

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej			Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	sporządzony na dzień 2024-12-31			KOREKTA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	6 379 888 763,70	6 877 257 447,78	A. FUNDUSZE	5 671 327 544,20	5 974 567 953,36
I. Wartości niematerialne i prawne	31 686 585,32	30 372 530,55	I. Fundusz jednostki	-10 312 335 650,54	-15 935 460 303,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	243 452 712,90	249 838 889,75	II. Wynik finansowy netto (+/-)	15 983 663 194,74	21 910 028 256,37
1. Środki trwałe	199 052 311,40	221 055 779,13	1. Zysk netto (+)	15 983 663 194,74	21 910 028 256,37
1.1. Grunty	29 899 761,83	29 853 655,90	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 544 367,49	150 983 524,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 325 863,62	38 353 995,36	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	376 811,38	240 629,07	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 905 507,08	1 623 974,58	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 113 178 217,74	1 286 811 018,40
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	44 400 401,50	28 783 110,62	I. Zobowiązania długoterminowe	72 027,80	64 493,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	473 415 910,34	552 896 587,89
III. Należności długoterminowe	24 925 762,99	25 624 532,26	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	74 895 629,72	116 750 707,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	6 068 969 029,78	6 561 836 061,90	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 581 580,00	16 045 748,00
1. Akcje i udziały	6 068 969 029,78	6 561 836 061,90	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 997 152,22	56 770 374,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 783 570,95	30 974 579,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	281 185 056,18	299 712 307,87
V. Nieruchomości inwestycyjne	10 854 672,71	9 585 433,32	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	17 310 856,52	17 358 233,03
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 082 045,49	96 335,98
B. AKTYWA OBROTOWE	404 616 998,24	384 121 523,98	8. Fundusze specjalne	7 580 019,26	15 188 301,37
I. Zapasy	1 391 880,85	1 659 749,39	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 580 019,26	15 188 301,37
1. Materiały	635 158,05	545 771,13	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	639 690 279,60	733 849 937,36
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	756 722,80	1 113 978,26	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	334 729 429,99	299 227 944,08	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	63 245,05	549 312,51			
2. Należności od budżetów	61 995 713,43	115 421 075,56			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	272 670 471,51	183 257 556,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 657 766,57	28 512 838,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 930 237,70	11 003 386,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	18 727 528,87	17 509 452,23			
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	42 837 920,83	54 720 991,98			
SUMA AKTYWÓW	6 784 505 761,94	7 261 378 971,76	SUMA PASYWÓW	6 784 505 761,94	7 261 378 971,76

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
Kierownik jednostki

Marzanna Krajewska

Data
2025 KW 2 8

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
Kierownik jednostki

Rafał Trzaskowski

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej		Warszawa
	sporządzone na dzień 31.12.2024		
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	KOREKTA		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-11 476 496 754,02	-10 312 335 650,54	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 297 631 919,35	22 626 599 196,24	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 454 288 263,04	15 983 663 194,74	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 630 574 379,26	6 202 717 731,47	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	61 684 051,93	39 025 187,84	
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	690 363,16	0,00	
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	150 394 861,96	401 193 082,19	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	21 133 470 815,87	28 249 723 848,71	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 081 007 560,08	24 446 880 103,90	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 696 031 421,62	3 354 014 362,53	
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	16 662 689,64	16 365 320,90	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	6 395,11	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	2 379 597,24	952 251,96	
2.9. Inne zmniejszenia	337 383 152,18	431 511 809,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-10 312 335 650,54	-15 935 460 303,01	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	15 983 663 194,74	21 910 028 256,37	
1. zysk netto (+)	15 983 663 194,74	21 910 028 256,37	
2. strata netto (-)	0,00	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+/-III)	5 671 327 544,20	5 974 567 953,36	

SKARBNIK
Główny Księgowy
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Data

Kierownik jednostki


Marzanna Krajewska

.....2025-01-02.....

