

Urząd Dzielnicy Wawer ul. Żegańska 1 04-713 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miasta Stolecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa		
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 015259663	sporządzony na dzień 2021-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	577 425 442,00	533 218 281,68	A. FUNDUSZE	556 569 936,77	510 074 999,01
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	721 888 543,76	666 841 512,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	561 342 153,61	515 546 365,13	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-165 318 606,99	-156 766 513,91
1. Środki trwałe	467 938 765,84	487 615 473,66	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	389 762 351,58	398 764 647,19	2. Strata netto (-)	-165 318 606,99	-156 766 513,91
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	907 383,33	860 513,33	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 806 230,27	88 322 606,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	330 094,54	425 187,53	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	40 089,45	103 032,68	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 383 209,99	54 118 326,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	93 403 387,77	27 930 891,47	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	19 219 472,28	31 465 165,03
III. Należności długoterminowe	16 083 288,39	17 671 916,55	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	391 826,37	218 310,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	95 660,95	96 291,92
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	551 147,06	568 315,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	961 420,73	975 504,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	14 357 473,44	27 236 099,48
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	2 856 923,19	2 364 470,36
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 020,54	6 173,28
B. AKTYWA OBROTOWE	19 527 704,76	30 975 043,53	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i	0,00	0,00	III. Rezerwy na	4 060 448,77	3 939 880,00

produkty w toku			zobowiązania		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 103 288,94	18 713 281,17
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	17 103 288,94	18 713 281,17
II. Należności krótkoterminowe	15 800 869,01	28 477 796,28	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	487,12	0,00			
2. Należności od budżetów	20 901,97	3 203,29			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	15 779 479,92	28 474 592,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 707 266,21	2 475 256,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	850 343,02	110 785,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	2 856 923,19	2 364 470,36			
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	19 569,54	21 991,16			
SUMA AKTYWÓW	596 953 146,76	564 193 325,21	SUMA PASYWÓW	596 953 146,76	564 193 325,21

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY WAWER
M.ST. WARSZAWY

2022-03-18

BURMISTRZ
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Jolanta Jesiotr

Norbert Szczepański

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Leszek Baraniewski

Spow.
KIEROWNICZKA
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
dla DZIELNICY WAWER

Iwona Jenda

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Łukasz Jeziorski

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY URZĄD DZIELNICY WAWER 04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1 REGON: 015259663-00147	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
	2021-12-31	wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 015259663	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 012 035,14	7 137 750,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 665 796,59	4 741 895,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-5 771,61	2 421,62
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	14 352 010,16	2 393 433,44
B. Koszty działalności operacyjnej	172 362 390,94	169 933 551,12
I. Amortyzacja	7 172 822,79	7 476 484,18
II. Zużycie materiałów i energii	1 842 823,33	1 293 474,18
III. Usługi obce	15 983 222,70	14 646 214,67
IV. Podatki i opłaty	90 801,65	98 390,33
V. Wynagrodzenia	20 130 049,09	19 902 988,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 513 972,57	3 676 541,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	81 742,88	127 624,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	123 546 955,93	122 711 834,45
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-153 350 355,80	-162 795 801,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 679 634,54	7 720 717,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	446 524,26	6 228 889,86
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 233 110,28	1 491 827,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 588 596,72	1 939 652,28
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	13 588 596,72	1 939 652,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-165 259 317,98	-157 014 735,69
G. Przychody finansowe	4 201 769,38	2 094 568,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4 201 769,38	2 094 568,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	4 261 058,39	1 846 346,22
I. Odsetki	287 942,83	4 367,06
II. Inne	3 973 115,56	1 841 979,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-165 318 606,99	-156 766 513,91
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)	-165 318 606,99	-156 766 513,91

Główny Księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY WAWER
M.ST. WARSZAWY

Data
 2022-03-18

Kierownik jednostki

Jolanta Jesiotr

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

BURMISTRZ
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Norbert Szczepański

Leszek Baraniowski

Spow.
 WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
 dla DZIELNICY WAWER

Iwona Jenda

Łukasz Jeziorski

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY WAWER
04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1
REGON: 015259663-00147

