

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej			Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	sporządzony na dzień 2020-12-31			KOREKTA 1	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	5 112 038 066,25	5 159 975 230,92	A. FUNDUSZE	578 019 221,63	4 377 498 928,54
I. Wartości niematerialne i prawne	23 295 945,29	34 707 351,66	I. Fundusz jednostki	-11 863 871 965,25	-13 481 804 218,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	270 181 967,27	253 580 663,75	II. Wynik finansowy netto (+/-)	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08
1. Środki trwałe	248 061 496,40	227 333 600,02	1. Zysk netto (+)	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08
1.1. Grunty	45 245 746,41	29 227 790,58	2. Strata netto (-)	0	0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 901 884,79	6 543 264,55	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	167 516 528,48	164 456 970,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 206 054,70	30 743 685,25	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	878 878,47	697 341,63	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	1 214 288,34	2 207 811,79	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 763 790 539,58	1 100 947 448,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 120 470,87	26 247 063,73	I. Zobowiązania długoterminowe	101 547,00	91 690,25
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	307 188 292,70	491 234 654,42
III. Należności długoterminowe	23 741 234,31	23 494 829,66	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	94 428 127,97	81 854 416,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	4 779 030 942,40	4 833 667 417,51	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 914 649,61	9 759 955,00
1. Akcje i udziały	4 779 030 942,40	4 833 667 417,51	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 700 720,47	34 476 929,90
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 813 153,77	21 087 601,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	134 839 893,59	327 072 018,12
V. Nieruchomości inwestycyjne	15 787 976,98	14 524 968,34	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	9 844 546,80	8 901 007,07
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	539 882,87	96 433,67
B. AKTYWA OBROTOWE	229 771 694,96	318 471 145,62	8. Fundusze specjalne	6 107 317,62	7 986 292,08
I. Zapasy	812 559,89	865 540,20	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 107 317,62	7 986 292,08
1. Materiały	812 559,89	865 540,20	8.2. Inne fundusze	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	4 456 500 699,88	609 621 103,33
3. Produkty gotowe	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
4. Towary	0	0	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
II. Należności krótkoterminowe	179 023 398,41	247 373 442,33	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 518 795,94	339 962,70			
2. Należności od budżetów	76 442 452,40	65 182 738,51			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	101 062 150,07	181 850 741,12			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 517 806,41	31 357 719,64			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 984 142,64	20 116 538,52			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	12 533 663,77	11 241 181,12			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	31 417 930,25	38 874 443,45			
SUMA AKTYWÓW	5 341 809 761,21	5 478 446 376,54	SUMA PASYWÓW	5 341 809 761,21	5 478 446 376,54

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

6 2 - 00 - 1202

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul.Kredytowa 3 00-056 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej (wariant porównawczy)	Warszawa
	sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		KOREKTA 1
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 411 510 096,68	16 141 783 626,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 408 208,34	1 472 694,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 410 101 888,34	16 140 310 932,18
B. Koszty działalności operacyjnej	1 168 123 802,22	1 180 819 622,48
I. Amortyzacja	24 573 141,77	27 111 221,13
II. Zużycie materiałów i energii	27 821 583,23	46 818 715,33
III. Usługi obce	570 316 414,65	547 083 841,54
IV. Podatki i opłaty	10 667 727,46	12 714 400,81
V. Wynagrodzenia	399 507 451,47	414 345 283,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	83 813 824,92	89 056 435,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 376 707,45	17 528 799,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	33 046 951,27	26 160 924,84
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	13 243 386 294,46	14 960 964 004,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	138 543 499,78	4 120 276 236,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	411 042,75	623 242,70
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	138 132 457,03	4 119 652 993,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	408 203 450,46	110 006 115,09
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	408 203 450,46	110 006 115,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 973 726 343,78	18 971 234 125,60
G. Przychody finansowe	127 575 920,55	37 761 833,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach	5 769 849,65	1 228 754,68
II. Odsetki	78 131 554,31	36 530 497,37
III. Inne	43 674 516,59	2 581,66
H. Koszty finansowe	659 411 077,45	1 149 692 812,23
I. Odsetki	189 046 930,44	148 725 398,27
II. Inne	470 364 147,01	1 000 967 413,96
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08

