

Urząd Dzielnicy Ursus Pl.Czerwca 1976 1 02-495 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
	jednostki budżetowej			
Numer identyfikacyjny REGION 015259663	sporządzony na dzień 2024-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku
A. AKTYWA TRWAŁE	568 974 353,16	682 534 961,38	A. FUNDUSZE	557 938 993,47
I. Wartości niematerialne i prawne	21 781,25	6 406,25	I. Fundusz jednostki	623 189 160,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	552 236 841,11	666 576 793,36	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-65 250 167,16
1. Środki trwałe	465 649 164,90	517 589 614,35	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty	316 502 031,53	359 389 807,44	2. Strata netto (-)	-65 250 167,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	300 359,02	250 806,58	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 503 363,71	154 060 919,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 099 354,19	3 183 304,39	B. Fundusze placówek	0,00
1.4. Środki transportu	20 498,90	149 807,72	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe	523 916,57	805 775,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 669 767,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	86 587 676,21	148 987 179,01	I. Zobowiązania długoterminowe	73 049,69
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	15 669 908,43
III. Należności długoterminowe	16 715 730,80	15 951 761,77	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	892 459,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	83 896,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	618 278,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 123 169,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 962 493,73
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	7 989 612,08
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 634 407,95	23 116 935,99	8. Fundusze specjalne	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	5 029 450,75
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 897 358,77
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 897 358,77
II. Należności krótkoterminowe	7 499 207,19	5 174 326,73	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	22 808,60	22 807,81		
2. Należności od budżetów	6 429,29	33 742,73		

3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	202,27	129,99		
4. Pozostałe należności	7 469 767,03	5 117 646,20		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 021 550,85	17 836 141,15		
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 938,77	111 607,21		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		
4. Inne środki pieniężne	7 989 612,08	17 724 533,94		
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	113 649,91	106 468,11		
SUMA AKTYWÓW	584 608 761,11	705 651 897,37	SUMA PASYWÓW	584 608 761,11 705 651 897,37

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY URSUS
MST. WARSZAWY
Zofia Szymańska

Data
2025-03-21

Kierownik jednostki

ZASTĘPCA RUPMISTRZA
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
A. Wodnicka
Aneta Wodnicka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Anna Lewandowska
Anna Lewandowska

BURMISTRZ
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Grzegorz Oleśński
Grzegorz Oleśński

Urząd Dzielnicy Ursus Pl.Czerwca 1976 1 02-495 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259663		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	12 573 581,6614 759 454,27
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 174 661,2313 723 179,48
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-4 548,43-7 181,80
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,000,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,000,00
	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,000,00
	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 403 468,861 043 456,59
	B. Koszty działalności operacyjnej	80 727 087,8892 909 739,65
	I. Amortyzacja	11 129 264,5411 956 069,04
	II. Zużycie materiałów i energii	4 242 302,824 228 576,57
	III. Usługi obce	19 967 004,1223 214 628,13
	IV. Podatki i opłaty	2 917 532,852 714 146,17
	V. Wynagrodzenia	21 595 883,1426 125 720,31
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 933 359,704 695 008,56
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	178 696,27288 274,38
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,000,00
	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 763 044,4419 687 316,49
	X. Pozostałe obciążenia	0,000,00
	C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-68 153 506,22-78 150 285,38
	D. Pozostałe przychody operacyjne	5 223 978,782 955 780,68
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	269 637,22-437 170,66
	II. Dotacje	0,000,00
	III. Inne przychody operacyjne	4 954 341,563 392 951,34
	E. Pozostałe koszty operacyjne	2 368 134,3214 103 976,96
	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,000,00
	II. Pozostałe koszty operacyjne	2 368 134,3214 103 976,96
	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-65 297 661,76-89 298 481,66
	G. Przychody finansowe	1 898 988,181 855 641,70
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,000,00
	II. Odsetki	1 898 988,181 855 641,70
	III. Inne	0,000,00
	H. Koszty finansowe	1 851 493,581 373 199,57
	I. Odsetki	86 545,000,00
	II. Inne	1 764 948,581 373 199,57
	I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-65 250 167,16-88 816 039,53

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)		-65 250 167,16	-88 816 039,53

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY URSUS
M. ST. WARSZAWY
Zofia Szymanska
Zofia Szymanska