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej		Warszawa
	sporządzony na dzień 31.12.2024		
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	KOREKTA		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	17 976 678 957,54	24 690 559 114,01	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	820 186,18	1 557 019,63	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	805 138,21	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 975 053 633,15	24 689 002 094,38	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 441 824 113,93	1 648 002 154,68	
I. Amortyzacja	28 887 922,03	34 841 772,52	
II. Zużycie materiałów i energii	31 053 100,59	29 940 357,03	
III. Usługi obce	660 850 986,28	747 564 345,87	
IV. Podatki i opłaty	13 940 050,77	13 821 500,14	
V. Wynagrodzenia	532 878 729,18	618 653 764,10	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	118 961 888,71	141 039 937,75	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 674 010,65	26 045 815,99	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	803 755,02	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	31 773 670,70	36 094 661,28	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	16 534 854 843,61	23 042 556 959,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	123 881 706,94	37 961 592,58	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29 681 511,03	150 534,74	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	94 200 195,91	37 811 057,84	
E. Pozostałe koszty operacyjne	232 015 710,66	650 650 633,32	
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	232 015 710,66	650 650 633,32	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 426 720 839,89	22 429 867 918,59	
G. Przychody finansowe	428 626 299,89	585 506 144,61	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	253 758,20	114 285,42	
II. Odsetki	428 361 405,45	585 391 775,03	
III. Inne	11 136,24	84,16	
H. Koszty finansowe	871 683 945,04	1 105 345 806,83	
I. Odsetki	178 573 712,23	167 472 334,11	
II. Inne	693 110 232,81	937 873 472,72	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 983 663 194,74	21 910 028 256,37	
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)	15 983 663 194,74	21 910 028 256,37	

SKARBNIK
Główny Księgowy
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY


Marzanna Krajewska

Data

2025 - 2 8

Kierownik jednostki

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY


Rafał Trzaskowski

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

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: 01.01.2024-31.12.2024

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

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

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

dłuższym niż rok podlegają umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według następujących stawek umorzeniowych:

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,

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,

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

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.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

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.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

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 2024 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

W bilansie, rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian w funduszu jednostki sporządzonym na 31.12.2024 r. nie dokonano korekty bilansu otwarcia. Dokonano korekty bilansu otwarcia w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego jednostki sporządzonego na 31.12.2024 r. w następujących notach do sprawozdania finansowego prezentujących dane ujęte w ewidencji pozabilansowej:

Nota do sprawozdania finansowego	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 2023 zł	Sprawozdanie finansowe za rok 2023 po uwzględnieniu korekt zł
II.1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	1 847 415,86	2 548 160,00
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 (ewidencja pozabilansowa)	0,00	4 819 483,00

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

Nota do sprawozdania finansowego	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 2023 zł	Sprawozdanie finansowe za rok 2023 po uwzględnieniu korekt zł
	w tym:		
	<i>Grunty</i>		
	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
	<i>Środki transportu</i>		
	<i>Inne środki trwałe</i>		

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 2024 r. wynosi 50.302.726,81 zł.

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 2024 r. poz. 361 z późn. zm.), 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 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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

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, tzn. JPK_V7M, łączącą 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 z 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 obrębu 5-03-09, położonej przy ul. Świętokrzyskiej w dzielnicy Śródmieście. Powyższa kwota w sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy obecnie widnieje w aktywach, w wierszu środki trwałe- grunty.

W związku z wydaniem w dniu 31.08.2021 r. przez Komisję do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich dwóch decyzji unieważniających decyzję orzekającą o zwrocie przedmiotowej nieruchomości na rzecz następców prawnych byłych właścicieli oraz w związku z ich zaskarżeniem przez spadkobierców do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, podjęto decyzję o złożeniu do depozytu sądowego środków wskazanych w Postanowieniu z 24.02.2021 r. sygn. akt VI Ns 67/20, celem zabezpieczenia interesów Miasta. Przedmiotowa kwota została wpłacona do depozytu sądowego stosownie do udziałów przypadających ośmiu współwłaścicielom. Na dzień 31.12.2024 r. prawomocnie zakończone zostały wszystkie postępowania o przyjęcie kwot do depozytu – w jednym przypadku sąd przyjął depozyt i sprawa jest w toku, w siedmiu sądy odmówiły przyjęcia depozytu. W zaistniałej sytuacji Urząd m.st. Warszawy podejmuje działania zmierzające do zwrotu środków finansowych z nieprzyjętych depozytów przez sąd. W pięciu przypadkach sądy dokonały zwrotu na rachunek bankowy m.st. Warszawy, w tym cztery sądy zwróciły należność główną wraz z należnymi odsetkami. W związku ze zwrotem 7 depozytów przez sądy, Miasto zapłaciło zobowiązanie z tytułu ww. wykupu nieruchomości na rzecz byłych współwłaścicieli. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego postępowania nie są zakończone, a także trwają postępowania sądowo-administracyjne związane z decyzją Komisji do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich dotyczących teŹ nieruchomości