Urząd Dzielnicy Wawer
ul. Żegańska 1
04-713 Warszawa

Numer identyfikacyjny
REGON
015259663

Zestawienie zmian w
funduszu jednostki
jednostki budżetowej
sporządzone na dzień
2021-12-31

Urząd Miasta
Stołecznego Warszawy
Al. Jerozolimskie 44
00-024 Warszawa

wysłać bez pisma
przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	641 315 547,58	721 888 543,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	306 635 249,39	254 914 472,45
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	255 817 090,14	234 196 075,64
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	30 226 434,48	10 043 973,62
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	10 630 789,03	9 597 953,98
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	9 960 935,74	1 076 469,21
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	226 062 253,21	309 961 503,29
2.1. Strata za rok ubiegły	104 437 670,99	165 318 606,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 030 900,55	13 546 660,27
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	88 433 963,84	71 723 852,55
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	14 556 715,70	58 886 499,76
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	11 603 002,13	485 883,72
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	721 888 543,76	666 841 512,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-165 318 606,99	-156 766 513,91
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-165 318 606,99	-156 766 513,91
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	556 569 936,77	510 074 999,01

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY WAWER
M.ST. WARSZAWY

Jolanta Jesiotr

Data

2022-03-18

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Norbert Szczepański

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Leszek Baraniewski

Sporz.
w WYDZIALE LEKTYWNO-KSIĘGOWYM
dla DZIELNICY WAWER

Iwona Jenda

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Łukasz Jeziorski

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje

1.1 Nazwa jednostki
Urząd Dzielnicy Wawer m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki
ul. Żegańska 1, 04-713 Warszawa

1.3 Adres jednostki
ul. Żegańska 1, 04-713 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

1. Dzielnica Wawer jest jednostką pomocniczą miasta stołecznego Warszawy. Dzielnica wykonuje zadania działając na podstawie ustaw, Statutu m.st. Warszawy, Statutu dzielnicy i innych uchwał Rady Miasta st. Warszawy. Do zakresu działania Dzielnicy należą, niezastrzeżone dla organów Miasta, sprawy lokalne o zasięgu dzielnicowym:
- 1) inwestycji;
 - 2) gminnych zasobów lokalowych położonych na obszarze Dzielnicy;
 - 3) nieruchomości Miasta położonych na obszarze Dzielnicy;
 - 4) nabywania i zbywania nieruchomości Miasta, położonych na obszarze Dzielnicy, w zakresie i trybie określonym zarządzeniem Prezydenta;
 - 5) jednostek organizacyjnych Miasta położonych na obszarze Dzielnicy i niezaliczonych do podmiotów o znaczeniu ponad dzielnicowym uchwałą Rady Miasta:
 - a) placówek oświaty i wychowania,
 - b) jednostek organizacyjnych, których działalność statutowa dotyczy obsługi finansowej w zakresie oświaty,
 - c) żłobków,
 - d) jednostek organizacyjnych pomocy społecznej,
 - e) domów kultury,
 - f) bibliotek,
 - g) ośrodków sportu i rekreacji,
 - h) jednostek organizacyjnych Miasta, których działalność statutowa dotyczy zarządu zasobem mieszkaniowym,
 - i) innych jednostek określonych w uchwale Rady Miasta;
 - 6) zieleni oraz dróg wewnętrznych będących własnością Miasta, z wyłączeniem terenów zielonych i dróg przekazanych w zarząd innym podmiotom;
 - 7) dzielnicowych obiektów administracyjnych;
 - 8) jednostek niższego rzędu utworzonych na obszarze Dzielnicy;
 - 9) geodezji i kartografii;
 - 10) ochrony praw lokatorów i dodatków mieszkaniowych;
 - 11) działalności kulturalnej;
 - 12) ochrony środowiska, odpadów i wód;
 - 13) dróg publicznych, z wyłączeniem dróg przekazanych innym podmiotom, a także transportu drogowego, ruchu drogowego i przewozów;
 - 14) architektury i budownictwa;

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 15) ewidencji działalności gospodarczej;
- 16) ewidencji ludności i dowodów osobistych;
- 17) praw jazdy i rejestracji pojazdów;
- 18) pobierania podatków i opłat lokalnych oraz opłaty skarbowej, podatku rolnego i leśnego, a także ubezpieczenia społecznego rolników;
- 19) promocji dzielnicy;
- 20) miejsc pamięci narodowej;
- 21) innych spraw przekazanych Dzielnicy uchwałą Rady Miasta.