Główny Księgowy

Data

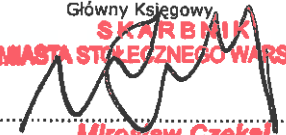
2021-04-29

Kierownik jednostki

STOŁECZNE MIASTO WARSZAWA
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Kierownik jednostki
Marek Trzaskowski

am
Borel

Urząd Miasta Stolecznego Warszawy ul.Kredytowa 3 00-056 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej		Warszawa
	sporządzone na dzień 31.12.2020 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 015259640			KOREKTA 1
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-12 049 315 134,97	-11 863 871 965,25	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 477 818 352,03	16 924 876 647,94	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 473 099 536,72	12 441 891 186,88	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 667 012 873,64	4 354 902 996,91	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0	
1.4. Środki na inwestycje	68 057 389,55	57 696 202,67	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	153 674,77	0	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0	
1.10. Inne zwiększenia	269 494 877,35	70 386 261,48	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 292 375 182,31	18 542 808 901,23	
2.1. Strata za rok ubiegły	0	0	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 482 887 379,51	16 264 258 544,77	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 740 727 884,04	1 978 664 913,27	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	33 731 077,93	47 717,23	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	3 956 230,51	2 972 387,61	
2.9. Inne zmniejszenia	31 072 610,32	296 865 338,35	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-11 863 871 965,25	-13 481 804 218,54	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08	
1. zysk netto (+)	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08	
2. strata netto (-)	0	0	
3. nadwyżka środków obrotowych	0	0	
IV. Fundusz (II+/-III)	578 019 221,63	4 377 498 928,54	

Główny Księgowy
SKARBNIK
MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY

Mirosław Czekaj

Data
2021-04-29

PREKORNIK MIASTA
Kierownik jednostki
STOLECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

KOREKTA 1

Załącznik nr 20

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

1. Informacje o Urzędzie m. st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Urząd m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

Warszawa

1.3 Adres jednostki

Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania przewidziane przepisami dotyczącymi samorządu gminnego i powiatowego, a także zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym wynikające ze stołecznego charakteru Miasta, określone w szczególności w ustawie warszawskiej.

Statut m.st. Warszawy został przyjęty uchwałą nr XXII/743/2008 Rady m.st. Warszawy z 10 stycznia 2008 r. i opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego nr 23 z 27 lutego 2008 r., pod poz. 875. z późniejszymi zmianami.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020 r.-31.12.2020 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

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

1. Akcje i udziały

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

2. Należności krótko- i długoterminowe

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

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

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

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

3. Wartości niematerialne i prawne

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

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

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

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- określony: powyżej 1 roku,
- c. 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - określony: powyżej 1 roku i nie dłużej niż 5 lat.

4. Środki trwałe

Środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wyceniane są w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, w przypadku gdy w decyzji nie została określona wartość - według ceny sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego.

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

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

Środki trwałe, w tym przysługujące m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu (z wyłączeniem gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy) amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie zasad rachunkowości z 2017 r., za wyjątkiem stawki dotyczącej prawa wieczystego użytkowania gruntów, ustalonej przez Miasto na podstawie szacunków dotyczących długości trwania umów użytkowania wieczystego gruntów.

Podstawowe stawki amortyzacji stosowane przez Miasto:

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

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

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

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

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

użytkowania wieczystego gruntów ich wartość także prezentowana jest w cenach historycznych.

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

5. Środki trwałe w budowie

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

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

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

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

6. Dobra kultury

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

7. Nieruchomości inwestycyjne

Do nieruchomości inwestycyjne zalicza się środki trwałe, które zostaną wniesione aportem do spółki a będące w użytkowaniu tej spółki, które podlegają nie rzadziej niż raz w roku odpisom aktualizującym wyliczonym w sposób uproszczony, tj. przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych jak dla poszczególnych grup środków trwałych.

8. Zapasy magazynowe

Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen nabycia, powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek VAT.

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

9. Ewidencja kosztów

Prowadzona jest na kontach zespołu 4 oraz zespołu 7

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

10. Ewidencja materiałów

Zakupione materiały i towary ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia.

11. Zobowiązania

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

12. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniane się na ostatni dzień kwartału, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

13. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy są tworzone, jeśli na Mieście ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy), wynikający ze zdarzeń przeszłych i jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków lub wydanie innego aktywa oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy tworzy się m.in.:

- na sprawy sądowe, w których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego;
- na odszkodowania z tytułów: wywłaszczenia nieruchomości, zajęcia pasa pod drogi, bezumownego korzystania z nieruchomości, nieruchomości warszawskich „Dekret Bieruta” oraz uchwalenia planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego;
- na udzielone gwarancje i poręczenia przez m.st. Warszawa z tytułu zaciągniętych kredytów przez szpitale, dla których m.st. Warszawa jest podmiotem towarzyszącym.

W sprawach sądowych oceny prawdopodobieństwa niekorzystnego wyroku dla Miasta dokonują prawnicy zatrudnieni przez Miasto określając rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych: bardzo prawdopodobne – 100%, prawdopodobne – 50%.

Podstawą utworzenia rezerwy na odszkodowania jest :

- przyjęty operat szacunkowy;
- decyzja organu II instancji ustalająca odszkodowanie lub prawomocny wyrok sądu administracyjnego rozstrzygający o zasadności ustalenia odszkodowania.