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

W 2024 r. Urząd m. st. Warszawy wydatkował kwotę w wysokości 1 078 192,16zł ze środków finansowych otrzymanych przez m.st. Warszawa z Funduszu pomocy COVID 19

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA

oraz z własnych środków finansowych m.st. Warszawy. Powyższa kwota była
wydatkowana w szczególności:

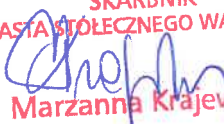
- na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych (osób uprawnionych) z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła w wysokości 16 131,38 zł,
- wypłatę rekompensat dla podmiotów wrażliwych oraz dla uprawnionych przedsiębiorstw energetycznych w wysokości 1 062 060,78 zł,

5.6 Informacja na temat działań Urzędu m.st. Warszawy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2024 r.

Urząd m.st. Warszawy wydatkował kwotę w wysokości 7 836 707,66 zł ze środków finansowych otrzymanych przez m.st. Warszawy z Funduszu Pomocy, , 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, , 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 314 994,24zł,).

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Marzanna Krajewska

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

KOREKTA

Załącznik nr 21

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

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

ŚRODKI TRWAŁE							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Rzeczowy majątek trwały	Grunty	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	30 600 505,97	6 569 605,49	198 178 640,74	163 095 137,79	3 234 413,63	72 080 680,98	44 400 401,50	511 589 780,61
Zwiększenia, w tym:	278 969,65	0,00	23 512 626,23	18 941 642,71	141 603,03	6 612 565,01	1 966 645,71	51 454 052,34
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 576 047,73	29 612 957,18	36 189 004,91
Inne	278 969,65	0,00	14 949 560,50	0,00	0,00	36 517,28	0,00	15 265 047,43
Przemieszczenia	0,00	0,00	8 563 065,73	18 941 642,71	141 603,03	0,00	-27 646 311,47	0,00
Zmniejszenia, w tym:	261 371,58	0,00	0,00	4 885 802,09	969 550,18	3 837 441,34	17 583 936,59	27 538 101,78
Likwidacja i sprzedaż	169 207,58	0,00	0,00	4 655 947,22	110 829,68	2 713 421,50	0,00	7 649 405,98
Inne	92 164,00	0,00	0,00	229 854,87	858 720,50	1 124 019,84	17 583 936,59	19 888 695,80
Stan na koniec roku	30 618 104,04	6 569 605,49	221 691 266,97	177 150 978,41	2 406 466,48	74 855 804,65	28 783 110,62	535 505 731,17
Umorzenie								
Stan na początek roku	700 744,14	0,00	65 634 273,25	129 769 274,17	2 857 602,25	69 175 173,90	0,00	268 137 067,71
Zwiększenia, w tym:	63 704,00	0,00	5 073 469,50	13 854 982,17	100 316,44	7 894 097,51	0,00	26 986 569,62
Amortyzacja okresu	63 704,00	0,00	4 985 375,64	13 854 982,17	100 316,44	1 281 532,50	0,00	20 285 910,75
Inne	0,00	0,00	88 093,86	0,00	0,00	6 612 565,01	0,00	6 700 658,87
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	4 827 273,29	792 081,28	3 837 441,34	0,00	9 456 795,91
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	4 642 051,00	110 829,68	2 713 421,50	0,00	7 466 302,18
Inne	0,00	0,00	0,00	185 222,29	681 251,60	1 124 019,84	0,00	1 990 493,73
Stan na koniec roku	764 448,14	0,00	70 707 742,75	138 796 983,05	2 165 837,41	73 231 830,07	0,00	285 666 841,42
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	29 899 761,83	6 569 605,49	132 544 367,49	33 325 863,62	376 811,38	2 905 507,08	44 400 401,50	243 452 712,90
Stan na koniec roku	29 853 655,90	6 569 605,49	150 983 524,22	38 353 995,36	240 629,07	1 623 974,58	28 783 110,62	249 838 889,75