Dzielnicy mogą być również przekazywane inne zadania należące do Miasta.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

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

1. **Księgi rachunkowe** Urzędu Dzielnicy Wawer m.st. Warszawy prowadzone są w Wydziale Budżetowo-Księgowym dla Dzielnicy Wawer. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2019r. poz. 351), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami Ministra Finansów. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości określa Zarządzenie Nr 3222/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012 roku, z późn.zm. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy.
2. W Urzędzie Dzielnicy Wawer nie jest prowadzona gospodarka magazynowa.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 500 zł do 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:
 - a) finansowane ze środków obrotowych,
 - b) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie.
4. Pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości mniejszej/równej 500 o charakterze wyposażenia biura:
 - a) np. kosze, zasłony, firany, karnisze, wykładziny - księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania ich do użytkowania,
 - b) np. lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice korkowe księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.
 - c) drobne akcesoria komputerowe księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.
5. Pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na ich wartość początkową i okres użytkowania kupowane są ze środków obrotowych i ewidencjonowane:
 - a) meble, dywany, telefony, środki dydaktyczne na koncie 013,
 - b) książki (literatura fachowa) księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich przekazania do użytkowania. Ponadto podlegają wpisowi do kart ewidencyjnych wyposażenia pracowników.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, np. licencje na oprogramowanie komputerowe, o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są kupowane ze środków inwestycyjnych. Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo lub suma wydatków w ciągu roku budżetowego przekraczają kwotę 10 000 zł. Natomiast wydatki poniesione na przywrócenie

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

pierwotnego stanu technicznego i użytkowego środka trwałego wraz z wymianą zużytych części składowych są wydatkami poniesionymi na remont i nie powiększają wartości środka trwałego.

W przypadku zakupu środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej o wartości jednostkowej brutto powyżej 10 000 zł, od których przysługuje Miastu prawo do odliczenia podatku VAT, zakupiony środek trwały oraz wartość niematerialną i prawną ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o kwotę odliczonego podatku VAT pomimo, że wartość tego środka trwałego czy wartości niematerialnej i prawnej po odliczeniu podatku VAT jest mniejsza od kwoty 10 000 zł.

W przypadku nabywania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej brutto powyżej 10 000 zł, gdzie dostawa majątku następuje w całości natomiast faktura opiewa na część zamówienia np. na $\frac{1}{3}$ wartości dostawy (dostawa towaru bez faktury), od których przysługuje Miastu prawo do odliczenia podatku VAT, nabywany środek trwały oraz wartość niematerialną i prawną przyjmuje się do ewidencji wg wartości na dzień przyjęcia po odliczeniu naliczonego podatku VAT zgodnie z obowiązującym wskaźnikiem od całej wartości dostawy. Przyjętego majątku na środki trwałe lub na wartości niematerialne i prawne nie koryguje się o zwiększenia lub zmniejszenia wartości z tytułu zmiany wskaźnika naliczonego podatku VAT z uwagi na małą istotność.

7. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy i przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego) oraz dobra kultury podlegają ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach inwentarzowych prowadzonych przez wydziały w sprawach : administracyjno-gospodarczych , informatycznych oraz działalności kulturalnej.

8. Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy (w tym oddane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) podlegają ewidencji syntetycznej i analitycznej .