Rezerwy na zobowiązania na dzień bilansowy zostały wycenione w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości wraz z oszacowaną kwotą odsetek naliczonych od momentu, od którego powstaje roszczenie o odsetki.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych za wyjątkiem rezerw na roszczenia majątkowe z prawdopodobnym zwrotem w naturze, które tworzone są w ciężar Funduszu.

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

14. Czynne rozliczenia międzyokresowe

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

15. Inne informacje

1) Przyszłe zobowiązania z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa:

Kwota ewentualnych przyszłych zobowiązań z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa ujęta została w ewidencji pozabilansowej i wg. stanu na koniec 2020 r. wynosi 50.939.751,31 zł.

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

2) Podatki:

Począwszy od dnia 1 lipca 2018 r., stosownie do treści art. 108a ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2020 r. poz. 106 z późn. zm.), wszystkie zobowiązania wynikające z faktur wystawionych na m.st. Warszawa, co do zasady, regulowane są z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności (mpp).

Począwszy od 1 września 2019 r. wdrożono procedurę weryfikacji kontrahentów na tzw. „białej liście podatników”.

Od 1 listopada 2019 r. wdrożono procedurę stosowania obowiązkowego (mpp) dla towarów wymienionych w załączniku nr 15 do ww. ustawy o podatku od towarów i usług.

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

Na przełomie marca i kwietnia 2019 r. rozpoczęto raportowanie Informacji o Schematach Podatkowych – MDR -1 i MDR-3.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, stosownie do treści Aktu Założycielskiego oraz zawartej umowy wykonawczej Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m.st. Warszawie Spółka z.o.o. (MPO) otrzymuje, z tytułu rekompensaty za realizację powierzonych zadań, dopłaty w trybie art. 177 i 178 Kodeksu spółek handlowych. Kwota dopłat wniesionych przez m.st. Warszawa do spółki MPO w 2020 roku wyniosła 905.099.160,34 zł. Dopłaty co do zasady nie podlegają opodatkowaniu VAT. W dniu 17.07.2018 r. MPO wystąpiło z wnioskiem ORD-IN uznając otrzymywane dopłaty za niepodlegające opodatkowaniu. W interpretacji indywidualnej nr 0114-KDIP4.454.2018.AKO z dnia 16.10.2018 r. Urząd Skarbowy zaprezentował stanowisko, zgodnie z którym dopłaty uznane zostały za wynagrodzenie za świadczone usługi na rzecz Miasta podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT. Na

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

powyższą interpretację w dniu 16.11.2018 r. została złożona skarga do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego (WSA) w Warszawie. W dniu 14.08.2019 r. WSA w Warszawie oddalił wniesioną przez MPO skargę. Od powyższego wyroku złożona została przez MPO skarga kasacyjna do Naczelnego Sądu Administracyjnego w dniu 27.09.2019 r. Stosowne postępowanie na dzień 29.04.2021 r. nie zostało zakończone. Mając na uwadze konieczność minimalizacji ewentualnych ryzyk podatkowych po obu stronach, podjęto decyzję, zgodnie z którą do czasu zakończenia postępowania sądowego, MPO będzie stosować się do otrzymanej interpretacji indywidualnej i w dopłatach przekazywanych przez Miasto rozliczać należne zobowiązanie do czasu ewentualnego jej uchylecia/zmiany z zastosowaniem 23% stawki VAT. W dniu 21 sierpnia 2020 r., na wniosek MPO, wydana została przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej interpretacja indywidualna znak: 0114-KDIP4-2.4012.227.2020.2.MMA, dotycząca możliwości stosowania preferencyjnej 8% stawki VAT dla usług publicznych. Możliwość stosowania 8% stawki podatku VAT do usług objętych Umową Wykonawczą, dopuszczona została również w wydanej dla MPO Wiążącej Informacji Stawkowej (WIS) znak: 0112-KDSL1-2.450.598.2020.6.ISN z dnia 11 lutego 2021 r.

3) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2020 r. roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Nie wystąpiły korekty bilansu otwarcia.