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	186 707 077,59
Zwiększenia, w tym:	14 968 274,21
Nabycie	14 702 525,10
Inne	265 749,11
Zmniejszenia, w tym:	1 140 830,84
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	1 140 830,84
Stan na koniec roku	200 534 520,96
Umorzenie	
Stan na początek roku	155 020 492,27
Zwiększenia, w tym:	15 141 498,14
Amortyzacja okresu	14 555 861,77
Inne	585 636,37
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	170 161 990,41
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	31 686 585,32
Stan na koniec roku	30 372 530,55

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk 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 prądziejowego 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
Od pisy aktualizujące				
Od pisy na początek roku				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Od pisy 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.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	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

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	17 528 100,89	0,00	55 233 662,08	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	1 269 239,39	0,00	30 701 161,13	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 372 215,25	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	18 797 340,28	0,00	61 562 607,96	0,00	0,00

II. 1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	2 548 160,00	2 548 160,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5. Wartość niemortyzowanych 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 niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	4 819 483,00	4 819 483,00
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 ***	4 819 483,00	4 819 483,00
Inne środki trwałe *	0,00	0,00

* Urząd w ramach umów wynajmuje urządzenia. Nie posiadamy danych dotyczących wartości tych urządzeń
** Urząd w ramach umów najmu, dzierżawy wynajmuje pomieszczenia. Nie posiadamy danych dotyczących wartości tych budynków
*** wartość samochodów w ramach umów leasingu

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec 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 bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
Nazwa podmiotu								
1	GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100	520 300,00	0,00	520 300,00	-422 592,93	1 486 684,62
2	10 spółka z o.o.	50,00	100	5 000,00	4 943,16	56,84	0,00	56,84
3	Metro Warszawskie Spółka z o.o.	690 835,00	100	345 417 500,00	0,00	345 417 500,00	6 408 098,81	683 145 199,80
4	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	752 940,00	100	376 470 000,00	0,00	376 470 000,00	-9 761 349,64	752 845 128,30
5	Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	375 119,00	100	187 559 500,00	0,00	187 559 500,00	2 801 825,46	297 181 176,70
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100	2 300 000,00	161 936,60	2 138 063,40	-1 508 555,92	2 138 063,40
7	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 722 501,00	100	2 772 250 100,00	0,00	2 772 250 100,00	9 781 759,46	4 568 926 230,49
8	Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	1 135 516,00	100	567 758 000,00	0,00	567 758 000,00	3 624 158,19	767 331 427,36
9	Przedsięb. Gospodarki Mieszykami Budownictwa Warszawa	10 000,00	100	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	3 511 433,63	28 664 266,57
10	"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100	1 230 050,00	0,00	1 230 050,00	305 221,04	8 017 743,73
11	Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	7 184 867,78	123 915 630,80
12	TBF 11 spółka z o.o.	360,00	36	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
13	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	295 888,00	100	295 888 000,00	0,00	295 888 000,00	8 096 505,18	378 824 197,18
14	TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	301 317,00	100	301 317 000,00	0,00	301 317 000,00	3 167 315,29	323 397 900,51
15	Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	2 939 550,00	100	1 469 775 000,00	0,00	1 469 775 000,00	10 282 145,62	2 015 587 642,76
16	Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	6 600,00	100	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	220 751,69	5 433 960,19
17	Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	3 650,00	100	3 650 000,00	0,00	3 650 000,00	354 687,02	22 072 436,40
18	Warszawski Szpital Południowy sp. z o.o.	24 520,00	100	24 520 000,00	0,00	24 520 000,00	859 071,07	43 494 924,55
19	Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Spółka z o.o.	63 465,00	100	63 465 000,00	0,00	63 465 000,00	5 597 111,19	71 366 363,14
20	Szpital Praskip.w. Przemienienia Pańskiego	19 385,00	100	19 385 000,00	7 506 741,24	11 878 258,76	-3 532 323,04	11 878 258,76
21	Szpital Grochowski Im. Dr med. Rafała Masztaka	23 062,00	100	23 062 000,00	650 002,20	22 411 997,80	-11 845 709,17	22 411 997,80
22	Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	33 437,00	100	33 437 000,00	32 694 188,76	742 811,24	-45 125 343,24	742 811,24
23	Warszawskie Centrum Opieki Medycznej Kopernik Spółka z o.o.	5 600,00	100	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	5 496 788,44	23 345 564,50
24	Szpital Wolski Im. Anny Gostyńskiej Spółka z o.o.	24 801,00	100	24 801 000,00	12 588 564,24	12 212 435,76	-28 648 593,22	12 212 435,76
25	Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100,00	100	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

