

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Pl. Bankowy 3/5 00-950 Warszawa		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat: m.st. Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 15259640		Korekta Nr 1			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	17 051 915 944,86	17 793 130 837,02	A. FUNDUSZ	11 521 018 254,48	16 007 803 423,78
I. Wartości niematerialne i prawne	23 686 976,03	34 861 743,82	I. Fundusz jednostki	-127 139 937,76	652 761 176,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 573 162 111,09	11 962 660 682,86	II. Wynik finansowy netto (+/-)	11 648 158 192,24	15 355 042 247,11
1. Środki trwałe	10 376 331 658,32	10 462 506 979,10	1. Zysk netto (+)	11 648 158 192,24	15 355 042 247,11
1.1. Grunty	7 941 670 849,82	8 103 013 040,62	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	205 884 372,02	193 892 038,82	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 349 945 103,64	2 272 809 432,75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	49 899 838,33	47 584 450,51	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	1 330 392,25	978 616,40	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	33 485 474,28	38 121 438,82	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 081 302 773,88	2 418 929 156,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 196 830 452,77	1 500 153 703,76	1. Zobowiązania długoterminowe	238 549,86	388 554,82
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	718 527 110,56	810 774 821,87
III. Należności długoterminowe	648 675 321,43	937 579 579,49	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116 039 770,01	91 682 926,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	4 779 030 942,40	4 833 667 417,51	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 911 705,86	12 233 337,17
1. Akcje i udziały	4 779 030 942,40	4 833 667 417,51	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 228 471,02	46 116 651,23
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 595 970,64	41 828 056,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	398 889 647,98	496 052 527,16
V. Nieruchomości inwestycyjne	27 360 593,91	24 361 413,34	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	99 866 141,07	112 331 166,48
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 888 086,36	2 543 864,01
B. AKTYWA OBROTOWE	550 405 083,50	633 601 743,62	8. Fundusze specjalne	6 107 317,62	7 986 292,08
I. Zapasy	1 841 729,48	2 082 620,65	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	6 107 317,62	7 986 292,08
1. Materiały	1 834 587,77	2 077 039,24	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	5 220 560 543,66	1 491 632 969,06
3. Produkty gotowe	7 141,71	5 581,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	141 976 569,80	116 132 811,11
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	141 976 569,80	116 132 811,11
II. Należności krótkoterminowe	405 582 324,62	451 306 202,17	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 922 127,32	5 121 508,37			
2. Należności od budżetów	76 548 232,84	65 680 316,66			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129,99	129,99			
4. Pozostałe należności	322 108 970,81	380 497 357,79			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 863,66	6 889,36			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	111 246 637,87	140 824 533,05			
1. Środki pieniężne w kasie	737,71	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 267 249,37	25 882 585,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	102 978 650,79	114 941 947,15			
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	31 734 391,53	39 388 387,75			
SUMA AKTYWÓW	17 602 321 028,36	18 426 732 580,64	SUMA PASYWÓW	17 602 321 028,36	18 426 732 580,64

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

(główny księgowy)

Mirosław Czekał

2021-05-13
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Stolecznego Warszawy Pl. Bankowy 3/5 00-950 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: m.st. Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 15259640	Korekta Nr 1	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 567 118 563,11	16 904 265 442,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	457 692 589,09	401 943 361,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	60 656,69	219 338,29
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	15 109 365 317,33	16 502 102 743,12
B. Koszty działalności operacyjnej	3 887 353 582,86	4 439 092 830,68
I. Amortyzacja	157 100 183,99	163 288 505,03
II. Zużycie materiałów i energii	65 114 169,52	85 456 534,29
III. Usługi obce	906 973 654,32	803 631 495,78
IV. Podatki i opłaty	14 519 194,98	16 080 842,05
V. Wynagrodzenia	815 893 781,68	822 512 666,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	162 388 352,53	166 202 536,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 898 700,61	24 391 409,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 739 465 038,59	2 357 528 841,50
X. Pozostałe obciążenia	506,64	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	11 679 764 980,25	12 465 172 612,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 409 689 804,43	5 021 290 630,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	651 355 714,11	523 455 864,02
II. Dotacje	891,56	55 322,91
III. Inne przychody operacyjne	758 333 198,76	4 497 779 443,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	916 765 351,44	1 065 099 826,25
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	916 765 351,44	1 065 099 826,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 172 689 433,24	16 421 363 416,82
G. Przychody finansowe	241 779 481,40	295 485 178,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	5 769 849,65	1 228 754,68
II. Odsetki	124 979 405,82	156 876 160,19
III. Inne	111 030 225,93	137 380 263,28
H. Koszty finansowe	766 310 722,40	1 361 806 347,86
I. Odsetki	190 596 273,59	155 552 297,89
II. Inne	575 714 448,81	1 206 254 049,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 648 158 192,24	15 355 042 247,11
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)	11 648 158 192,24	15 355 042 247,11

