

Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego jednostki budżetowej		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
Numer Identyfikacyjny REGON 010270068		sporządzony na dzień 2023-12-31			
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
A. AKTYWA TRWAŁE		6 466 949 975,03	6 471 748 181,69	A. FUNDUSZE	6 357 758 672,33
I. Wartości niematerialne i prawne		552 417,96	434 546,40	I. Fundusz jednostki	6 976 562 035,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe		6 333 546 001,69	6 325 891 214,26	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-618 803 363,64
1. Środki trwałe		6 190 743 958,70	6 055 275 661,67	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-618 803 363,64
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 181 198 618,80	6 046 988 977,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		6 846 057,96	5 197 996,72	B. Fundusze placówek	0,00
1.4. Środki transportu		2 544 268,00	1 971 085,55	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe		155 013,94	1 117 602,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	228 328 208,69
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		142 802 042,99	270 615 552,59	I. Zobowiązania długoterminowe	8 705 168,48
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	62 464 018,30
III. Należności długoterminowe		132 851 555,38	145 422 421,03	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 752 199,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	832 272,64
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 942 016,07
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 021 691,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	16 727 291,29
V. Nieruchomości inwestycyjne		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	14 535 653,67
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	733 722,16
B. AKTYWA OBROTOWE		119 136 905,99	147 925 333,90	8. Fundusze specjalne	919 171,49
I. Zapasy		411 010,27	298 164,73	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	919 171,49
1. Materiały		411 010,27	298 164,73	8.2. Inne fundusze	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	7 860 775,71
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	149 298 246,20
4. Towary		0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	149 298 246,20
II. Należności krótkoterminowe		98 344 851,60	134 011 563,85	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00		
2. Należności od budżetów		425 482,74	801 854,43		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00		
4. Pozostałe należności		97 919 368,86	133 209 709,42		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		15 911 412,19	9 425 567,05		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		642 036,36	733 038,19		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00		
4. Inne środki pieniężne		15 269 375,83	8 692 528,86		
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		4 469 631,93	4 190 038,27		
SUMA AKTYWÓW		6 586 086 881,02	6 619 673 515,59	SUMA PASYWÓW	6 586 086 881,02
					6 619 673 515,59

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Data

2024-03-18

DYREKTOR
Kierownik jednostkiw/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-01-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
	Numer identyfikacyjny REGON 010270068	wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	320 806 078,38	380 097 479,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	320 806 078,38	380 097 479,01
B. Koszty działalności operacyjnej	935 337 245,16	1 023 170 989,24
I. Amortyzacja	460 003 996,51	476 297 354,74
II. Zużycie materiałów i energii	101 974 033,37	131 913 891,28
III. Usługi obce	293 549 143,94	322 587 177,01
IV. Podatki i opłaty	1 377 620,53	1 666 114,00
V. Wynagrodzenia	63 512 126,13	73 382 622,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 744 324,74	17 047 080,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	172 783,94	273 533,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 216,00	3 216,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-614 531 166,78	-643 073 510,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 006 567,21	17 603 415,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	321 339,87	800 374,33
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	10 685 227,34	16 803 041,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 924 970,18	26 087 552,42
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	15 924 970,18	26 087 552,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-619 449 569,75	-651 557 647,21
G. Przychody finansowe	10 716 495,95	12 594 860,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9 810 816,37	8 588 291,01
III. Inne	905 679,58	4 006 569,76
H. Koszty finansowe	10 070 289,84	10 966 986,40
I. Odsetki	0,00	29 912,60
II. Inne	10 070 289,84	10 937 073,80
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-618 803 363,64	-649 929 772,84
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)	-618 803 363,64	-649 929 772,84

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH

Eryk Szymociuk

Data

2024-03-18

Kierownik jednostki

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich ul. Chmielna 120 00-801 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
	sporządzone na dzień 2023-12-31		
Numer identyfikacyjny REGON 010270068			wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 059 564 381,83	6 976 562 035,97	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	962 743 428,69	1 228 306 862,05	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	608 122 234,46	761 793 727,51	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	145 817 312,43	229 472 825,30	
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	181 908 654,64	236 330 752,28	
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	26 895 227,16	709 556,96	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 045 745 774,55	1 201 345 253,71	
2.1. Strata za rok ubiegły	571 771 233,11	618 803 363,64	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	296 764 176,84	348 780 242,25	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	145 817 312,43	229 472 825,30	
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	75 459,06	650 203,72	
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	31 317 593,11	3 638 618,80	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 976 562 035,97	7 003 523 644,31	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-618 803 363,64	-649 929 772,84	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-618 803 363,64	-649 929 772,84	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+/-III)	6 357 758 672,33	6 353 593 871,47	