26	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	7 947 008,65	8 052 991,35	-41 987,44	20 023 259,67
27	INNE (poniżej 20%)	2 795,00	0	120 219,86	-58 776,89	178 996,75	0,00	0,00
	Razem	34 567 598,00		6 623 398 669,86	61 562 607,96	6 561 836 061,90	-33 194 714,73	10 184 443 361,07
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
Nazwa podmiotu								
1	GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100	520 300,00	0,00	520 300,00	145 864,11	1 914 483,55
2	Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100	328 917 500,00	0,00	328 917 500,00	925 257,29	660 692 358,28
3	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100	292 808 000,00	0,00	292 808 000,00	-41 401 961,18	704 028 218,19
4	Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	361 739,00	100	180 869 500,00	0,00	180 869 500,00	6 029 410,33	287 739 351,24
5	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	-1 544 700,43	3 646 619,32
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100	2 734 575 100,00	0,00	2 734 575 100,00	-99 679 189,82	4 521 469 471,03
7	Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	1 133 516,00	100	566 758 000,00	0,00	566 758 000,00	2 737 625,40	762 707 269,17
8	Przedsiębior. Gospodarki Maszynami Budownictwa Warszawa	10 000,00	100	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 778 632,62	25 602 832,94
9	"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100	1 230 050,00	0,00	1 230 050,00	509 297,94	7 712 522,69
10	Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	470 914,08	116 730 763,02
11	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	229 769,00	100	229 769 000,00	0,00	229 769 000,00	7 427 687,38	304 608 692,00
12	TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	191 261,00	100	191 261 000,00	0,00	191 261 000,00	1 256 544,13	252 677 585,22
13	Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	2 556 550,00	100	1 278 275 000,00	0,00	1 278 275 000,00	11 098 829,14	1 653 805 497,14
14	Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z o.o.	6 600,00	100	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	211 558,55	5 213 208,50
15	Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	3 650,00	100	3 650 000,00	0,00	3 650 000,00	266 943,00	21 717 749,38
16	Warszawski Szpital Południowy sp. z o.o.	24 520,00	100	24 520 000,00	0,00	24 520 000,00	-3 585 186,34	42 196 339,56
17	Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Spółka z o.o.	63 465,00	100	63 465 000,00	0,00	63 465 000,00	1 430 922,29	65 769 251,95
18	Szpital Praskip.w. Przemienienia Pańskiego	19 375,00	100	19 375 000,00	13 214 418,20	6 160 581,80	-14 992 389,09	6 160 581,80
19	Szpital Grochowski im. Dr med. Rafała Maszka	22 505,00	100	22 505 000,00	0,00	22 505 000,00	-10 126 264,16	24 757 706,97
20	Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	33 422,00	100	33 422 000,00	33 053 845,52	368 154,48	-43 005 287,79	368 154,48
21	Warszawskie Centrum Opieki Medycznej Kopernik Spółka z o.o.	3 100,00	100	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00	3 367 234,77	17 848 776,06
22	Szpital Wolski im. Anny Gostyńskiej Spółka z o.o.	21 801,00	100	21 801 000,00	85 091,02	21 715 908,98	-21 113 678,89	21 715 908,98
23	Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100	20 111 000,00	984 868,06	19 126 131,94	20 670,02	19 126 131,94
24	Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100,00	100	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
25	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	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	0,00	0,00
	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

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
	w tym należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe:	743 869 241,62	1 317 512 043,35	9 752 987,19	456 998 803,26
	w tym należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		743 869 241,62	1 317 512 043,35	9 752 987,19	1 594 629 494,52