2021-05-13
(rok-miesiąc-dzień)

(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
Miroslaw Gzajak

PREZYDENT MIASTA
STOLECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Pl. Bankowy 3/5 00-950 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: m.st. Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 15259640	Korekta Nr 1	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-1 395 850 103,66	-127 139 937,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 318 373 522,67	21 844 864 875,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 677 198 401,43	11 648 158 192,24
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 865 094 198,15	9 173 703 390,27
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	672 938 862,07	650 737 438,94
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	10 678 961,14	15 498 662,38
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	22 143,18	3 652 853,30
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	1 092 440 956,70	353 114 338,37
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 049 663 356,77	21 064 963 761,07
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 839 484 596,21	16 810 373 393,52
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 317 696 912,94	3 613 067 257,68
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	434 445,71	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	272 908 128,80	205 583 835,17
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	3 956 230,51	1 345 423,80
2.9. Inne zmniejszenia	615 183 042,60	434 593 850,90
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-127 139 937,76	652 761 176,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	11 648 158 192,24	15 355 042 247,11
1. zysk netto (+)	11 648 158 192,24	15 355 042 247,11
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+, -III-IV)	11 521 018 254,48	16 007 803 423,78

2021-05-13
(rok-miesiąc-dzień)

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
(główny księgowy)
Mirosław Czekał

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY
[Podpis]
Kierownik jednostki
(kierownik jednostki)

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

1. Informacje o jednostce

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

Do zakresu działania miasta stołecznego Warszawy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Miasto wykonuje zadania publiczne we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, poprzez swoje organy i poprzez organy dzielnic. Podział zadań na zadania wykonywane przez organy Miasta i na zadania wykonywane przez organy dzielnic oraz relacje między organami Miasta a organami dzielnic regulują ustawy, Statut oraz inne uchwały Rady m.st. Warszawy, w tym uchwała Rady m.st. Warszawy nr XXXI/786/2016 z dnia 7 lipca 2016 r. w sprawie przekazania dzielnicom m.st. Warszawy do wykonywania niektórych zadań i kompetencji m.st. Warszawy.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe Urzędu m.st. Warszawy obejmuje rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Dane w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian w funduszu prezentowane są za okres obrotowy 2019 r. i 2020 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Niniejsze sprawozdanie finansowe składa się ze sprawozdań finansowych Urzędu m.st. Warszawy oraz 18 jednostek pomocniczych tj. Urzędów Dzielnic:

- Urząd Dzielnicy Bemowo,
- Urząd Dzielnicy Białoleka,
- Urząd Dzielnicy Bielany,
- Urząd Dzielnicy Mokotów,
- Urząd Dzielnicy Ochota,
- Urząd Dzielnicy Praga Południe,
- Urząd Dzielnicy Praga Północ,
- Urząd Dzielnicy Rembertów,
- Urząd Dzielnicy Śródmieście,
- Urząd Dzielnicy Targówek,
- Urząd Dzielnicy Ursus,
- Urząd Dzielnicy Ursynów,
- Urząd Dzielnicy Wawer,

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

- Urząd Dzielnicy Wesoła,
 - Urząd Dzielnicy Wilanów,
 - Urząd Dzielnicy Włochy,
 - Urząd Dzielnicy Wola,
 - Urząd Dzielnicy Żoliborz,
- i uwzględnia wyłączenia wzajemnych rozliczeń.

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

a) Wartości niematerialne i prawne

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

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

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

b) 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, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a w przypadku gdy w decyzji nie została określona wartość według ceny sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego.

Począwszy od 2018 roku, zgodnie z rozporządzeniem 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 funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342) (zwanym dalej: rozporządzenie w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r.), grunty stanowiące własność Miasta oddane innym podmiotom w użytkowanie wieczyste traktowane są jako środki trwałe i wyceniane według zasad określonych dla środków trwałych tj. w wartościach historycznych.

Począwszy od 2018 roku wszystkie grunty stanowiące własność Miasta zostały wycenione na dzień bilansowy oraz wykazane w sprawozdaniu finansowym w cenie nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmują 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, z wyjątkiem gruntów amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r., za wyjątkiem stawki dotyczącej prawa wieczystego użytkowania gruntów, ustalonej na podstawie szacunków dotyczących długości trwania umów użytkowania wieczystego gruntów.