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

2024-03-18

w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20

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

1. Informacje o Zarządzie Dróg Miejskich

1.1 Nazwa jednostki

Zarząd Dróg Miejskich

1.2 Siedziba jednostki

Siedzibą Zarządu Dróg Miejskich jest m.st. Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Chmielna 120
00-801 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zarząd Dróg Miejskich, zwany dalej ZDM, jest jednostką organizacyjną m.st. Warszawy nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. Nadzór nad działalnością ZDM sprawuje Prezydent m.st. Warszawy przy pomocy merytorycznej komórki organizacyjnej Urzędu m.st. Warszawy.

ZDM jest zarządem drogi w rozumieniu ustawy, przy pomocy którego Prezydent m.st. Warszawy wykonuje swoje obowiązki jako zarządca dróg publicznych krajowych (z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych), wojewódzkich i powiatowych oraz wykonuje inne zadania określone w statucie nadanym Uchwałą Nr XXXIV/1023/2008 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 29 maja 2008 r. z późniejszymi zmianami.

Do zadań ZDM należy w szczególności:

- 1) pełnienie funkcji zarządu drogi na drogach publicznych oraz wykonywanie na tych drogach zadań zarządcy drogi określonych w ustawie i innych przepisach prawa, z wyłączeniem zadań przekazanych do realizacji innym jednostkom organizacyjnym m.st. Warszawy i komórkom organizacyjnym Urzędu m.st. Warszawy,
- 2) realizacja zadań związanych z wprowadzeniem, funkcjonowaniem i utrzymaniem miejskiego systemu informacji na obszarze ni. st. Warszawy,
- 3) realizacja zadań w zakresie poboru opłat za postój pojazdów samochodowych na drogach publicznych, uwzględniając również drogi gminne, w strefie płatnego parkowania oraz w śródmiejskiej strefie płatnego parkowania, w tym wykonywanie kontroli uiszczania opłat za postój oraz pobieranie opłat dodatkowych,

CP

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 3a) realizacja zadań związanych z wdrażaniem, zarządzaniem i utrzymaniem strefy płatnego parkowania oraz śródmiejskiej strefy płatnego parkowania, uwzględniając również obszar dróg gminnych, prowadzenie dla tych stref badań i analiz, w tym wykonywanie i składanie do zatwierdzenia projektów organizacji ruchu, wdrażanie zmian w organizacji ruchu oraz w uzgodnieniu z właściwym zarządcą drogi gminnej wykonywanie i odtwarzanie oznakowania pionowego i poziomego w zakresie miejsc postojowych w obydwu ww. strefach płatnego parkowania, a także oznakowania pionowego informującego o wyjeździe do ww. stref i wyjeździe z nich,
- 4) uzgadnianie tras przejazdu po zarządzanych drogach pojazdów z ładunkiem lub bez ładunku o masie, naciskach osi lub wymiarach przekraczających wielkości określone w odrębnych przepisach,
- 4a) inicjowanie i realizacja przedsięwzięć w zakresie budowy, przebudowy i modernizacji systemu komunikacji rowerowej oraz tworzenie korzystnych warunków dla jego rozwoju,
- 4b) realizacja zadań związanych z wdrożeniem, zarządzaniem i eksploatacją systemów zorganizowanego, współdzielonego użytkowania pojazdów samochodowych (carsharing),
- 4c) realizacja zadań związanych z wdrożeniem, zarządzaniem i eksploatacją systemu Warszawski Rower Publiczny,
- 4d) utrzymanie, konserwacja i modernizacja oświetlenia na drogach krajowych, z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych, wojewódzkich, powiatowych oraz utrzymanie i konserwacja oświetlenia na drogach gminnych,
- 5) koordynacja robót w pasie drogowym oraz odbiory robót drogowych i mostowych,
- 6) prowadzenie racjonalnej gospodarki gruntów zabudowanych i niezabudowanych pozostających we władaniu ZDM oraz gospodarki pojazdami, maszynami i urządzeniami użytkowymi przez ZDM,
- 7) wdrażanie postępu technicznego, organizacyjnego i ekonomicznego,
- 8) wykonywanie innych zadań powierzonych do realizacji przez Prezydenta m.st. Warszawy.