Kierownik jednostki
ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Aneta Wachnicka
Aneta Wachnicka
ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Anna Lewandowska
Anna Lewandowska

Data
2025-03-21

BURMISTRZ
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Grzegorz Olszafski
Grzegorz Olszafski

Urząd Dzielnicy Ursus Pl.Czerwca 1976 1 02-495 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
	jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2024-12-31		
Numer identyfikacyjny REGON 015259663			wysyłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	578 176 805,62	623 189 160,63	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	288 219 736,31	382 135 581,93	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	194 774 268,36	241 408 749,16	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	55 031 212,77	67 281 826,58	
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	7 288 243,00	14 797 451,09	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	154 980,00	43 335,43	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	30 971 032,18	58 604 219,67	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	243 207 381,30	255 872 929,16	
2.1. Strata za rok ubiegły	91 413 794,65	65 250 167,16	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 904 089,08	15 155 999,38	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	125 040 485,55	160 010 814,34	
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	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	11 849 012,02	15 455 948,28	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	623 189 160,63	749 451 813,40	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-65 250 167,16	-88 816 039,53	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-65 250 167,16	-88 816 039,53	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+/-III)	557 938 993,47	660 635 773,87	

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursus
Młodych Warszawiaków
Zofia Szymankiewicz

Data
2025-03-21
Burmistrz
Dzielnicy Ursus Młodych Warszawiaków
Bogdan Oleśnicki

Kierownik jednostki
Zastępca Burmistrza
Dzielnicy Ursus Młodych Warszawiaków
Anna Lewandowska

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20

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

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Urzędzie Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Dzielnicy Ursus m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

Plac Czerwca 1976 r. nr 1

02-495 Warszawa

Województwo mazowieckie

Powiat m.st. Warszawa

1.3 Adres jednostki

Plac Czerwca 1976 r. nr 1

02-495 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024 do 31.12.2024

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie zawiera

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

Księgowość Urzędu Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2017r. poz. 2342 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) oraz wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami Ministra Finansów.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są zatwierdzone dowody księgowe, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych zgodnie ze stanem faktycznym.

Ewidencję operacji gospodarczych prowadzi się zgodnie z treścią ekonomiczną, w porządku chronologicznym i systematycznym, tj. na bieżąco, w kolejności dat ich powstawania, z podziałem na poszczególne okresy sprawozdawcze, w sposób wiarygodny i kompletny.

Zasady, terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikających z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości są zgodne z obowiązującymi wytycznymi podjętymi odrębnym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy

- I. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są kupowane ze środków inwestycyjnych.

Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo lub suma wydatków w ciągu roku budżetowego przekraczają kwotę 10 000 zł. Ulepszenie stanowi unowocześnienie środka trwałego, które podnosi jego wartość techniczną, użytkową jak również powoduje przystosowanie składnika majątkowego do wykorzystania go w innym celu niż pierwotne jego przeznaczenie albo nadanie temu składnikowi nowych cech użytkowych.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów.

Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, łącznie z nie podlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług, kosztem obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1 500 zł do 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są finansowane ze środków obrotowych i ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013, a wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do użytkowania po zakupie.

Pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na ich wartość początkową i okres użytkowania kupowane są ze środków obrotowych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania majątku, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową ww. majątku lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości majątku.

Stawkę amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się w oparciu o Klasyfikację Środków Trwałych obowiązującą od 1 stycznia 2018 r. (Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych) oraz przepisy ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

II. Rezerwy tworzy się na sprawy sądowe w przypadku postępowań sądowych, w których m.st.

Warszawa występuje jako pozwany a prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego.

Wykorzystanie rezerwy następuje w związku z powstaniem zobowiązania, na które była utworzona.

Rozwiązanie części lub całości niewykorzystanej rezerwy w przypadku zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego jej tworzenie, na dzień, na który okazała się zbędna.

Rezerwy drugostronnie ujmuje się w ciężar kosztów bieżącego okresu lub w ciężar funduszu, w zależności od rodzaju tworzonej rezerwy.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy na sprawy sądowe dotyczące zasiedzeń bądź wydania nieruchomości wycenia się wg wartości księgowej danej nieruchomości i odnosi w ciężar funduszu jednostki.

III. Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej i wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

IV. Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.

V. Ewidencja należności i zobowiązań prowadzona jest według poszczególnych kontrahentów i podziałek klasyfikacji budżetowej.