Podstawowe stawki amortyzacji stosowane przez Urząd m.st. Warszawy:

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.

W sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy w majątku trwałym wykazany jest majątek w wartości netto 74 955 085,23 zł, który został nieodpłatnie przekazany do użytkowania szpitalom działającym w formie spółek ze 100% udziałem Miasta, z czego:

- grunty o wartości 58 235 239,53 zł,
- budynki, budowle o wartości 16.719.845,70 zł.

c) 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.

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

Środki trwałe w budowie bez efektu ekonomicznego odnoszone są na zmniejszenie Funduszu.

Urząd m.st. Warszawy 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.

d) Dobra kultury

Dobra kultury to przedmioty ruchome lub nieruchome, dawne lub współczesne, mające znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na ich wartość historyczną, naukową lub artystyczną.

Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

e) Akcje i udziały

Akcje i udziały ujmowane są w księgach rachunkowych Urzędu m.st. Warszawy według ceny nabycia i obejmują akcje i udziały w spółkach handlowych, w których Miasto jest akcjonariuszem bądź udziałowcem oraz udziały w spółdzielniach mieszkaniowych, a także akcje notowane na giełdzie otrzymane przez m.st. Warszawa w drodze spadku.

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

f) Nieruchomości inwestycyjne

Jako nieruchomości inwestycyjne ujmowane są 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.

g) Należności krótko- i długoterminowe

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

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

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

Do należności długoterminowych zaliczane są należności, których termin płatności przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie dotyczy to należności z tytułu dostaw i usług, które zawsze prezentowane są jako należności krótkoterminowe. Do należności długoterminowych zalicza się m.in. wieloletnie decyzje administracyjne wydawane w związku z umieszczeniem w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaż lokali mieszkaniowych i użytkowych, których płatność została rozłożona na raty, a termin spłaty przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego.

h) Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty bankowe o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące wyceniane są według wartości nominalnej.

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

i) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych. W pozycji tej ujmuje się także na dzień bilansowy wartość zinwentaryzowanych druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r. Urząd m.st. Warszawy nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

j) Sumy obce

Celem zabezpieczenia interesów finansowych Urzędu m.st. Warszawy wynikających z podpisanych umów inwestycyjnych oraz umów o dostawę usług Urząd m.st. Warszawy przyjmuje na wyodrębnione rachunki pieniężne w bankach kaucje i depozyty pieniężne będące gwarancją należytego wykonania usługi. Sumy te wykazywane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

k) Rezerwy

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.

Miasto tworzy rezerwy 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 tworzącym.

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.

Kwota ewentualnych przyszłych zobowiązań z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa ujęta została w ewidencji pozabilansowej i na dzień 31.12.2020 r. wynosi 50.939.751,31 zł.

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

Wypłata tych odszkodowań realizowana jest przez Prezydenta m.st. Warszawy wykonującego te obowiązki jako zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które m.st. Warszawa otrzymuje środki finansowe zgodnie z przepisami prawa jako dotację celową z budżetu państwa.

l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, w tym m.in.: za zajęcie pasa drogowego, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Rozliczenia w czasie tych przychodów dokonuje się w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

m) Zasady ujmowania przychodów

Według ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 38) oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r. do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

n) Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto ustala się jako sumę wyników finansowych netto wynikających ze sprawozdań finansowych Urzędu m.st. Warszawy oraz jednostek pomocniczych i prezentuje per saldo jako zysk netto lub stratę netto.

5. Inne informacje

a) Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

Na mocy ustawy z dn. 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2019 r. poz. 916) prawo użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przekształciło się w prawo własności tych gruntów z dniem 1 stycznia 2019 r.

Z tytułu przekształcenia nowy właściciel gruntu ma obowiązek ponosić na rzecz dotychczasowego właściciela gruntu opłatę przekształceniową. Przychody z opłat z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności Miasto ujmuje w pozostałych przychodach operacyjnych jako zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych.

Uchwałą nr LXXV/2128/2018 Rady m.st. Warszawy z dnia 18 października 2018 r. oraz Uchwałą nr VIII/161/2019 Rady m.st. Warszawy z dnia 21 lutego 2019 r. wyrażono zgodę na udzielenie 98 % bonifikaty osobom fizycznym będącym właścicielami budynków mieszkalnych jednorodzinnych lub lokali mieszkalnych lub spółdzielniom mieszkaniowym od opłaty jednorazowej, w tym dotyczącej stanowisk postojowych i garaży, o której mowa w art. 7 ust. 7 i 8 ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów.