ZDM wykonuje zadania m.st. Warszawy określone w art. 50a ustawy Prawo o ruchu drogowym oraz działa w imieniu starosty w zakresie określonym w art. 130a ustawy Prawo o ruchu drogowym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z poniższymi przepisami:

- ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. 2023 poz.120)
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 poz. 1270) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych

Zarząd Dróg Miejskich

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 poz. 342)
Rachunek zysków i strat sporządzono w wariancie porównawczym.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym, nie zawiera danych łącznych.

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

1. Księgi rachunkowe Zarządu Dróg Miejskich zwanego dalej ZDM prowadzone są w siedzibie jednostki w Warszawie przy ulicy Chmielnej 120. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2023 poz.120) o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 poz. 1270) oraz wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami, a w szczególności z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. 2020 poz. 342) w sprawie rachunkowości oraz planów 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 i Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2018 r. (Dz.U. 2019 poz. 1718 ze zm.) zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. W przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Księgi rachunkowe są prowadzone przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Program komputerowy zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księgi rachunkowe w ZDM prowadzone są przy zastosowaniu Systemu Komputerowego Przedsiębiorstwa Techniczno-Handlowego BDF-ELIN Sp. z o.o.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego tj. na dzień 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy tj. na 31 grudnia, przy czym:

- 1) ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych powinno nastąpić w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy przez Radę m.st. Warszawy,
- 2) zamknięcie polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi.

2. W zakresie wyceny aktywów i pasywów stosowane są założenia zawarte w ustawie o rachunkowości w rozdziale 4 „Wycena aktywów i pasywów oraz

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

ustalenie wyniku finansowego”. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 073 „Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych”.

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 074 "Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych" w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową.

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych i prawnych, dokonuje się odpowiednio odpisu aktualizującego ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (trwała utrata wartości niematerialnych i prawnych).

2) Środki trwałe

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia, która obejmuje:
- cenę zakupu należną sprzedającemu (łącznie z podatkiem VAT, jeśli nie podlega on odliczeniu lub zwrotowi) pomniejszona o ewentualne rabaty, opusty, skonta i inne zmniejszenia,
 - cło, podatek akcyzowy oraz inne opłaty związane z nabyciem (np. notarialne, skarbowe itp.),
 - koszty transportu, załadunku i wyładunku,
 - koszty przystosowania, montażu, prób i innych czynności poprzedzających oddanie obiektu do używania,
 - obciążający zakup podatek VAT (ujęty w fakturze), w części niepodlegającej odliczeniu lub zwrotowi,
 - odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań, prowizje oraz różnice kursowe od zobowiązań i przedpłat dotyczących inwestycji w toku,

Zarząd Dróg Miejskich

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, obejmuje on (w cenach nabycia) wartość składników majątku zużytych do wytworzenia danego środka trwałego oraz wykorzystanych w związku z tym usług obcych. Także koszty wynagrodzeń za pracę oraz inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzenia środka trwałego. Ponadto do kosztu wytworzenia zalicza się odsetki od kredytów, prowizje, różnice kursowe do dnia przekazania środka trwałego do używania. W przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- d) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- f) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka;

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- a) podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- b) pozostałe środki trwałe w na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)”.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych umarzone stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec każdego kwartału. W ZDM przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie syntetycznym 013 „Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

3) Inwestycje (Środki trwałe w budowie)

Inwestycje (Środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- b) koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- c) opłaty notarialne, sądowe itp.,
- d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych związane z wykonywaną budową,
- e) koszty robót niezbędnych do realizacji inwestycji wykonanych w obiektach należących do innych użytkowników (przełożenia instalacji, sieci uzbrojenia i innych); do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Ewidencja szczegółowa do konta Inwestycje (Środki trwałe w budowie) jest prowadzona dla poszczególnych zadań inwestycyjnych według:

- źródeł finansowania,
- kosztów nabycia lub wytworzenia z podziałem na poszczególne rodzaje efektów inwestycyjnych.