Ewidencja analityczna tj. ilościowo-wartościowa gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy (w tym oddanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) oraz przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego, prowadzona jest w księgach inwentarzowych przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami, czyli wewnętrzną komórkę organizacyjną urzędu dzielnicy właściwą do prowadzenia zasobu nieruchomości m.st. Warszawy w zakresie ww. gruntów oraz przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu położonych na obszarze dzielnicy niezależnie od sposobu nabycia (np. nabycie z mocy prawa przez m.st. Warszawa bądź jego poprzedników prawnych, o których mowa w art. 20 ustawy z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju miasta stołecznego Warszawy, zakup w tym zakup nieruchomości przez inne jednostki organizacyjne m.st. Warszawy w ramach zadań inwestycyjnych, darowizny).

Ewidencję syntetyczną wartościową w ww. zakresie prowadzi Wydział Budżetowo-Księgowy, w oparciu o dokumenty dostarczane przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami.

9. Środki trwałe, w tym przysługujące m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu (z wyłączeniem gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy) oraz wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji i umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 7 do Zarządzenia Nr 3222/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012 roku, z późn.zm .
10. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwaną metodą równomiernych odpisów
11. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania majątku, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową ww. majątku lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości majątku.
12. Podstawowe stawki amortyzacyjne 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	2,50 %
13. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 500 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz meble, dywany , telefony, środki dydaktyczne podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

14. Nie podlegają umorzeniu grunty oraz dobra kultury.
15. Składniki majątkowe otrzymane od innych jednostek organizacyjnych m.st. Warszawy, ujmując się w ewidencji księgowej w szyku rozwartym tj. w wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia odrębnie ustalonego dla każdego przyjmowanego składnika majątku.
16. Pożyczki udzielane ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwalifikowane są do należności krótkoterminowych niezależnie od terminów ich zapadalności.

Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

17. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów. Cena nabycia i koszty 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 jego ulepszenia. 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.
18. W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość. Ustalanie odpisu aktualizującego wycenę środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie spowodowaną trwałą utratą przez nie wartości, odbywa się nie rzadziej niż raz w roku, na dzień 31 grudnia. Odpisy aktualizujące odnoszone są w pozostałe koszty operacyjne.
19. Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług, podatkiem akcyzowym, kosztem obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania wraz z różnicami kursowymi, pomniejszone o przychody z tego tytułu.
20. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, które podnoszą wartość użytkową tego środka, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.
21. Dobra kultury pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się na podstawie komisijnego szacunku ich wartości w dniu nabycia. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.
22. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
23. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmując się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
24. Należności długoterminowe wycenia się kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.
25. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Odpisów aktualizujących należności dokonano zgodnie z zasadami określonymi w Zarządzeniu Prezydenta m.st. Warszawy nr 3222/2012 z dnia 13 sierpnia 2012 roku z późn.zm. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników, oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
 - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np.: odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - e) należności nieprzeterminowanych od stron trzecich, w przypadku których utworzono już dla wcześniejszych należności odpisy aktualizujące,
 - f) należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się:
 - indywidualnego odpisu aktualizującego dla należności od dłużników, których kwota zaległości jest równa lub wyższa od kwoty 500.000 zł,
 - ogólnego odpisu aktualizującego dla pozostałych należności, według zasad opisanych poniżej,
 - g) należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się indywidualnego odpisu aktualizującego.

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

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

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

Odpisu aktualizującego dla odsetek za zwłokę dokonuje się w pełnej wysokości naliczonych odsetek za zwłokę, zarówno do odsetek naliczonych od należności objętych indywidualnym i ogólnym odpisem aktualizującym.

Ewidencja w księgach rachunkowych odpisu aktualizującego wartość należności i prezentacja w rachunku zysków i strat.

1) Odpisy aktualizujące wartość należności, w tym należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej, niezaliczonej do aktywów finansowych) lub w ciężar kosztów finansowych (dla należności zakwalifikowanych do aktywów finansowych oraz odsetek za zwłokę naliczonych od należności niezależnie od ich rodzaju) z poniższymi wyjątkami:

- a) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych,
- b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- 3) Rozwiązanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizacyjnego należności, tj. dokonania zapłaty przez dłużnika.
- 4) Odpis aktualizujący księguje się poprzez zmniejszenie wartości należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności (tj. pozostawieniu należności w ewidencji). Nie ma obowiązku przypisywania ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.
- 5) W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności dla każdej należności. W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.
- 6) Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat, powstałe przychody i koszty wynikające z powyższych księgowañ nie podlegają kompensacie tj.:
- a) przyrost wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych,
 - b) brak zmiany wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta skutkuje brakiem wpływu na rachunek zysków i strat,
 - c) zmniejszenie wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.
- 7) W przypadku ogólnego odpisu aktualizującego wartość należności, po ustaleniu nowej aktualizacji, w ewidencji księgowej następuje odwrócenie (rozwiązanie) całej wartości odpisu ogólnego zaksięgowanego na 31 grudnia poprzedniego roku w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe i zaksięgowanie wartości odpisu ogólnego w wysokości skalkulowanej na 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.
- Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat prezentuje się różnicę pomiędzy ogólną wartością na dzień ustalenia nowej aktualizacji a wartością uprzednio zaksięgowanego odpisu aktualizującego należności tj.:
- a) przyrost odpisu aktualizującego należności prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych;
 - b) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.
26. Należności przedawnione, umorzone zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących . Należności przedawnione, umorzone, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano w niepełnej wysokości , zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych .
27. Należne odszkodowania , kary , grzywny wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty .
28. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
29. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.
30. Obsługa bankowa dochodów i wydatków Urzędu Dzielnicy Wawer m.st. Warszawy jako pomocniczej jednostki budżetowej dokonywana jest na odrębnych rachunkach bankowych. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.
31. Koszty obejmujące więcej niż 1 rok obrotowy (koszty dotyczące lat przyszłych) ujmowane są jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i są wyceniane w wartości nominalnej. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, prostą proporcją dla okresu lub świadczenia pozostałego do rozliczenia tj. wg faktycznej ilości dni przypadających na dany rok budżetowy .
32. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i są wyceniane w wartości nominalnej ,
33. Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej , wiarygodnie oszacowanej wartości . [Rezerwy drugostronnie ujmuje się w ciężar kosztów bieżącego okresu lub w ciężar funduszu , w zależności od rodzaju tworzonej rezerwy . W ciężar funduszu ujmuje się w szczególności rezerwy dotyczące nieruchomości lub gruntów w sprawach o zasiedzenie i wydanie nieruchomości .

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Wawer**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony****31 grudnia 2021 r.****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Wykorzystanie rezerwy następuje w związku z powstaniem zobowiązania, na które była utworzona. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Zamiana rezerwy w zobowiązanie, wobec przekształcenia się przewidywanego ryzyka wykonania przez podmiot świadczeń, wynikających z ciężących na nim obowiązków w pewność, powoduje zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązań

34. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

35. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie i nie są ze sobą kompensowane. W przypadku, gdy na dzień bilansowy w księgach występują należności i zobowiązania od tego i wobec tego samego kontrahenta, wartości te w bilansie wykazuje się rozłącznie (w szczy rozwartym).

36. **Ustalenie wyniku finansowego jednostki** następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego: na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy”:

- sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,

- zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”,

- sumy poniesionych kosztów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7 na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:

- a) sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7,

- b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”.

37. Urząd m.st. Warszawy nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

38. W sprawozdaniu finansowym ujmowane są salda kont rozrachunkowych wynikające z dochodów budżetowych nie ujętych w załączniku dzielnicowym do budżetu m.st. Warszawy a dotyczące m.in. opłaty komunikacyjnej i opłaty ewidencyjnej CEPIK, opłaty skarbowej, opłat geodezyjno-kartograficznych, a także salda z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów, za wielojęzyczny formularz oraz opłat za odpady komunalne, stanowiących dochód Urzędu m.st. Warszawy.

39. Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym, wykryte przed sporządzeniem rocznego sprawozdania finansowego, koryguje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.

40. Błędy popełnione w poprzednich latach obrotowych, zawarte w zatwierdzonych sprawozdaniach finansowych, wykryte w bieżącym roku obrotowym lub po jego zakończeniu, a przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za ten rok, koryguje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego. Przy ocenie istotności konieczne jest przy tym łączne rozpatrywanie skutków wszystkich wykrytych błędów, ponieważ – chociaż każdy z nich z osobna może być nieistotny – łącznie mogą spowodować istotne zniekształcenie rocznego sprawozdania finansowego.