Na dzień wydania zaświadczenia potwierdzającego przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu m.st. Warszawy w prawo własności Miasto zaprzestaje ujmowania w księgach rachunkowych gruntów spełniających warunki określone w ustawie. Wartość netto tych gruntów odnoszona jest na Fundusz jednostki.

Urząd m.st. Warszawy

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Korekta Nr 1

b) 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). 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.

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

W związku z nowelizacją ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz wejściem w życie rozporządzenie Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 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 z JPK_V7M, łączącą w sobie część deklaracyjną oraz ewidencyjną i zastępującą dotychczas składaną deklarację VAT-7 i plik JPK_VAT.

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 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. Stosowne postępowanie na dzień 10.05.2021 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 uchylenia bądź 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.

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

W sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. nie dokonano korekty bilansu otwarcia.

Urząd m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

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

ŚRODKI TRWAŁE							
Rzeczowy majątek trwały	Grunt	w tym: Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji
Wartość początkowa							RAZEM
Saldo otwarcia	8 036 854 210,86	257 496 870,00	3 925 628 643,48	249 848 250,12	9 213 535,49	205 463 209,12	13 627 934 644,45
Zwiększenia, w tym:	314 925 459,64	2 139 250,60	88 719 493,34	15 452 233,29	8 231,16	26 076 162,18	555 248 330,61
Nabywanie	33 716 596,44	0,00	10 092 921,78	1 651 895,63	0,00	14 067 040,68	301 420 299,00
Inne	272 523 859,10	2 139 250,60	60 578 616,25	1 247 352,78	8 231,16	10 043 786,33	294 179 311,07
Przenieszenia	8 685 004,10	0,00	17 147 955,31	12 552 984,88	0,00	1 965 335,17	-40 351 279,46
Zmniejszenia, w tym:	157 027 155,85	24 247 374,21	46 789 431,33	10 827 224,40	1 393 974,06	6 827 485,05	252 087 424,49
Likwidacja i sprzedaż	3 082 210,38	0,00	6 365 653,82	10 651 208,27	1 066 044,50	4 298 907,67	0,00
Inne	153 944 945,27	24 247 374,21	40 423 777,51	176 016,13	327 929,56	2 528 577,38	252 087 424,49
Saldo zamknięcia	8 194 752 514,65	235 388 746,39	3 967 558 705,49	254 473 259,01	7 827 792,59	224 711 886,25	14 153 411 859,49
Umorzenie							
Saldo otwarcia	43 570 863,06	0,00	1 575 683 539,84	199 948 411,79	7 883 143,24	171 977 734,84	0,00
Zwiększenia, w tym:	6 673 143,68	0,00	128 730 778,43	21 092 618,59	352 325,49	20 806 728,49	0,00
Amortyzacja okresu	6 673 143,68	0,00	123 512 478,51	20 637 938,57	352 325,49	4 747 350,65	0,00
Inne	0,00	0,00	5 254 524,92	418 455,02	0,00	16 059 377,84	0,00
Przenieszenia	0,00	0,00	-36 225,00	36 225,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	1 240,28	0,00	9 665 045,53	14 152 221,88	1 386 292,54	6 194 015,90	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	864 842,00	13 594 006,64	1 024 108,98	3 341 712,62	0,00
Inne	1 240,28	0,00	8 800 203,53	558 215,24	362 183,56	2 852 303,28	0,00
Saldo zamknięcia	50 242 766,46	0,00	1 694 749 272,74	206 888 808,50	6 849 176,19	186 590 447,43	0,00
Odpisy aktualizujące							
Saldo otwarcia	51 612 497,98	51 612 497,98	0,00	0,00	0,00	0,00	4 096 342,61
Zwiększenia	1 107 315,57	1 107 315,57	0,00	0,00	0,00	0,00	17 704,34
Zmniejszenia	11 223 105,98	11 223 105,98	0,00	0,00	0,00	0,00	180 049,21
Saldo zamknięcia	41 496 707,57	41 496 707,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 933 997,74
Wartość netto							45 430 705,31
Stan na początek roku	7 941 670 849,82	205 884 372,02	2 349 945 103,64	49 899 838,33	1 330 392,25	33 485 474,28	11 573 162 111,09
Stan na koniec roku	8 103 013 040,62	193 892 038,82	2 272 809 432,75	47 584 450,51	978 616,40	38 121 438,82	11 962 660 682,86