4) Należności

Należności klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Należności długoterminowe to należności wymagalne w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności wymagalne w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Jako należności krótkoterminowe ujmuje się zawsze należności z tytułu dostaw i usług. W ZDM należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”, zaś należności, których terminy płatności przypadają na lata następujące po roku, w którym dokonywane są księgowania, na koncie - 226 „Należności długoterminowe”. Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. z uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Odsetki od należności nalicza się w momencie rozliczenia transakcji lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Odsetki za zwłokę nalicza się również na dzień przeprowadzenia inwentaryzacji. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień

Zarząd Dróg Miejskich

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy. Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące wartość należności uwzględniają również te przyczyny ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do sporządzenia bilansu.

Odpisy aktualizujące wartość należności, w tym należności z tytułu dochodów budżetowych, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej, niezaliczonej do aktywów finansowych) lub do kosztów finansowych (dla należności zakwalifikowanych do aktywów finansowych). W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub dowiązania odpisu aktualizującego wartość należności dla każdej należności.

W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.

Należności przedawnione, umorzone zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących.

Należności przedawnione, umorzone, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych

Należności warunkowe z tytułu otrzymanych gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych, księgowane na koncie pozabilansowym 298 „Należności warunkowe” wycenia się w wysokości nominalnej.

5) Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego dokumentu;

6) Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Nie ujmuje się, jako czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów poniesionych w danym roku obrotowym obejmujących więcej niż jeden okres sprawozdawczy na dzień kończący okres sprawozdawczy, co oznacza, że całość pozycji jednorazowo odnosi się w koszty (w szczególności w miesiącu wpływu faktury za daną pozycję obejmującą różne okresy sprawozdawcze)

Zarząd Dróg Miejskich

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

z wyłączeniem kosztów obejmujących więcej niż jeden rok obrotowy, co oznacza, że na 31 grudnia należy ująć w sprawozdaniu finansowym rozliczenia międzyokresowe dotyczące kosztów lat przyszłych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, prostą proporcją dla okresu lub świadczenia pozostałego do rozliczenia, tj. wg faktycznej ilości dni przypadających na dany rok budżetowy.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności pozycje przychodów przyszłych okresów (rozliczenie międzyokresowe przychodów) – dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmujące równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych (np. decyzje wieloletnie na zajecie pasa drogowego) oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych w danym okresie sprawozdawczym (koszty tego typu, już zafakturowane, ujmowane są jako zobowiązania).

7) Zobowiązania

Zobowiązania klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Zobowiązania długoterminowe to zobowiązania wymagalne w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania wymagalne w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

8) Rezerwy

Rezerwy w ZDM tworzy się na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania z tytułu spraw sądowych, w których ZDM występuje jako pozwany a prawdopodobieństwo niekorzystnego wyroku dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego. Podstawą oceny tego prawdopodobieństwa może być przebieg postępowania sądowego lub opinie radców prawnych. Przy ustalaniu wartości tworzonych rezerw należy uwzględnić należność główną, koszty postępowania sądowego i odsetki. Rezerwy tworzy się na sprawy sądowe, w których prawnicy określają rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych:

- a) bardzo prawdopodobne – 100%,
- b) prawdopodobne – 50%;

5. Inne informacje

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk



DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunt	ŚRODKI TRWAŁE						Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
		Wartość początkowa	Gruntów stanowiące jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Środki trwałe			
Wartość początkowa										
Stan na początek roku	0,00	0,00	10 354 085 897,23	65 190 244,13	8 435 419,40	12 638 332,42	142 802 042,99	10 583 151 936,17		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	340 964 505,28	0,00	637 543,81	2 760 620,33	130 290 155,19	474 652 824,61		
Nabywanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 562,20	236 091 076,12	236 811 638,32		
Inne	0,00	0,00	5 658 228,73	0,00	89 500,00	932 911,76	231 160 545,80	237 841 186,29		
Przemieszczenia	0,00	0,00	335 306 276,55	0,00	548 043,81	1 107 146,37	-336 961 466,73	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	203 498,22	0,00	484 562,00	1 818 358,46	2 476 645,59	4 983 064,27		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	484 562,00	1 150 690,58	0,00	1 635 252,58		
Inne	0,00	0,00	203 498,22	0,00	0,00	667 667,88	2 476 645,59	3 347 811,69		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	10 694 846 904,29	65 190 244,13	8 588 401,21	13 580 594,29	270 615 552,59	11 052 821 696,51		
Umożliwienie										
Stan na początek roku	0,00	0,00	4 172 887 278,43	58 344 186,17	5 891 151,40	12 483 318,48	0,00	4 249 605 934,48		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	474 987 735,86	1 648 061,24	816 611,41	1 784 333,00	0,00	479 236 741,51		
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	473 248 635,04	1 648 061,24	816 611,41	88 793,04	0,00	475 802 100,73		
Inne	0,00	0,00	1 739 100,82	0,00	0,00	1 695 539,96	0,00	3 434 640,78		
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	17 087,21	0,00	90 447,15	1 804 659,38	0,00	1 912 193,74		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	90 447,15	1 150 690,58	0,00	1 241 137,73		
Inne	0,00	0,00	17 087,21	0,00	0,00	653 968,80	0,00	671 056,01		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	4 647 857 927,08	59 992 247,41	6 617 315,66	12 462 992,10	0,00	4 726 930 487,25		
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	0,00	0,00	6 181 198 618,80	6 846 057,96	2 544 268,00	155 013,94	142 802 042,99	6 333 546 001,69		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	6 046 988 977,21	5 197 996,72	1 971 085,55	1 117 602,19	270 615 552,59	6 325 891 214,26		