* 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	0,00	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	199 188 959,56	6 938 532,00	7 859 748,18	862 850,00	197 404 893,38
Rezerwy na wywłaszczenie nieruchomości	1 338 057,00	0,00	0,00	0,00	1 338 057,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	6 821 796,00	617 244,00	0,00	0,00	7 439 040,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	2 112 251,21	0,00	0,00	2 112 251,21
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	19 216 176,14	2 435 216,38	2 036 284,70	499 654,51	19 115 453,31
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	11 382 416,52	3 804 626,20	0,00	0,00	15 187 042,72
Inne rezerwy:	401 742 874,38	97 349 859,70	477 544,24	7 361 990,10	491 253 199,74
o zasiedzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	82 469 763,50	19 792 857,00	0,00	1 507 907,00	100 754 713,50
z tyt. utraty praw własności	14 952 902,00	0,00	0,00	0,00	14 952 902,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	12 744 567,50	57 592 224,50	0,00	0,00	70 336 792,00
kary umowne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	6 300,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	587 011,87	88 107,00	32 366,72	123 459,00	519 293,15
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	1 429 472,00	0,00	0,00	0,00	1 429 472,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	289 552 857,51	19 876 671,20	445 177,52	5 730 624,10	303 253 727,09
RAZEM:	639 690 279,60	113 257 729,49	10 373 577,12	8 724 494,61	733 849 937,36

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	72 027,80	64 493,15
· powyżej 1 roku do 3 lat	11 592,80	8 116,30
· powyżej 3 do 5 lat	8 116,30	8 116,30
· powyżej 5 lat	52 318,70	48 260,55
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:	72 027,80	64 493,15

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

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
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
...				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.12.a. Porabilansowe 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	9 459 459,40	424 906 110,67	zabezpieczenie umów pożyczek:umowa nr ENERG/03/06/2021 i umowa nr PMII/2024/1 z Mazowieckiego Regionalnego Funduszu Pożyczkowego Sp. z o.o.; umowy nr ZT24-04607, ZT24-04611, ZT24-04612, ZT24-04613, ZT24-04614, ZT24-04615, ZT24-04616,ZT24-04617 z Banku Gospodarstwa Krajowego
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:	9 459 459,40	424 906 110,67	

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		
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	2 861 001 820,00	2 600 387 160,00
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:	86 004 980,73	90 791 547,27
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. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	61 311 605,69	21 225 065,01
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne	16 200,00	0,00
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	105 000,00	105 000,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	540 375,00	540 375,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe	20 531 800,04	65 421 107,26
RAZEM:	2 947 006 800,73	2 691 178 707,27

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	3 590 865,59	5 020 503,76
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)	2 027 280,09	4 314 772,91
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	1 563 585,50	705 730,85
Razem krótkoterminowe	39 247 055,24	49 700 488,22
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	2 019 419,62	4 489 486,66
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)	35 537 023,77	35 084 212,01
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	34 788,00	8 533 040,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	430,81	3 682,97
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	1 655 393,04	1 590 066,58
RAZEM	42 837 920,83	54 720 991,98

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:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności		
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	0,00	0,00
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		
pozostałe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	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	125 739 184,66	136 036 022,49
Razem:	125 739 184,66	136 036 022,49

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	12 914 214,31	15 486 597,30

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16. Inne informacje

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		Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
Wartość początkowa na początek 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
Zwiększenia	599 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 975 000,00
- przyszacowanie	599 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 975 000,00
- 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	100 779 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 779 022,00
- przyszacowanie	99 794 153,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 794 153,94
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	984 868,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 868,06
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	6 623 398 669,86	0,00	0,00	28 382 773,60	0,00	0,00	0,00	6 651 781 443,46
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	55 233 662,08	0,00	0,00	17 528 100,89	0,00	0,00	0,00	72 761 762,97
Zwiększenia	30 701 161,13	0,00	0,00	1 269 239,39	0,00	0,00	0,00	31 970 400,52
Zmniejszenia	24 372 215,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 372 215,25
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	61 562 607,96	0,00	0,00	18 797 340,28	0,00	0,00	0,00	80 359 948,24
Wartość netto na początek roku	6 068 969 029,78	0,00	0,00	10 854 672,71	0,00	0,00	0,00	6 079 823 702,45
Wartość netto na koniec roku	6 561 836 061,90	0,00	0,00	9 585 433,32	0,00	0,00	0,00	6 571 421 495,22