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

Wartości niematerialne i prawne ogółem	
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	159 794 456,19
Zwiększenia, w tym:	21 497 968,83
Nabycie	21 488 360,42
Inne	9 608,41
Zmniejszenia, w tym:	219 344,77
Likwidacja i sprzedaż	219 344,77
Inne	0,00
Saldo zamknięcia	181 073 080,25
Umorzenie	
Saldo otwarcia	136 107 480,16
Zwiększenia, w tym:	10 326 527,62
Amortyzacja okresu	7 365 268,13
Inne	2 961 259,49
Zmniejszenia, w tym:	222 671,35
Likwidacja i sprzedaż	219 344,77
Inne	3 326,58
Saldo zamknięcia	146 211 336,43
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	23 686 976,03
Stan na koniec roku	34 861 743,82

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła 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 pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
	Wartość początkowa			
Wartość początkowa na początek okresu	400 351,06	18 725 336,58	0,00	19 125 687,64
Zwiększenia	39 505,54	29 950,00	0,00	69 455,54
1. Zakup	0,00	9 950,00	0,00	9 950,00
2. Inne	39 505,54	20 000,00	0,00	59 505,54
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 okresu	439 856,60	18 755 286,58	0,00	19 195 143,18
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu	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 okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	400 351,06	18 725 336,58	0,00	19 125 687,64
Stan na koniec roku	439 856,60	18 755 286,58	0,00	19 195 143,18

Urząd m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr I

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

Z uwagi na znaczącą ilość składników mienia stanowiących środki trwałe gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu danych.

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	55 708 840,59	0,00	39 777 152,23	0,00	61 579 062,45	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	1 125 019,91	0,00	2 977 728,02	0,00	15 683 619,03	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	11 403 155,19	0,00	0,00	0,00	12 281 852,34	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	45 430 705,31	0,00	42 754 880,25	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	221 989 022,56	221 378 879,10

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)	648 574,33	753 992,70
w tym:		
<i>Grunt</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	458 499,41	475 265,78
<i>Środki transportu</i>	172 000,00	260 652,00
<i>Inne środki trwałe</i>	18 074,92	18 074,92

Urząd m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów c.d.

Nazwa podmiotów	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
Stan na koniec roku							
GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406	100,00	520 300,00	0,00	520 300,00	-538 277,28	1 952 544,59
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Sp. z o.o.	585 616	100,00	292 808 000,00	0,00	292 808 000,00	-2 657 164,80	1 113 791 261,39
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	110 982	100,00	55 491 000,00	0,00	55 491 000,00	4 056 923,81	122 970 477,16
Metro Warszawskie Sp. z o.o.	637 835	100,00	328 917 500,00	0,00	328 917 500,00	3 513 025,44	653 780 126,43
Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe Sp. z o.o.	154 970	100,00	15 497 000,00	14 940 590,00	556 410,00	-8 141 358,28	556 410,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	4 600	100,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	-493 197,76	5 048 786,19
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st. Warszawie SA	27 345 751	100,00	2 734 575 100,00	0,00	2 734 575 100,00	15 878 346,63	4 626 027 113,75
Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o.	933 516	100,00	466 758 000,00	0,00	466 758 000,00	418 429,77	688 167 305,42
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Sp. z o.o.	10 000	100,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	1 956 359,64	18 916 197,39
"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601	100,00	1 230 050,00	0,00	1 230 050,00	-830 493,94	6 390 832,61
Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.	80 500	100,00	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	1 476 440,71	114 834 323,60
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	143 745	100,00	143 745 000,00	0,00	143 745 000,00	6 286 497,29	199 695 140,45
TBS Warszawa Północ Sp. z o.o.	107 466	100,00	107 466 000,00	0,00	107 466 000,00	2 719 234,47	118 103 777,56
Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o.	934 550	100,00	467 275 000,00	0,00	467 275 000,00	7 209 257,01	1 009 668 487,79
Zarząd Palacu Kultury i Nauki Sp. z o.o.	6 600	100,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	81 626,15	4 764 070,03
Centrum Medyczne Żelazna Sp. z o.o.	1 000	100,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	-451 543,54	18 389 177,81
Szpital Solec Sp. z o.o.	22 014	100,00	22 014 000,00	0,00	22 014 000,00	-10 255 995,80	27 049 049,31
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Sp. z o.o.	62 965	100,00	62 965 000,00	0,00	62 965 000,00	-1 214 695,92	63 373 138,72
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	19 355	100,00	19 355 000,00	8 874 383,82	10 480 616,18	-11 940 616,87	10 480 616,18
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masztaka Sp. z o.o.	19 383	100,00	19 383 000,00	5 777 576,63	13 605 423,37	-8 513 214,40	13 605 423,37
Szpital Czerniakowski Sp. z o.o.	32 192	100,00	32 192 000,00	29 649 125,48	2 542 874,52	-22 243 213,34	2 542 874,52
Sedeco Sp. z o.o.	20 111	100,00	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	100,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000	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		195 296,65	2 039,30	193 257,35		
Razem			4 898 648 246,65	64 980 829,14	4 833 667 417,51	-25 904 562,94	8 866 348 449,23