DYREKTOR
 w/z *Edyta Samociuk*
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk
 Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II.1.1.1.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	6 219 270,05
Zwiększenia, w tym:	895 456,45
Nabycie	895 456,45
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	7 114 726,50
Umorzenie	
Stan na początek roku	5 666 852,09
Zwiększenia, w tym:	1 013 328,01
Amortyzacja okresu	495 254,01
Inne	518 074,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	6 680 180,10
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	552 417,96
Stan na koniec roku	434 546,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samoćluk
Edyta Samoćluk

DYREKTOR
w/z *Wojciech Partyka*
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźbiona 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 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

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

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

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

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


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRUGICH STOPNIA
 Edyta Sarnociuk


 DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

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

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

CLÓWNIYSZCZOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samóćciuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	17 468 587,37	23 722 530,88
w tym:		
Grunty	0,00	2 882,68
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 464 106,84	8 453 094,77
Urządzenia techniczne i maszyny	4 480,53	14 885 168,90
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	381 384,53

DYREKTOR

w/z

Wojciech Partyka
Zastępca DyrektoraGŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samocińska

DYREKTOR

w/z Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

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	
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	110 427 097,94	25 346 029,25	1 562 672,84	121 335 061,04
	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:	110 427 097,94	25 346 029,25	1 562 672,84	121 335 061,04

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem 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.

DYREKTOR

w/z

[Podpis]
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
[Podpis]

Edyta Samodulnik

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

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za 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	1 479 352,80	12 467,89	671 538,53	215 840,81	604 441,35
Inne rezerwy:	6 381 422,91	2 055 751,66	191 171,97	450 070,70	7 795 931,90
Razem	7 860 775,71	2 068 219,55	862 710,50	665 911,51	8 400 373,25

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	223 769,71	69 954,37
powyżej 1 roku do 3 lat	223 769,71	69 954,37
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	8 481 398,77	169 926,82
powyżej 1 roku do 3 lat	8 411 742,85	149 732,94
powyżej 3 do 5 lat	69 655,92	20 193,88
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	8 705 168,48	239 881,19

DYREKTOR

w/z

Wojciech Partyka
Zastępca DyrektoraGŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samocka

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
[Podpis]
Edyta Samociuk

DYREKTOR
w/z *[Podpis]*
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.1. 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

 Edyta Samociuk

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KIERUJĄCY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
[Podpis]
Edyta Samojluk

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora
[Podpis]

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

[Podpis]
Edyta Samoćciuk

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

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

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	668 333,31	445 365,13
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)	220 641,97	205 483,94
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	447 691,34	239 881,19
Razem krótkoterminowe	3 801 298,62	3 744 673,14
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,...)	1 750 698,82	1 781 230,75
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	1 745 262,78	1 715 958,23
Abonamenty	12 485,40	12 391,40
Ubezpieczenia	2 260,28	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	4 930,71	26 307,01
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	285 660,63	208 785,75
Razem	4 469 631,93	4 190 038,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Edyta Samociuk

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	149 298 246,20	162 932 042,82
przychody za zajęcie pasa drogowego	149 298 246,20	162 932 042,82
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 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	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	149 298 246,20	162 932 042,82

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DROG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

DYREKTOR

w/z

Wojciech Partyka

Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	42 221 099,02	52 549 919,52
Razem:	42 221 099,02	52 549 919,52

GIÓWNY HSIEGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
[Podpis]
Edyta Samojluk