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	63 245,05	549 312,51
Należności od budżetów	61 995 713,43	115 421 075,56
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	272 670 471,51	183 257 556,01
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	315 480 538,68	1 169 049 140,66
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	315 480 538,68	1 169 049 140,66
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.	3 446 682,27	8 300 975,79
dochody budżetowe	163 289 355,83	103 701 756,56
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	105 934 433,41	71 254 823,66
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem:	334 729 429,99	299 227 944,08

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

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	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

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	361 115 649,60	297 435 682,89
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
które wystąpiły incydentalnie	361 115 649,60	297 435 682,89
w tym:		
granty,dotacje,darowizny COVID-19	231 434,79	534 032,04
inne, niezwiązane ze zwalczaniem		
Covid-19	7 574 515,08	5 610,00
związane z pomocą obywatelom		
Ukrainy	351 714 192,81	296 880 840,85
darowizny na pomoc humanitarną		
obywatelom Ukrainy	790 368,71	15 200,00
sprzedaż węgla	805 138,21	0,00
Koszty	35 696 857,62	7 270 427,49
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	35 696 857,62	7 270 427,49
w tym:		
koszty związane z pomocą		
obywatelom Ukrainy w związku z		
konfliktem zbrojnym	20 879 056,97	6 126 583,04
koszty związane z przeciwdziałaniem i		
usuwaniem skutków Covid-19	141 761,05	0,00
koszty związane z wypłatą dodatków		
ciepłych dla gospodarstw		
domowych,wypłatą dodatków dla		
podmiotów wrażliwych oraz		
rekompensat dla przedsiębiorców		
energetycznych		
koszty związane z dystrybucją węgla	13 872 284,58	1 143 844,45
kamiennego po cenach		
preferencyjnych	803 755,02	0,00

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 poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	820 186,18	1 557 019,63
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	773 467,15	957 832,45
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	10 937,70	10 937,70
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	18 190,16	559 988,40
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	17 591,17	28 261,08
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	805 138,21	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 975 053 633,15	24 689 002 094,38
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	2 731 881 514,25	2 750 977 826,10
podatek od nieruchomości	1 603 614 910,26	1 710 849 851,63
podatek od środków transportu	25 073 602,60	52 511 367,30
podatek od czynności cywilno-prawnych	817 996 894,77	688 441 162,32
podatek rolny, leśny	1 823 173,00	1 679 830,59
opłata targowa	3 409,80	1 264,59
opłata skarbową	138 787 132,70	145 550 502,83
Inne	144 582 391,12	151 943 846,84
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	7 716 764 735,00	12 141 790 104,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 798 725 656,00	9 546 707 688,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	1 918 039 079,00	2 595 082 416,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	5 131 438 752,46	7 158 939 905,54
przychody z tytułu dotacji	1 423 513 309,01	1 893 023 189,54
przychody z tytułu subwencji	3 707 925 443,45	5 265 916 716,00
Pozostałe przychody, w tym:	2 394 968 631,44	2 637 294 258,74
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	113 825 218,13	127 714 346,84
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	18 457 502,84	16 924 610,06
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	4 873 606,43	9 217 936,57
przychody z tytułu porozumień między gminami	144 742 952,70	165 884 752,66
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	74 229 939,04	80 729 679,88
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	49 911 192,30	57 064 792,18
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	8 196 312,15	9 037 015,68
opłaty za odpady komunalne	1 182 206 168,60	1 064 568 451,86
Inne	798 525 739,25	1 106 152 673,01
Razem:	17 976 678 957,54	24 690 559 114,01

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	5 109 957,53	6 079 444,57
Zakup usług zdrowotnych § 428	17 504 013,82	11 101 984,00
Zakup usług pozostałych § 430	572 175 681,53	663 500 268,02
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	7 231 818,84	7 798 961,59
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	137 969,62	408 365,99
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 471 693,20	1 477 803,52
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	208 445,99	235 214,08
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	7 117 513,93	4 527 513,84
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	46 379 666,61	50 002 375,46
Inne	3 514 225,21	2 432 414,80
Razem	660 850 986,28	747 564 345,87