VI. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy.

W przypadku utworzenia indywidualnego odpisu aktualizującego wartość należności bierze się pod uwagę w szczególności następujące czynniki: czas zalegania kontrahenta z zapłatą, wyniki indywidualnych monitów, przyczyny zwłoki w zapłacie, posiadane gwarancje i zabezpieczenia. Wartość indywidualnego odpisu aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Ogólny odpis aktualizujący wartość należności, dokonywany jest metodą wiekowania należności. Przy tworzeniu odpisu ogólnego nie uwzględnia się już należności objętych odpisem indywidualnym i postępuje się według następujących zasad:

- a) należności przeterminowane poniżej 180 dni włącznie – nie są objęte odpisem;
- b) należności przeterminowane od 181 do 365 dni włącznie – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości tych należności;
- c) należności przeterminowane powyżej 365 dni – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.

Odpisu aktualizującego dla odsetek za zwłokę dokonuje się w pełnej wysokości naliczonych odsetek za zwłokę.

Wykorzystanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku zmniejszenia wartości odpisu aktualizacyjnego w przypadku umorzenia, przedawnienia, nieściągalności należności.

Rozwiązanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizacyjnego należności, tj. dokonania zapłaty przez dłużnika.

VII. Obsługa bankowa dochodów i wydatków Urzędu Dzielnicy Ursus m.st. Warszawy jako pomocniczej jednostki budżetowej dokonywana jest na odrębnych rachunkach bankowych. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.

VIII. Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

- 1) na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy”:
 - a) sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,
 - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”,
 - c) sumy poniesionych kosztów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7
- 2) na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:
 - a) sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7,
 - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Ursus m. st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2024 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

W bilansie otwarcia roku 2024 nie wystąpiły zdarzenia powodujące zmiany prezentacji pozycji bilansowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY URSUS
M. ST. WARSZAWY
Szymańska
Zofia Szymańska

dołacznik w 1/4

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY URSUS
02-485 Warszawa, Plac Czerwca 1976 r. nr 1
tel. (22) 478-60-00, fax (22) 478-60-11

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

		ŚRODKI TRWAŁE								
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	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM		
Wartość początkowa										
Stan na początek roku	335 771 971,39	365 184,50	245 347 513,29	7 102 260,17	297 284,41	7 869 572,63	88 737 228,68	685 125 830,57		
Zwiększenia, w tym:	52 703 297,29	0,00	17 422 394,84	515 915,56	152 346,83	1 146 315,61	62 399 502,80	134 339 772,93		
Nabycie	4 792 168,93	0,00	0,00	0,00	0,00	566 366,38	752 116,26	6 110 651,57		
Inne	47 911 128,36	0,00	14 797 451,09	0,00	0,00	108 789,59	65 411 752,32	128 229 121,36		
Przemieszczenia	0,00	0,00	2 624 943,75	515 915,56	152 346,83	471 159,64	-3 764 365,78	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	9 762 974,73	50 578,71	0,00	0,00	0,00	38 625,59	0,00	9 801 600,32		
Likwidacja i sprzedaż	379,32	0,00	0,00	0,00	0,00	36 571,59	0,00	36 950,91		
Inne	9 762 595,41	50 578,71	0,00	0,00	0,00	2 054,00	0,00	9 764 649,41		
Stan na koniec roku	378 712 293,95	314 605,79	262 769 908,13	7 618 175,73	449 631,24	8 977 262,65	151 136 731,48	809 664 003,18		
Umorzenie										
Stan na początek roku	19 205 114,38	0,00	99 844 149,58	4 002 905,98	276 785,51	7 345 656,06	0,00	130 674 611,51		
Zwiększenia, w tym:	3 267 862,73	0,00	8 864 839,44	431 965,36	23 038,01	864 456,49	0,00	13 452 162,03		
Amortyzacja okresu	3 079 764,12	0,00	7 614 708,46	431 965,36	23 038,01	791 218,09	0,00	11 940 694,04		
Inne	188 098,61	0,00	1 250 130,98	0,00	0,00	73 238,40	0,00	1 511 467,99		
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	3 214 289,81	0,00	0,00	0,00	0,00	38 625,59	0,00	3 252 915,40		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 571,59	0,00	36 571,59		
Inne	3 214 289,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 054,00	0,00	3 216 343,81		
Stan na koniec roku	19 258 687,30	0,00	108 708 989,02	4 434 871,34	299 823,52	8 171 486,96	0,00	140 873 858,14		
Odpisy aktualizujące										
Stan na początek roku	64 825,48	64 825,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 552,47	2 214 377,95		
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia	1 026,27	1 026,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026,27		
Stan na koniec roku	63 799,21	63 799,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 552,47	2 213 351,68		
Wartość netto										
Stan na początek roku	316 502 031,53	300 359,02	145 503 363,71	3 099 354,19	20 498,90	523 916,57	86 587 676,21	552 236 841,11		