DYREKTOR
w/z *[Podpis]*
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	1 286 563,87	2 005 652,18

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociąg

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

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

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe				Nieruchomości inwestycyjne 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	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeliczowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	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	0,00
- przeliczowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	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	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	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	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Eryka Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	425 482,74	801 854,43
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	97 919 368,86	133 209 709,42
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	1 324 174,21	1 474 381,49
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	1 324 174,21	1 474 381,49
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	358 523,28	572 560,00
dochody budżetowe	97 556 792,85	132 582 659,27
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	4 052,73	54 490,15
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	98 344 851,60	134 011 563,85

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samochwała

DYREKTOR

w/z

Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie (środki 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


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Edyta Samociuk


 DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

DYREKTOR

w/z

Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘDZYM
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samoraj

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezwzględne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	0,00	0,00
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	320 806 078,38	380 097 479,01
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbowa	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	320 806 078,38	380 097 479,01
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
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	223 354 023,14	272 608 158,95
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	69 604 269,14	74 350 812,02
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	27 847 786,10	33 138 508,04
Razem	320 806 078,38	380 097 479,01

DYREKTOR
 w/z
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
 Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	129 465 079,00	133 671 942,94
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	152 866 763,20	179 543 609,34
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	162 273,44	183 361,99
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	423,12	14 872,24
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	6 244 118,34	3 713 131,13
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	4 725 960,79	5 460 259,37
Inne	84 526,05	0,00
Razem	293 549 143,94	322 587 177,01

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

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

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	321 339,87	800 374,33
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	321 339,87	800 374,33
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	10 685 227,34	16 803 041,11
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	-152 140,61	275 355,54
opisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	4 345 305,73	9 209 728,37
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	931 070,53	353 325,21
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.)	5 560 991,69	6 964 631,99
Razem	11 006 567,21	17 603 415,44

DYREKTOR
w/z 
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	15 924 970,18	26 087 552,42
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieosiągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	14 746 466,96	16 924 518,52
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	14 746 466,96	16 924 518,52
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 178 503,22	9 163 033,90
umorzono zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	359 263,66	1 200 148,06
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	40 139,20	600 545,52
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.)	779 100,36	7 362 340,32
Razem	15 924 970,18	26 087 552,42

DYREKTOR

w/z 

Wojciech Partyka

Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk



Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
Odsetki, w tym:		9 810 816,37	8 588 291,01
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.		9 810 816,37	8 588 291,01
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,		0,00	0,00
Inne, w tym:		905 679,58	4 006 569,76
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		0,00	0,00
dotądnie różnice kursowe		295,60	198,52
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		889 600,17	3 665 664,94
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		4 148,81	312 586,30
pozostałe		11 635,00	28 120,00
Razem		10 716 495,95	12 594 860,77

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

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

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	29 912,60
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	29 912,60
Inne, w tym:	10 070 289,84	10 937 073,80
ujemne różnice kursowe	0,00	1 632,38
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	8 612 780,09	8 421 510,73
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	698 007,41	868 071,49
umorzenie odsetek	34 075,84	177 803,63
pozostałe	725 426,50	1 468 055,57
Razem	10 070 289,84	10 966 986,40

DYREKTOR
 w/z 
 Wojciech Partyka
 Zastępca Dyrektora

GLÓWNY KSIĘGOWY
 ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

 Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	30 712 659,84	30 440,559 728 301,37	485 719,02	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	2 706,05	0,00	367,65	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	30 700 128,77	8 026,429 543 670,76	199 260,14	0,00
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	176,35	123,71	2 730,71
Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	0,00	0,00	2 178,28	0,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	3 230,30	0,00	687,91	0,00
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	21 955,69	338,00	262 486,07
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	0,00	0,00	0,00	8 942,10
Zakłady Opieki Zdrowotnej	3 015,87	237,50	2 615,64	0,00
Institucje Kultury	3 578,85	44,59	178 319,42	12 300,00

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

GŁÓWNY KSIĘŻY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH
Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	608,5	642

DYREKTOR

w/z
Wojciech Partyka
Zastępca DyrektoraGŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Zarząd Dróg Miejskich

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**Brak danych**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZARZĄDU DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociąg

DYREKTOR
w/z
Wojciech Partyka
Zastępca Dyrektora

Zarząd Dróg Miejskich

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
 ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH

Edyta Samociuk

Data

18 MAR. 2024

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

w/z

.....Wojciech Partyka.....

Zastępca Dyrektora

