowo		3 268,00	3 409,80
inne		131 020 354,26	138 787 132,70
udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:		146 323 969,61	144 582 391,12
ulgi w podatku dochodowym od osób fizycznych		8 300 369 800,18	7 716 764 735,00
ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych		6 935 630 340,39	5 798 725 656,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:		1 364 739 459,79	1 918 039 079,00
Przychody z tytułu dotacji		5 275 085 459,52	5 131 438 752,46
Przychody z tytułu subwencji		2 305 660 862,52	1 423 513 309,01
Podstawie przychody, w tym:		2 969 424 597,00	3 707 925 443,45
Przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		2 124 225 487,86	2 394 968 631,44
Przychody z tyt. odszkodowań		123 563 897,46	113 825 218,13
Przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)		0	0
Przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		0	0
Przychody z tyt. mandatów		0	0
Przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		17 121 680,63	18 457 502,84
Przychody z tytułu porozumień między gminami		12 914 606,06	4 873 606,43
Przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		115 664 604,47	144 742 952,70
Przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		61 053 807,01	74 229 939,04
Przychody z tyt. zaliczeń posa drogowego		49 435 106,60	49 911 192,30
Przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		0	0
Przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		0	0
opłaty za odpady komunalne		7 661 317,61	8 196 312,15
inne		1 163 692 079,61	1 182 206 168,60
Razem:		573 118 388,41	798 525 739,25
Razem:		18 235 337 145,16	17 976 678 957,54

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	3 582 825,37	5 109 957,53
Zakup usług zdrowotnych § 428	18 791 256,16	17 504 013,82
Zakup usług pozostałych § 430	652 899 957,20	572 175 681,53
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	6 508 999,14	7 231 818,84
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	114 610,22	137 969,62
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 484 402,32	1 471 693,20
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	221 439,82	208 445,99
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	7 534 584,49	7 117 513,93
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	39 709 016,93	46 379 666,61
Inne	7 496 525,89	3 514 225,21
Razem	738 343 617,54	660 850 986,28

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku	
	Poprzedniego	bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	18 445 742,60	29 681 511,03
sprzedaż lokali i lub nieruchomości	15 746 826,36	29 644 740,23
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	2 698 916,24	36 770,80
opłaty z tyt. przekształcenia prawa wieczystego gruntów w prawo własności	0	0
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	74 413 335,17	94 200 195,91
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0	0
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0	0
raty umowne, odszkodowania	41 043 111,20	-23 313 569,92
odpisy na przewidziane, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0	0
dotychczas, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	9 336 711,10	2 147 046,95
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	6 007 496,60	60 173 654,55
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	13 385 676,06	0
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
rownowartość 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 finansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne	0	0
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 wyjeżdżanie pojazdu itp.)	4 640 340,21	55 193 064,33
Razem	92 859 077,77	123 881 706,94

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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:	128 752 630,68	232 015 710,66
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, niesściągalnych	793,60	19 402,25
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	62 616 488,63	133 327 812,82
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	1 269 239,39	1 269 239,39
inne koszty operacyjne, w tym:	61 347 249,24	132 058 573,43
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	66 135 348,45	98 668 495,59
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	32 195 372,94	56 912 796,68
niedopłacone przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	14 852 804,01	7 496 559,47
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 spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	0,00	0,00
Razem:	19 087 171,50	34 259 139,44
	128 752 630,68	232 015 710,66

11.2.5.e. Przychody finansowe

11.2.5.f. Koszty finansowe

112.51

15025

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5-g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku		
	Należności	Zobowiązania	Przychody
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	115 534 360,42	31 946 380,36	318 176 956,98
Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z o.o.	0,00	161 316,96	28 496,00
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	11 250 035,00	0,00	2 340 386,24
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	12 102 271,48	0,00	1 911 761,48
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Spółka z o.o.	0,00	682,65	0,00
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	28 339 907,31
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	0,00	6 100 388,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie S.A.	6,00	5 555 606,35	173 267 737,73
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	0,00	0,00	2 685 129,05
Centrum Medyczne „Żelazna” Sp. z o.o.	600,00	55 050,00	34 918,00
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	0,00	7 500,00	107 795,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	91 124 669,35	25 726 331,69	96 885 541,33
GGKO - Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	174 873,40	0,00	338,00
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	1 562 118,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0,00	0,00	8 202,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	636 595,00
SEDECO Sp. z o.o.	875 023,15	0,00	39 429,00
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Sp. z o.o.	0,00	19 939,00	270 682,00
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	0,00	0,00	67 197,00
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masztaka Sp. z o.o.	0,00	0,00	143 655,00
Warszawskie Centrum Opieki Medycznej "Kopernik" Sp. z o.o.	0,00	0,00	26 416,00
Warszawski Szpital Południowy Sp. z o.o.	6 713,00	0,00	152 751,00
Szpital Wolski im. Anny Gostyńskiej Spółka z o.o.	0,00	69 901,55	228 380,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	100,00	336 165,61	1 520 608,84
Instytucje Kultury	69,04	13 886,55	1 818 525,00
RAZEM	115 534 360,42	31 946 380,36	318 176 956,98
			700 907 484,11

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	4809	4677

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

ZASTĘPCA SKARBNIKA
M.ST. WARSZAWY
DYREKTOR
ZASTĘPCA
ZASTĘPCA
(główny księgowy)

23 KWI 2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
Rafał..Trzaskowski.
(kierownik jednostki)