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:	29 681 511,03	150 534,74
sprzedaż lokali lub nieruchomości	29 644 740,23	116 956,15
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	36 770,80	33 578,59
opłaty z tyt. przekształcenia prawa wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	94 200 195,91	37 811 057,84
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	-23 313 569,92	-8 085 346,44
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	2 147 046,95	560 432,77
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	60 173 654,55	42 176 320,11
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
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.)	55 193 064,33	3 159 651,40
Razem	123 881 706,94	37 961 592,58

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:	232 015 710,66	650 650 633,32
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	19 402,25	199 798,98
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	133 327 812,82	531 757 035,96
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	1 269 239,39	1 269 239,39
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	132 058 573,43	530 487 796,57
Inne koszty operacyjne, w tym:	98 668 495,59	118 693 798,38
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	56 912 796,68	102 745 387,91
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	7 496 559,47	5 535 653,20
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 spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	34 259 139,44	10 412 757,27
Razem:	232 015 710,66	650 650 633,32

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	253 758,20	114 285,42
Odsetki, w tym:	428 361 405,45	585 391 775,03
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	171 493 509,85	400 224 040,21
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	256 867 895,60	185 167 734,82
Inne, w tym:	11 136,24	84,16
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	7 084,26	84,16
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	0,00	0,00
pozostałe	4 051,98	0,00
Razem	428 626 299,89	585 506 144,61

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	178 573 712,23	167 472 334,11
odsetki od kredytów i pożyczek	177 459 870,08	166 512 916,00
odsetki od zobowiązań	1 113 842,15	959 418,11
Inne, w tym:	693 110 232,81	937 873 472,72
ujemne różnice kursowe	4 867,64	46 539,59
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	9 230 483,35	7 313 813,94
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	148 669 217,89	372 201 763,63
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	825 963,12	1 787 846,97
umorzenie odsetek	81 012,37	103 494,90
pozostałe	534 298 688,44	556 420 013,69
Razem	871 683 945,04	1 105 345 806,83

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024

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:	23 527 255,83	43 506 537,61	155 111 679,24	751 592 805,20
Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z O.O.	0,00	0,00	43 447,00	3 495 315,16
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	11 250 000,00	0,00	2 444 689,22	0,00
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	12 102 271,48	1 587,12	1 870 120,08	17 927,00
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Spółka z o.o.	0,00	0,00	0,00	286 435,17
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	1,00	0,00	29 060 027,48	5 781,12
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	0,00	7 047 392,00	2 235 328,22
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie S.A.	0,00	7 353 282,59	97 690 742,85	36 479 301,85
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	0,00	0,00	3 059 077,79	0,00
Centrum Medyczne „Żelazna” Sp. z o.o	0,00	57 200,00	40 168,00	1 057 500,00
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o	0,00	6 500,00	140 079,44	135 500,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	0,00	35 870 518,24	6 116 080,38	701 551 631,98
GGKO - Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	174 873,40	0,00	389,00	0,00
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	1 784 307,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0,00	0,00	9 445,00	0,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	723 140,00	0,00
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Sp. z o.o.	0,00	0,00	358 688,92	0,00
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	0,00	0,00	77 279,00	0,00
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masztaka Sp. z o.o.	0,00	712,00	174 533,61	1 068,00
Warszawskie Centrum Opieki Medycznej "Kopernik" Sp. z o.o.	0,00	0,00	31 361,00	0,00
Warszawski Szpital Południowy Sp. z o.o.	0,00	24 108,00	205 804,06	297 724,00
Szpital Wolski im. Anny Gostyńskiej Spółka z o.o.	0,00	61 000,00	250 140,00	1 365 368,45
Zakłady Opieki Zdrowotnej	60,77	122 903,46	1 922 136,24	4 232 089,66
Instytucje Kultury	49,18	8 726,20	2 062 631,17	431 834,59
RAZEM	23 527 255,83	43 506 537,61	155 111 679,24	751 592 805,20

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	4677	4812

II.3.2. Informacje 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

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

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Marzanna Krajewska
(główny księgowy)

2025 KWI. 2 8
.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski
.....
(kierownik jednostki)