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	1 296 727 278,25	793 346 573,23	13 144 817,84	753 255 811,95	1 323 673 221,69
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności alimentacyjne	413 584 512,65	456 832 757,83	2 117 783,30	433 614 963,69	434 684 523,49
Razem		1 710 311 790,90	1 250 179 331,06	15 262 601,14	1 186 870 775,64	1 758 357 745,18

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	5 790 000,00	0,00	0,00	0,00	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	1 678 057,00	0,00	0,00	0,00	1 678 057,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945 r.)	3 874 126 484,36	1 137 726,00	0,00	3 844 435 970,86	30 828 239,50
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	134 038 848,49	183 744 770,05	7 624 213,86	20 421 979,64	289 737 425,04
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	28 157 341,06	2 692 754,88	4 154 406,85	2 732 732,17	23 962 956,92
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	1 124 845,00	619 702,00	0,00	452 494,80	1 292 052,20
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	49 837 402,84	30 357 372,14	147 000,00	3 592 221,43	76 455 553,55
Inne rezerwy	913 647 038,91	122 247 930,28	14 434 412,51	159 518 596,83	861 941 959,85
Razem	5 220 560 543,66	354 715 934,15	33 378 519,69	4 050 264 989,06	1 491 632 969,06

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

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	150 519,00	147 409,95
- powyżej 1 roku do 3 lat	17 578,40	14 725,38
- powyżej 3 do 5 lat	21 857,90	19 520,22
- powyżej 5 lat	111 082,70	113 164,35
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	88 030,86	241 144,87
- powyżej 1 roku do 3 lat	62 305,67	83 982,26
- powyżej 3 do 5 lat	24 686,62	63 829,70
- powyżej 5 lat	1 038,57	93 332,91
Razem	238 549,86	388 554,82

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

Nie wystąpiły przypadki kwalifikowania umów leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi.

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W 2020 roku nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

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			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 oraz 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.
Poręczenia, w tym:	37 351 171,49	540 476 267,74	
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	37 351 171,49	540 476 267,74	

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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
za grunty wydzielone pod drogi	10 000,00	10 000,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945 r.)	2 861 655 820,00	2 861 073 498,00
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	141 721,16	111 939,48
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	381 474,00	170 969,00
zobowiązania warunkowe z tytułu zasiedzeń	6 330 455,11	8 176 835,39
inne sprawy sporne	329 439 621,59	358 409 654,43
Razem	3 197 959 091,86	3 227 952 896,30

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	365 282,34	771 527,14
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	74 472,48	148 958,05
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	50 611,92	415 239,57
Abonamenty	647,74	328,72
Ubezpieczenia	6 501,07	3 098,88
Inne	233 049,13	203 901,92
Razem krótkoterminowe	31 369 109,19	38 616 860,61
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	2 782 359,09	4 910 258,95
Koszty konserwacji i remontów	22 941,70	30 179,47
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	13 689 162,47	19 305 818,78
Abonamenty	33 000,72	20 100,54
Ubezpieczenia	13 700 439,32	14 003 464,35
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	102 383,82	110 757,50
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenia, wolontariat, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	1 038 822,07	236 281,02
Razem	31 734 391,53	39 388 387,75

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:	141 976 569,80	116 132 811,11
przychody za zajęcie pasa drogowego	101 236 666,85	104 996 536,53
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	4 723 024,62	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	14 733 729,68	9 589 002,02
wykup lokali, budynków	816 385,42	910 999,24
sprzedaż lokali mieszkalniowych, użytkowych	297 476,03	132 056,22
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe	20 169 287,20	504 217,10
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
Razem	141 976 569,80	116 132 811,11

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	222 440 180,53	210 903 390,73
Razem	222 440 180,53	210 903 390,73

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	22 121 025,22	27 137 596,65

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
	Akcje i udziały	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	
Stan na początek roku	4 779 030 942,40	27 360 593,91	0,00	4 806 391 536,31
Zwiększenia	141 792 737,45	0,00	0,00	141 792 737,45
- przeliczowanie	141 792 737,45	0,00	0,00	141 792 737,45
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	87 156 262,34	2 999 180,57	0,00	90 155 442,91
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	64 980 829,14	2 977 728,02	0,00	67 958 557,16
- przeliczowanie	22 175 433,20	21 452,55	0,00	22 196 885,75
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	4 833 667 417,51	24 361 413,34	0,00	4 858 028 830,85