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Mirosław Czekał

PREZES
STOŁECZNEGO

Rafał Trzaskowski

29 KWI. 2021

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Worekta 1

Załącznik nr 21

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

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

ŚRODKI TRWAŁE									
Rzeczowy majątek trwały	Grupy	w tym: Grupy statystyczne jednostki kamorazja terytoryjnego, przekazywane 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									
Saldo otwarcia	45 692 871,05	5 901 884,79	223 980 234,24	145 474 779,78	4 960 624,97	56 411 468,25	22 120 470,87	498 640 449,16	
Zwiększenia, w tym:									
Nabycie	1 492 823,07	662 786,18	2 163 809,26	11 855 422,12	7 280,00	7 044 148,57	18 542 178,26	41 105 661,28	
Inne	0	0	0	0	0	5 584 517,90	33 808 540,00	39 393 057,90	
Przenieszenia	1 492 823,07	662 786,18	0	0	7 280,00	212 500,31	0	1 712 603,38	
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	17 448 271,40	21 406,42	441 663,32	1 296 440,31	904 524,12	3 105 268,09	-13 266 361,74	14 415 585,40	
Inne	15 000,00	0	0	1 176 158,18	654 494,56	1 270 088,93	0	3 115 741,67	
Saldo zamknięcia	17 433 271,40	21 406,42	441 663,32	120 282,13	230 029,56	1 835 179,16	14 415 585,40	34 496 010,97	
Ujemnienie	29 737 422,72	6 543 264,55	225 702 380,18	156 033 761,59	4 063 380,85	60 350 348,73	26 247 063,73	502 134 357,80	
Saldo otwarcia	447 124,64	0,00	56 463 705,76	112 268 725,08	4 081 746,50	55 197 179,91	0,00	228 458 481,89	
Zwiększenia, w tym:									
Amortyzacja okresu	63 747,78	0,00	5 183 306,95	14 308 554,65	181 135,32	6 050 625,12	0,00	25 787 369,82	
Inne	63 747,78	0	5 167 870,31	14 308 554,65	181 135,32	293 112,45	0	20 014 420,51	
Przenieszenia	0	0	15 436,64	0	0	5 757 512,67	0	5 772 949,31	
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	1 240,28	0,00	401 603,30	1 287 203,39	896 842,60	3 185 268,09	0,00	5 692 157,66	
Inne	0	0	0	1 171 905,58	646 813,04	1 277 342,43	0	3 096 061,05	
Saldo zamknięcia	1 240,28	0	401 603,30	115 297,81	230 029,56	1 827 925,66	0	2 596 096,61	
Odpisy aktualizujące	509 632,14	0,00	61 245 409,41	125 290 076,34	3 366 039,22	58 142 536,94	0,00	248 553 694,05	
Saldo otwarcia	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	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo otwarcia	45 245 746,41	5 901 884,79	167 516 538,48	33 206 054,70	8 788 764,47	1 214 288,34	22 120 470,87	270 181 967,27	
Saldo zamknięcia	29 227 790,58	6 543 264,55	166 456 970,77	30 743 695,25	697 341,63	2 207 814,79	26 247 063,73	253 580 663,75	

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

bm1

Urząd Miasta Stolecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa		
Saldo otwarcia		131 292 877,90
Zmniejszenia, w tym:		20 871 634,18
Amortyzacja		20 871 634,18
Inne		0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		0,00
Saldo zamknięcia		152 164 512,08
Nierozstrzygnięcie		
Saldo otwarcia		107 996 932,61
Zmniejszenia, w tym:		9 460 227,81
Amortyzacja okresu		7 096 800,62
Inne		2 363 427,19
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		0,00
Saldo zamknięcia		117 457 160,42
Zmiany aktualizujące		
Saldo otwarcia		
Zmniejszenia		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia		0,00
Wartość netto		
Saldo otwarcia		23 295 945,29
Saldo zamknięcia		34 707 351,66

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

13/1

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznej, 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 pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhanry, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu	393 407,00			393 407,00
Zwiększenia	39 505,54	0,00	0,00	39 505,54
1. Zakup	0,00			0,00
2. Inne	39 505,54			39 505,54
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00			0,00
2. Przekazanie	0,00			0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00			0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	432 912,54	0,00	0,00	432 912,54
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu				0,00
Zwiększenia	0,00			0,00
Zmniejszenia	0,00			0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

0001

Urząd Miasta Stolecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
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	jednostka nie dysponuje takimi danymi
w tym:			jednostka nie dysponuje takimi danymi
Dobra kultury	0,00	0,00	

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku				12 456 335,62		61 579 062,45		
Wywoda dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0	0	0	1 263 008,64	0	15 683 619,03	0	0
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0	0	0	0	0	12 281 852,34	0	0
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	13 719 344,26	0,00	64 980 829,14	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	2 108 039,46	2 038 527,86

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

now

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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