Korekty błęd popełnionego w poprzednich latach obrotowych, uznanego za istotny:

- a) ujmuje się w funduszu jednostki,

- b) wykazuje się w odpowiedniej pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki.

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2021 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

W bilansie otwarcia roku 2021 nie wystąpiły zdarzenia powodujące zmiany prezentacji pozycji bilansowych.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	391 137 231,95	910 184,79	163 125 542,80	3 326 814,02	214 645,36	6 251 580,58	93 403 387,77	657 459 202,48
Zwiększenia, w tym:	11 501 109,47	0,00	19 988 079,01	207 174,14	0,00	624 565,36	-5 080 262,10	27 240 665,88
Nabywanie	7 295 726,22	0,00	5 219 421,91	0,00	0,00	501 000,86	10 019 133,64	23 035 282,63
Inne	4 205 383,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 205 383,25
Przemieszczenia	0,00	0,00	14 768 657,10	207 174,14	0,00	123 564,50	-15 099 395,74	0,00
Zmniejszenia, w tym:	2 379 734,25	46 870,00	80 892,00	282 532,94	148 601,36	317 443,53	60 392 234,20	63 601 438,28
Likwidacja i sprzedaż	468 377,66	46 870,00	0,00	265 035,20	0,00	311 733,91	0,00	1 045 146,77
Inne	1 911 356,59	0,00	80 892,00	17 497,74	148 601,36	5 709,62	60 392 234,20	62 556 291,51
Stan na koniec roku	400 258 607,17	863 314,79	183 032 729,81	3 251 455,22	66 044,00	6 558 702,41	27 930 891,47	621 098 430,08
Umorzenie								
Stan na początek roku	1 372 078,91	0,00	85 319 312,53	2 996 719,48	214 645,36	6 211 491,13	0,00	96 114 247,41
Zwiększenia, w tym:	119 079,61	0,00	9 449 626,25	95 594,41	0,00	561 622,13	0,00	10 225 922,40
Amortyzacja okresu	119 079,61	0,00	7 236 267,23	95 594,41	0,00	25 542,93	0,00	7 476 484,18
Inne	0,00	0,00	2 213 359,02	0,00	0,00	536 079,20	0,00	2 749 438,22
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	58 815,23	266 046,20	148 601,36	317 443,53	0,00	790 906,32
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	265 035,20	0,00	311 733,91	0,00	576 769,11
Inne	0,00	0,00	58 815,23	1 011,00	148 601,36	5 709,62	0,00	214 137,21
Stan na koniec roku	1 491 158,52	0,00	94 710 123,55	2 826 267,69	66 044,00	6 455 669,73	0,00	105 549 263,49
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	2 801,46	2 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801,46
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	2 801,46	2 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801,46
Wartość netto								
Stan na początek roku	389 762 351,58	907 383,33	77 806 230,27	330 094,54	0,00	40 089,45	93 403 387,77	561 342 153,61
Stan na koniec roku	398 764 647,19	860 513,33	88 322 606,26	425 187,53	0,00	103 032,68	27 930 891,47	515 546 365,13

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	1 099 729,40
Zwiększenia, w tym:	80 026,22
Nabycie	80 026,22
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	1 179 755,62
Umorzenie	
Stan na początek roku	1 099 729,40
Zwiększenia, w tym:	80 026,22
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	80 026,22
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	1 179 755,62
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

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 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	2 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	2 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Wawer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

URZĄD DZIELNICY WAWER

04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1

REGON: 015259663-00147

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	3 391 106,08	3 215 095,28

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	692 632,84	605 991,20
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	431 980,84	350 717,20
Środki transportu	260 652,00	255 274,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Wawer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY WAWER
04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1
REGON: 015259663-00147

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku



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	35 823 938,13	3 275 041,30	1 060 956,41	716 089,29	37 321 933,73
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	83 981,71	23 627,49	0,00	28 278,76	79 330,44
Razem:	35 907 919,84	3 298 668,79	1 060 956,41	744 368,05	37 401 264,17