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	6 922 127,32	5 121 508,37
Należności od budżetów	76 548 232,84	65 680 316,66
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129,99	129,99
Pozostałe należności, w tym:	322 108 970,81	380 497 357,79
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	1 143 378,69	2 140 547,78
wartość brutto	277 892 281,25	290 703 445,33
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej	276 748 902,56	288 562 897,55
z tytułu pożyczek mieszkaniowych,	7 797 719,25	6 452 006,12
dochody budżetowe	217 631 296,83	256 191 204,73
wadła i kaucje	22 270,00	22 270,00
inne	95 514 306,04	115 691 329,16
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 863,66	6 889,36
Razem	405 582 324,62	451 306 202,17

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

W 2020 r. nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

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

(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)

W 2020 r. Urząd m.st. Warszawy nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych siłami własnymi.

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	1 979 916,02	109 346 355,00
o nadzwyczajnej wartości, w tym:	1 979 916,02	0,00
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią COVID-19	0,00	0,00
inne	1 979 916,02	0,00
które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	109 346 355,00
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią COVID-19	0,00	109 346 355,00
inne	0,00	0,00
Koszty	662 264,60	60 544 015,35
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie, w tym:	662 264,60	60 544 015,35
koszty przeciwdziałania i usunięcia skutków pandemii COVID-19	0,00	60 544 015,35
inne	662 264,60	0,00

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

Nie dotyczy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.2.5. Inne informacje

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	457 692 589,09	401 943 361,49
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	121 961 043,49	77 079 449,69
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	307 155 235,25	250 411 539,68
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	15 464 326,23	64 462 030,50
sprzedaż usług	4 596 264,74	6 106 295,65
przychody z tytułu inwestycji liniowych	4 294 624,18	384 070,53
inne (ślužebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	4 221 095,20	3 499 975,44
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	60 656,69	219 338,29
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	15 109 365 317,33	16 502 102 743,12
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	2 055 981 248,41	1 988 410 656,17
podatek od nieruchomości	1 257 451 671,61	1 181 834 828,50
podatek od środków transportu	28 276 687,59	25 218 790,20
podatek od czynności cywilno-prawnych	587 176 154,47	560 067 165,50
podatek rolno- leśny	1 450 253,35	374 268,00
opłata targowa	-572 139,39	0,00
opłata skarbową	95 163 409,12	91 114 046,39
inne	87 035 211,66	129 801 557,58
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:	768 871 496,99	1 487 734 136,54
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	123 024 665,55	370 705 354,40
przychody z tyt. opłat za pobyt	0,00	37 443,14
przychody z tyt. mandatów	16 941 538,36	10 145 021,30
przychody z tyt. opłat i kar za uszwanie 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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.2.5.a. Struktura przychodów c.d.

<i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>	59 259 761,28	47 896 137,51
<i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>	20 445 226,62	16 990 626,65
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>	0,00	74 740,40
<i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>	7 845 700,52	7 319 038,94
<i>opłaty za odpady komunalne</i>	328 708 940,94	685 388 394,14
<i>inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)</i>	50 315 671,96	176 216 129,89
Razem	15 567 118 563,11	16 904 265 442,90

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	155 076 057,39	108 934 720,12
Zakup usług zdrowotnych § 428	16 295 911,75	16 036 868,20
Zakup usług pozostałych § 430	705 570 617,77	635 964 537,65
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 zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	417 278,66	628 170,82
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 361 307,38	1 716 613,73
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	179 200,12	142 940,90
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	6 090 907,54	5 920 107,98
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	16 491 864,00	28 189 611,24
Inne	33 344,40	19 443,32
Razem	906 973 654,32	803 631 495,78

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:		651 355 714,11	523 455 864,02
sprzedaż lokali lub nieruchomości		47 010 596,24	40 451 006,04
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		17 992 569,37	228 958,72
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		586 352 548,50	482 775 899,26
Dotacje		891,56	55 322,91
Inne przychody operacyjne, w tym:		758 333 198,76	4 497 779 443,92
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową		1 333 898,42	1 088 838,72
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową		0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania		87 442 107,98	-22 171 214,64
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		69 465,82	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		2 406 281,34	1 428 120,18
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		173 678 508,16	512 409 029,06
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		473 239 145,09	3 951 552 253,99
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość: sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		609 159,00	180 049,21
równowartość odpisów amortyzacyjnych od sr. 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 środki pieniężne		0,00	0,00
Inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przechoły 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.)		19 554 632,95	53 292 367,40
Razem		1 409 689 804,43	5 021 290 630,85