II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
GGKO - Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100	520 300,00	0	520 300,00	-538 277,28	1 952 544,59
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100	328 917 500,00	0	328 917 500,00	3 513 025,44	653 780 126,43
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100	292 808 000,00	0	292 808 000,00	-2 657 164,80	1 113 791 261,39
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	110 982,00	100	55 491 000,00	0	55 491 000,00	4 056 923,81	122 970 477,16
MIEJSKIE PRZEDSIĘB. TAKSÓWKOWE SPÓŁKA Z O.O.	154 970,00	100	15 497 000,00	14 940 590,00	556 410,00	-8 141 358,28	556 410,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100	2 734 575 100,00	0	2 734 575 100,00	15 878 346,63	4 626 027 113,75
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	933 516,00	100	466 758 000,00	0	466 758 000,00	418 429,77	688 167 305,42
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa Warszawa	10 000,00	100	5 000 000,00	0	5 000 000,00	1 956 359,64	18 916 197,39
"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100	1 230 050,00	0	1 230 050,00	-830 493,94	6 390 832,61
Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100	80 500 000,00	0	80 500 000,00	1 476 440,71	114 834 323,60
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	143 745,00	100	143 745 000,00	0	143 745 000,00	6 286 497,29	199 695 140,45
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	107 466,00	100	107 466 000,00	0	107 466 000,00	2 719 234,47	118 103 777,56
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	934 550,00	100	467 275 000,00	0	467 275 000,00	7 209 257,01	1 009 668 487,79
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	6 600,00	100	3 300 000,00	0	3 300 000,00	81 626,15	4 764 070,03
Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	1 000,00	100	1 000 000,00	0	1 000 000,00	-451 543,54	18 389 177,81
Szpital Solec	22 014,00	100	22 014 000,00	0	22 014 000,00	-10 255 995,80	27 049 049,31
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Spółka z o.o.	62 965,00	100	62 965 000,00	0	62 965 000,00	-1 214 695,92	63 373 138,72
Szpital Grochowski im. Dr med. Rafała Masztaka	19 383,00	100	19 383 000,00	5 777 576,63	13 605 423,37	-8 513 214,40	13 605 423,37
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	32 192,00	100	32 192 000,00	29 649 125,48	2 542 874,52	-22 243 213,34	2 542 874,52
Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100	20 111 000,00	328 280,37	19 782 719,63	363 744,12	19 782 719,63
Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100	100	50 000,00	50 000,00	0	0	0
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	5 358 833,54	10 641 166,46	-2 584 676,05	26 458 595,33
INNE (poniżej 20%)	16 862,00	0	195 296,65	2 039,30	193 257,35	0	0
Wiejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100	2 300 000,00	0	2 300 000,00	-493 197,76	5 048 786,19
Szpital Praski w. Przemienienia Pańskiego	19 355,00	100	19 355 000,00	8 874 383,82	10 480 616,18	-11 940 616,87	10 480 616,18
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa Warszawa Spółka z o.o.	0	0	0	0	0	0	0
WAREXPO Sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0	0
razem:	31 321 120,00		4 898 648 246,65	64 980 829,14	4 833 667 417,51	-25 904 562,94	8 866 348 449,23

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Stan na początek roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
GGKO - Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100	520 300,00	0	520 300,00	-338 224,57	2 490 821,87
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100	328 917 500,00	0	328 917 500,00	11 615 686,13	650 682 787,12
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100	292 808 000,00	0	292 808 000,00	8 517 118,63	621 836 711,68
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	94 982,00	100	47 491 000,00	0	47 491 000,00	412 213,68	110 943 553,35
MIEJSKIE PRZEDSIĘB.TAKSÓWKOWE SPÓŁKA Z O.O.	154 970,00	100	15 497 000,00	11 249 218,76	4 247 781,24	-5 985 957,32	4 247 781,24
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100	2 300 000,00	0	2 300 000,00	-1 461 969,28	5 541 983,95
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100	2 734 575 100,00	0	2 734 575 100,00	83 364 299,84	4 610 148 767,12
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	861 866,00	100	430 933 000,00	0	430 933 000,00	463 842,37	652 956 875,65
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	10 000,00	100	5 000 000,00	0	5 000 000,00	2 737 887,16	18 259 837,75
"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100	1 230 050,00	0	1 230 050,00	610 675,58	7 221 326,55
Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100	80 500 000,00	0	80 500 000,00	1 621 277,95	111 396 912,21
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	143 745,00	100	143 745 000,00	0	143 745 000,00	4 238 806,06	192 333 182,16
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	100 266,00	100	100 266 000,00	0	100 266 000,00	850 845,98	108 184 543,09
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	934 550,00	100	467 275 000,00	0	467 275 000,00	10 230 452,55	1 002 459 230,78
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA Z O.O.	6 600,00	100	3 300 000,00	0	3 300 000,00	144 758,97	4 767 094,88
Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	1 000,00	100	1 000 000,00	0	1 000 000,00	768 328,74	18 840 721,35
Szpital Sołec	22 014,00	100	22 014 000,00	1 558 628,21	20 455 371,79	-3 107 829,42	20 455 371,79
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Spółka z o.o.	62 965,00	100	62 965 000,00	0	62 965 000,00	-154 072,28	64 572 504,64
Szpital Praskip.w. Przemienienia Pańskiego	19 355,00	100	19 355 000,00	12 943 648,40	6 411 351,60	-13 098 570,36	6 411 351,60
Szpital Grochowski im. Dr med. Rafała Masztaka	17 883,00	100	17 883 000,00	6 349 082,69	11 533 917,31	-12 038 796,40	11 533 917,31
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	26 692,00	100	26 692 000,00	24 405 712,62	2 286 287,38	-20 650 023,23	2 286 287,38
Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100	20 111 000,00	692 024,49	19 418 975,51	18 657,38	19 418 975,51
Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100	100	50 000,00	50 000,00	0	0	0
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	4 319 323,78	11 680 676,22	-2 398 993,07	29 043 271,38
INNE (poniżej 20%)	8 630,00	0	182 054,85	11 423,50	170 631,35	0	0
Razem:	31 211 038,00		4 840 610 004,85	61 579 062,45	4 779 030 942,40	66 360 415,09	8 276 033 810,36