Stan na koniec roku	359 389 807,44	250 806,58	154 060 919,11	3 183 304,39	149 807,72	805 775,69	148 987 179,01	666 576 793,36
---------------------	----------------	------------	----------------	--------------	------------	------------	----------------	----------------

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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		591 931,39
Zwiększenia, w tym:		0,00
Nabycie		0,00
Inne		0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		0,00
Stan na koniec roku		591 931,39
Umorzenie		
Stan na początek roku		570 150,14
Zwiększenia, w tym:		15 375,00
Amortyzacja okresu		15 375,00
Inne		0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		0,00
Stan na koniec roku		585 525,14
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		21 781,25
Stan na koniec roku		6 406,25

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe						Długoterminowe aktywa finansowe	
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	2 214 377,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	1 026,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	2 213 351,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	102 711 841,10	101 622 225,65

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek		Stan na koniec	
	rok	6 4 998,00	rok	5 1 998,00
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)				
w tym:				
Grunty		0,00		0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00		0,00
Urządzenia techniczne i maszyny		6 4 998,00		5 1 998,00
Środki transportu		0,00		0,00
Inne środki trwałe		0,00		0,00

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	16 571 088,65	3 300 632,33	0,00	361,91	19 871 359,07
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	16 617 975,36	1 056 939,39	0,00	0,00	17 674 914,75
Razem:	33 189 064,01	4 357 571,72	0,00	361,91	37 546 273,82

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

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

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	1 045 000,00	4 703 300,00	0,00	45 000,00	5 703 300,00
Inne rezerwy:	3 984 450,75	6 406 072,28	497,96	2 284 841,07	8 105 184,00
Razem	5 029 450,75	11 109 372,28	497,96	329 841,07	13 808 484,00

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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	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	14 800,50	13 942,05	
powyżej 1 roku do 3 lat	1 716,90	1 714,40	
powyżej 3 do 5 lat	1 711,90	1 703,10	
powyżej 5 lat	11 371,70	10 524,55	
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	58 249,19	48 540,99	
powyżej 1 roku do 3 lat	19 416,40	19 416,40	
powyżej 3 do 5 lat	19 416,40	19 416,40	
powyżej 5 lat	19 416,39	9 708,19	
Razem	73 049,69	62 483,04	

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	2 500 000,00	120,99
Razem	2 500 000,00	120,99

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzykresowe czynne

Rozliczenia międzykresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	73 049,69	62 483,04
Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	73 049,69	62 483,04
Razem krótkoterminowe	40 600,22	43 985,07
Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami 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)	3 941,61	4 271,84
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	25 659,16	29 146,58
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	10 999,45	10 566,65
Razem	113 649,91	106 468,11

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rozliczenia międzykresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym:	5 897 358,77	5 688 142,48
przychody za zajęcie pasa drogowego	5 889 786,89	5 681 832,58
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za emerytalność	0,00	0,00
pozostałe	7 571,88	6 309,90
Rozliczenia międzykresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	5 897 358,77	5 688 142,48

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	8 135 518,68	9 353 385,13
Razem:	8 135 518,68	9 353 385,13

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	674 830,51	1 220 172,20

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

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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 Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Krótkoterminowe aktywa finansowa			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	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
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
- przeniesienie	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
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
- likwidacja	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
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na początek roku	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
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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	22 808,60	22 807,81
Należności od budżetów	6 429,29	33 742,73
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	202,27	129,99
Pozostałe należności, w tym:	7 469 767,03	5 117 646,20
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	197 404,78	197 404,78
wartość brutto	2 100 551,31	2 125 734,48
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	1 903 146,53	1 928 329,70
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	211 361,33	0,00
dochody budżetowe	5 086 592,74	3 036 451,49
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	1 974 408,18	1 883 789,93
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	7 499 207,19	5 174 326,73