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

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 wydziałowym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	916 765 351,44	1 065 099 826,25
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, niesięgalnych	3 840 922,78	1 801 066,25
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	326 851 755,20	608 308 869,13
utworzenie odpisów aktualizujących wartość <i>śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	33 443,22	17 917,13
odpis aktualizujący wartość <i>nieruchomości inwestycyjnych</i>	2 994 566,03	2 977 728,02
odpis aktualizujący wartość <i>należności</i>	323 084 302,59	605 313 223,98
umorzenie <i>zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>	739 443,36	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	586 072 673,46	454 989 890,87
<i>z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)</i>	6 943,45	4 715,71
<i>utworzonych rezerw na zobowiązania</i>	511 500 898,73	266 678 234,84
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>	25 875 131,22	18 039 686,80
<i>niedopłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	0,00	0,00
<i>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.)</i>	48 689 700,06	170 267 253,52
Razem	916 765 351,44	1 065 099 826,25

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Korekta Nr 1

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	5 769 849,65	1 228 754,68
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	5 769 849,65	1 228 754,68
	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	124 979 405,82	156 876 160,19
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustalone z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	63 745 032,09	144 621 572,99
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	61 234 373,73	12 254 587,20
Inne, w tym:	111 030 225,93	137 380 263,28
dodanie różnice kursowe	17 831,41	2,15
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	65 901 658,21	130 294 043,79
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	43 655 393,24	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	834 634,74	6 104 134,99
pozostałe przychody finansowe	620 708,33	982 082,35
Razem	241 779 481,40	295 485 178,15

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	190 596 273,59	155 552 297,89
odsetki od kredytów i pożyczek	179 207 353,03	147 238 093,69
odsetki od zobowiązań	11 388 920,56	8 314 204,20
Inne, w tym:	575 714 448,81	1 206 254 049,97
korekty podatków	0,00	0,00
korekty błędnych naliczeń odpłatności	0,00	0,00
ujemne różnice kursowe	23 922,09	595,47
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	3 401 766,69
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	99 167 336,72	250 988 342,82
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	9 828 251,64	1 328 481,30
umorzenie odsetek	2 053 958,99	3 036 406,92
pozostałe	464 640 979,37	947 498 456,77
Razem	766 310 722,40	1 361 806 347,86

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	40 415 784,93	19 592 718,02	210 798 896,85
Centrum Medyczne Żelazna Sp. z o.o.	258,00	105 436,00	52 906,50
GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	174 873,40	2,00	2 208,00
Metro Warszawskie Sp. z o.o.	0,00	0,00	1 519 910,68
Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Sp. z o.o.	9 812 084,08	18 078 990,57	6 643 593,93
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	5 174 182,60	3 500,00	13 551 620,46
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	0,00	0,00	16 360,29
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	1 160 009,63	986 444,20	152 807 023,14
Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o.	750,75	80 562,04	5 331 519,22
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Sp. z o.o.	0,00	4,67	1 530 763,05
SEDECO Sp. z o.o.	0,00	0,00	243 431,90
Stoleczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Sp. z o.o.	740 177,99	0,00	85 496,00
WAREXPO Sp. z o.o.	2,00	225 415,95	17 688,00
Szpital Czerniakowski Sp. z o.o.	0,00	0,00	58 585,00
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masztaka Sp. z o.o.	0,00	0,00	39 741,08
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	0,00	0,00	164 093,60
Szpital SOLEC Sp. z o.o.	0,00	4 042,00	0,00
Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.	0,00	0,00	1 957,40
TBS Warszawa Północ Sp. z o.o.	12 103 446,48	0,00	1 300 099,88
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	11 250 000,00	0,00	1 388 538,39
Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o.	0,00	108 320,59	25 821 567,33
Zarząd Palacu Kultury i Nauki Sp. z o.o.	0,00	0,00	221 793,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	37 211,36	229 629,62	3 474 101,82
Instytucje Kultury	4 557,10	3 050,32	1 184 389,31
Razem	40 457 553,39	19 825 397,96	215 457 387,98
			1 066 401 719,03

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

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
	9 053	8 904
Pracownicy ogółem		

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

W sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy za 2020 r. nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

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

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

.....
(główny księgowy)

SKARBNIK
MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY

Mirosław Czekaj

PREZYDENT MIASTA
STOLECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

.....
(kierownik jednostki)

2021-05-13
(rok, miesiąc, dzień)