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
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	0	0	0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0	0	0	0,00
2	Należności krótkoterminowe	419 834 489,96	293 332 999,58	8 284 489,02	426 215 542,21
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0	0	0	0,00
3	Należności alimentacyjne	127 427 656,39	0	0	127 427 656,39
Razem:		547 262 146,35	293 332 999,58	8 284 489,02	426 215 542,21

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

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

Brud

Urząd Miasta Stolecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
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
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	5 790 000,00				5 790 000,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	212 160 526,00	13 915 678,80	7 018 486,47	19 110 993,33	199 946 725,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	1 498 057,00				1 498 057,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	3 845 706 690,86	978 860,00		3 844 435 970,86	2 249 580,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	28 028 541,06	2 495 195,17	4 025 606,85	2 732 732,17	23 765 397,21
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	2 106 124,66				2 106 124,66
Inne rezerwy:	361 210 760,30	40 746 253,02	1 636 365,08	26 055 428,78	374 265 219,46
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	391 600,00			391 600,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia					0,00
z tyt. poniesionych nakładów	736 685,00	1 285 171,00			2 021 856,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	57 364 794,00	7 845 396,00		6 991 500,00	58 218 690,00
z tyt. utraty praw własności	14 901 902,00				14 901 902,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	16 616 967,50				16 616 967,50
kary umowne	90 000,00				90 000,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	27 395,11			10 547,55	16 847,56
rozszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	138 934,15	3 000,00	4 670,01	88 635,99	48 628,15
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	2 323 245,58		724 509,62	376 036,46	1 222 699,50
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe	268 619 236,96	31 612 686,02	907 185,45	18 197 108,78	281 127 628,75
RAZEM:	4 456 500 699,88	58 135 986,99	12 680 458,40	3 892 335 125,14	609 621 103,33

Podpis

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wykazanie	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	101 547,00	91 690,25
powyżej 1 roku do 3 lat	18 263,50	14 539,50
powyżej 3 do 5 lat	18 263,50	14 539,50
powyżej 5 lat	65 020,00	62 611,25
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
RAZEM:	101 547,00	91 690,25

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

Wykazanie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wykazanie		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

21

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym: w 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
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	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		
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

BA

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.2.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			
Poręczenia, w tym:	37 351 171,49	540 476 267,74	zabezpieczenie środków otrzymanych z NFOŚiGW na realizację inwestycji objętej porozumieniem o realizacji projektu ISPA 2000/PL/16/P/PE/020 pn. Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Warszawie; zabezpieczenie środków otrzymanych z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację projektu pn. Renowacja i adaptacja na cele kulturalne piwnic Staromiejskich Warszawy na obszarze wpisu na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO w ramach umowy nr 39/PL0236/NMF/2018; zabezpieczenie umowy kredytu odnawialnego krótkoterminowego nr DR/B/XI/1/2/14/2020
udzielone rezerwy bilansowe			
Gwarancje			
Kaucje i wadła			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem:	37 351 171,49	540 476 267,74	

ms

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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wywłaszczenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	2 861 655 820,00	2 861 073 498,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne:	297 844 835,58	293 687 766,23
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	3 500 000,00	3 500 000,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	2 060 000,00	126 569,80
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	87 913 629,79	87 913 629,79
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	132 209 925,70	132 209 925,70
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	5 000,00	5 000,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	500 000,00	360 000,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	8 451,84	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe	71 647 828,25	69 572 640,94
RAZEM:	3 159 500 655,58	3 154 761 264,23

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.3.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	232 690,38	506 929,82
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych		0
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0	0
Koszty konserwacji i remontów	0	0
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0	0
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	50 611,92	415 239,57
Abonamenty	0	0
Ubezpieczenia	0	0
Prenumeraty	0	0
Najem lokali	0	0
Inne	182 078,46	91 690,25
Razem krótkoterminowe	31 185 239,87	38 367 513,63
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		0
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	2 782 359,09	4 910 258,95
Koszty konserwacji i remontów	0	0
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0	0
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	13 676 786,29	19 301 415,24
Abonamenty	0	0
Ubezpieczenia	13 696 020,50	13 998 729,52
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0	0
Najem lokali	0	0
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenia, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	1 030 073,99	157 109,92
RAZEM	31 417 930,25	38 874 443,45