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym :		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym :		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	7 727 538,32	6 609 085,43
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
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	7 727 538,32	6 609 085,43
w tym :		
środki własne - koszty poniesione w związku z trwającą epidemią COVID-19	0,00	0,00
koszty poniesione w związku z pomocą uchodźcom z Ukrainy	7 585 384,87	6 584 794,19
dopłaty do dodatków energetycznych	128 010,00	0,00
dopłaty do dodatków gazowych	14 143,45	24 291,24
	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:		10 174 661,23	13 723 179,48
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		5 528 081,23	8 106 621,18
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		1 125 360,80	597 527,65
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		2 444 592,04	4 272 972,79
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych		993 531,17	618 128,16
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		83 095,99	127 929,70
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		-4 548,43	-7 181,80
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 403 468,86	1 043 456,59
Podatki i opłaty lokalne, w tym:		78 807,10	28 943,64
podatek od nieruchomości		0,00	0,00
podatek od środków transportu		0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych		0,00	0,00
podatek rolny, leśny		0,00	0,00
opłata targowa		0,00	0,00
opłata skarbowa		0,00	0,00
inne		78 807,10	28 943,64
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:		0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:		0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji		0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:		2 324 661,76	1 014 512,95
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		409 510,56	397 942,89
przychody z tyt. odszkodowań		807 327,21	-351 732,14
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DdZ, żłobki, przedszkola...)		0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów		0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami		0,00	0,00

przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	995 445,18	968 302,14
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	112 378,81	0,06
Razem	12 573 581,66	14 759 454,27

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	8 458 835,23	8 876 660,77
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	11 330 579,19	14 154 499,36
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	28 339,80	28 431,50
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	100,86	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	142 967,04	155 036,50
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	6 182,00	0,00
Razem	19 967 004,12	23 214 628,13

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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:		269 637,22	-437 170,66
sprzedaż lokali i nieruchomości		0,00	262 488,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności		269 637,22	-699 658,66
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:		4 954 341,56	3 392 951,34
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		3 846 106,33	231 466,26
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania		0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		598 172,80	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		274 205,21	361,91
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		15 696,50	2 329 841,04
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.)		220 160,72	831 282,13
Razem		5 223 978,78	2 955 780,68

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	2 368 134,32	14 103 976,96	0,00
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	2 355 284,94	2 984 372,15	0,00
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	2 355 284,94	2 984 372,15	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	12 849,38	11 119 604,81	0,00
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	1 440,00	11 092 943,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	7 828,34	10 000,00	0,00
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	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.)	3 581,04	16 661,81	0,00
Razem	2 368 134,32	14 103 976,96	0,00

Urząd Dzielnicy Ursus
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
Odsetki, w tym:		1 898 988,18	1 855 641,70
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.		1 898 988,18	1 855 641,70
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,		0,00	0,00
Inne, w tym:		0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe		0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		0,00	0,00
umorzona 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		0,00	0,00
Razem		1 898 988,18	1 855 641,70

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:		86 545,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek		0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	86 545,00		0,00
Inne, w tym:		1 764 948,58	1 373 199,57
ujemne różnice kursowe		0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	1 764 948,58		1 373 199,57
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00		0,00
umorzenie odsetek	0,00		0,00
pozostałe	0,00		0,00
Razem	1 851 493,58		1 373 199,57

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	585,00	138 653,83	119 790,61
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	585,00	138 653,83	119 790,61

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	182	187

Urząd Dzielnicy Ursus

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1	w 2024 dokonano korekty umorzenia roku 2023. W 2023 zlikwidowany środek trwały został zdjęty ze stanu z umorzeniem 100% a powinien być umorzony w 46 %. Dlatego dokonano korekty umorzenia w 2024r.	1 250 130,98	korekta umorzenia za rok 2023	Poniżej progu istotności

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

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

Brak danych

Pieczętka i podpis gł. księgowego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY URSUS
M. ST. WARSZAWY
Zofia Czumańska
Zofia Czumańska

Data
21.03.2025

BURMISTRZ
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Bogdan Olszński
Bogdan Olszński

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki
ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Aneia Włochowska
Aneia Włochowska
ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY URSUS M. ST. WARSZAWY
Anna Lewandowska
Anna Lewandowska