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

601

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.3.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego		
przychody z tyt. użytkowania wieczystego		
przychody z tyt. przekształcenia użytkownika		
wieczystego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych		
wypłaty z ZUS za pensionariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
odprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty mediów		
pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00

II.1.4. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	79 094 927,89	81 795 962,41
Razem:	79 094 927,89	81 795 962,41

II.1.5. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	10 936 672,28	12 413 814,47

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

28

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe				Krótkoterminowe aktywa finansowe		Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
Stan na początek roku	4 779 030 942,40	0,00	0	15 787 976,98	0,00	0,00	4 794 818 919,38
Zwiększenia	141 792 737,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 792 737,45
- przeszacowanie	141 792 737,45	0	0	0	0	0	141 792 737,45
- nabycie	0	0	0	0	0	0	0,00
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0,00
Zmniejszenia	87 156 262,34	0,00	0,00	1 263 008,64	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	64 980 829,14	0	0	1 263 008,64	0	0	66 243 837,78
- przeszacowanie	22 175 433,20	0	0	0	0	0	22 175 433,20
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0,00
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0,00
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0,00
Stan na koniec roku	4 833 667 417,51	0,00	0,00	14 524 968,34	0,00	0,00	4 848 192 385,85

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
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	1 518 795,94	339 962,70
Należności od budżetów	76 442 452,40	65 182 738,51
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
Pozostałe należności, w tym:		
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość brutto)	101 062 150,07	181 850 741,12
wartość brutto	0	0
podpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	112 499 255,95	116 384 049,57
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.	112 499 255,95	116 384 049,57
dochody budżetowe	4 167 868,45	3 353 442,84
widnia i kancje	47 062 224,82	133 378 456,60
inne	0	0
	49 832 056,80	45 118 841,68
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
Razem:	179 023 398,11	247 273 442,33

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
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		
skapitalizowane różnice kursowe		



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	109 346 355,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	109 346 355,00
w tym:		
granty, dotacje darowizny COVID-19		109 346 355,00
Koszty	0,00	56 136 584,43
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	56 136 584,43
w tym:		
przezwidzanie i usuwanie skutków Covid-19 *		56 136 584,43

* Ponadto, w ramach dotacji podmiotowych i przedmiotowych przekazanych przez Urząd m. st. Warszawy dotowane podmioty w tym jednostki przeznaczyły kwotę 19 810 878,57 zł na walkę z pandemią COVID 19.

II.2.5. Inne informacje

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	1 408 208,34	1 472 694,48
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 310 279,15	566 878,96
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	10 937,70	752 011,06
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0	0
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0	0
sprzedaż usług	23 791,12	126 029,29
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0	0
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0	0
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	63 200,37	27 775,17
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0	0
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 410 101 888,34	16 140 310 932,18
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	1 378 416 865,19	1 918 753 560,06
podatek od nieruchomości	638 238 839,23	1 181 834 828,50
podatek od środków transportu	0	25 218 790,20
podatek od czynności cywilno-prawnych	587 176 154,47	560 067 165,50
podatek rolny, leśny	305 303,95	374 268,00
opłata targowa	0	0
opłata skarbową	95 163 409,12	91 114 046,39
inne	57 533 158,42	60 144 461,47
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	7 288 852 142,87	7 161 518 825,74
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 314 034 865,00	6 145 805 668,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	974 817 277,87	1 015 713 157,74
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	4 995 660 429,06	5 864 439 124,67
przychody z tytułu dotacji	2 716 724 034,06	3 320 773 994,67
przychody z tytułu subwencji	2 278 936 395,00	2 543 665 130,00
Pozostałe przychody, w tym:	747 172 451,22	1 195 599 421,71
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	122 819 249,84	96 389 968,02
przychody z tyt. odszkodowań	0	0
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0	0
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0	0
przychody z tyt. mandatów	16 941 538,36	10 145 021,30
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	9 244 291,16	12 588 741,20
przychody z tytułu porozumień między gminami	96 046 299,43	98 528 034,25
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	57 039 401,17	61 844 474,72
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	59 259 761,28	47 896 137,51
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0	0
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0	0
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	7 845 700,52	7 319 038,94
opłaty za odpady komunalne	328 708 940,94	685 388 394,14
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	49 267 268,52	175 499 611,63
Razem:	14 411 510 096,68	16 141 783 626,66

Br...

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	3 276 577,42	3 919 669,97
Zakup usług zdrowotnych § 428	16 295 911,75	16 036 868,20
Zakup usług pozostałych § 430	526 637 425,85	490 933 246,73
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	5 457 165,31	6 078 481,82
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabudowlanych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	298 646,39	510 521,32
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	944 398,97	1 283 735,43
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	175 290,12	138 599,60
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	3 768 854,28	3 321 526,79
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	13 462 144,56	24 861 191,68
Inne	0	0
Razem	570 316 414,65	547 083 841,54

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

bnf

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:		411 042,75	623 242,70
sprzedaż lokali lub nieruchomości		298 708,00	528 231,77
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		112 334,75	92 937,73
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		0	2 073,20
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:		138 132 457,03	4 119 652 993,81
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		0	0
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		0	0
kary umowne, odszkodowania		68 339 495,89	-49 790 382,40
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		0	0
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		609 211,89	689 294,18
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		66 720 772,68	317 894 134,35
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		0	3 849 032 505,12
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0	0
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 finansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne		0	0
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przelagowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)		2 462 976,57	1 827 442,56
Razem		138 543 499,78	4 120 276 236,51

Brud

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:	408 203 450,46	110 006 115,09
Odписы należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	2 970,55	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	153 551 338,23	54 773 067,95
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	1 269 016,98	1 263 008,64
odpis aktualizujący wartość należności	152 282 321,25	53 510 059,31
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0	0
Inne koszty operacyjne, w tym:	254 649 141,68	55 233 047,14
z tyt. zaostrzenia podatków (w szczególności VAT)	0	0
utworzonych rezerw na zobowiązania	216 085 855,32	14 219 233,99
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	17 457 988,37	4 681 790,36
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0	0
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	21 105 297,99	36 332 022,79
Razem:	408 203 450,46	110 006 115,09

11.2.5.e. Przychody finansowe

Urząd Miasta Stolecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dziwidy i udziały w zyskach	5 769 849,65	1 228 754,68
Udsetki, w tym:	78 131 554,31	36 530 497,37
odsetki od zaliczek w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności	16 897 180,58	24 275 910,17
- (z) wzięcia lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności	61 234 373,73	12 254 587,20
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	43 674 516,59	2 581,66
Inne, w tym:	0	0
dywidenda na sprzedaż udziałów i akcji	0	0
dywidenda różnice kursowe	17 831,41	2,15
zwiększenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0	0
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0	0
umorzona zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	43 655 393,24	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	0	0
pozostałe przychody finansowe	1 291,94	2 579,51
Razem	127 575 920,55	37 761 833,71

11.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	189 046 930,44	148 725 398,27
odsetki od kredytów i pożyczek	179 207 353,03	147 238 093,69
odsetki od zobowiązań	9 839 577,41	1 487 304,58
Inne, w tym:	470 364 147,01	1 000 967 413,96
korekty podatków	0	0
korekty błędnych naliczeń odpłatności	0	0
inne różnice kursowe	23 922,09	595,47
wzrost wartości odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0	3 401 766,69
zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	10 006 501,58	50 669 720,56
zwiększenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	1 719 956,20	467 978,32
inaczej	160 470,92	29 328,36
Razem	458 453 296,22	946 398 024,56
Razem	659 411 077,45	1 149 692 812,23

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Brut

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Stożeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z O.O.	2	225 415,95	17 688,00	1 616 413,55
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	11 250 000,00	0	1 359 029,89	0
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	12 102 271,48	0	1 257 929,44	0
Zarząd Patacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	0	0	221 793,00	11 228,67
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0	6 293,91	25 535 630,40	75 526,92
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0	55 844,00	5 027 243,99	1 815 243,40
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0	8 834,74	152 110 802,46	138 109,96
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	0	0	2 436 496,75	1 200,00
Centrum Medyczne "Żelazna" Sp. z o.o.	258	105 436,00	52 906,50	1 260 459,00
Szpital SOLEC Sp. z o.o.	0	4 042,00	0	11 560 372,32
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	0	0	82 046,80	9 296 913,45
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	9 812 084,08	18 078 990,57	4 954 709,81	1 015 623 832,27
GGKO - Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	174 873,40	2	2 208,00	0
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	0	0	1 518 285,46	0
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0	0	6 817,00	0
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0	0	1 490 497,65	0
SEDECO Sp. z o.o.	0	0	85 496,00	0
Stożeczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Sp. z o.o.	740 177,99	0	243 431,90	15 330,00
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	0	0	58 585,00	11 499 800,48
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masińskiego Sp. z o.o.	0	0	39 741,08	4 584 720,46
Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	0	0	1 957,40	0
Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe Sp. z o.o.	0	0	0	4 450 000,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	36 369,11	212 340,59	3 450 510,00	2 886 212,70
Instytucje Kultury	318	2 018,33	1 075 911,14	30 018,33
Razem:	34 116 354,06	18 699 218,09	201 029 717,67	1 064 865 381,51

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

47

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wykazę różnic	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	4475	4518

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przebieg ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły

.....
(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
.....
(rok, miesiąc, dzień)

2021-04-20

Mirosław Czekał

PREZ
STOŁECZNEGO
.....
Rafał Tomaszewski
(kierownik jednostki)

Brak

skp