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

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

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	27 105,00	15 105,00	0,00	0,00	42 210,00
Inne rezerwy:	4 033 343,77	148 000,00	52 200,00	231 473,77	3 897 670,00
Razem	4 060 448,77	163 105,00	52 200,00	231 473,77	3 939 880,00

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	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 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	0,00	0,00

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

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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



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

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

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

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	85 018,00	79 488,00
Inne sprawy sporne:	20 037 599,57	18 949 732,56
Razem	20 122 617,57	19 029 220,56

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	2 372,61	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	2 372,61	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	17 196,93	21 991,16
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	530,58	5 463,49
Abonamenty	7 245,67	7 579,27
Ubezpieczenia	2 959,63	2 372,61
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	6 461,05	6 575,79
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	19 569,54	21 991,16

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:	17 103 288,94	18 713 281,17
przychody za zajęcie pasa drogowego	16 313 314,30	16 800 632,97
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	789 974,64	1 912 648,20
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensionariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	17 103 288,94	18 713 281,17

Urząd Dzielnicy Wawer

URZĄD MIASTA STOŁECZNY WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY WAWER
04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1
REGON: 015259663-00147

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	16 094 068,17	16 536 248,86
Razem:	16 094 068,17	16 536 248,86



Urząd Dzielnicy Wawer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY

URZĄD DZIELNICY WAWER

04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1

REGON: 015259663-00147

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	1 004 769,93	439 751,95

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



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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wk - ab

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	487,12	0,00
Należności od budżetów	20 901,97	3 203,29
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	15 779 479,92	28 474 592,99
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	4 003 040,77	4 401 453,97
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	4 003 040,77	4 401 453,97
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	166 933,32	230 311,33
dochody budżetowe	6 578 280,79	11 619 466,95
wadia i kaucje	0,00	0,00
inne	9 034 265,81	16 624 814,71
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	15 800 869,01	28 477 796,28

Urząd Dzielnicy Wawer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY WAWER
04-713 Warszawa, ul. Żegańska 1
REGON: 015259663-00147

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)**

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00



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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
z tytułu odszkodowań za grunty	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	131 345,38	26 733,32
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	131 345,38	26 733,32
w tym:		
utworzone rezerwy na zobowiązania związane z solidarną odpowiedzialnością wobec podwykonawców	0,00	0,00
koszty związane z pandemią COVID-19 - finansowanie ze środków własnych	130 494,24	10 756,68
koszty związane z pandemią COVID-19 - finansowanie ze środków zleconych	851,14	15 976,64
	0,00	0,00
	0,00	0,00

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

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



II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	4 665 796,59	4 741 895,03
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 796 140,63	2 151 389,08
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	1 892 438,78	1 647 233,37
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	905 764,56	950 351,85
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	8,44	242,08
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	71 444,18	-7 321,35
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-5 771,61	2 421,62
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	14 352 010,16	2 393 433,44
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	91 459,08	198 878,49
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	91 459,08	198 878,49
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	14 260 551,08	2 194 554,95
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	12 838 457,47	854 962,11
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	1 422 093,61	1 339 592,84
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Razem	19 012 035,14	7 137 750,09

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	10 065 460,91	8 222 772,88
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	5 773 843,12	6 101 009,37
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	9 510,95	14 878,10
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	111 200,65	307 554,32
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	23 207,07	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	15 983 222,70	14 646 214,67

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	446 524,26	6 228 889,86
sprzedaż lokali i nieruchomości	529 629,67	6 085 262,28
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	4 770,85
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	-83 105,41	138 856,73
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	1 233 110,28	1 491 827,76
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	640 744,37	233 443,74
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	160 070,57	716 089,29
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	185 475,99	231 473,77
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne	0,00	0,00
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	246 819,35	310 820,96
Razem	1 679 634,54	7 720 717,62



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:	13 588 596,72	1 939 652,28
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	15 500,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	12 607 290,13	1 449 407,84
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	12 607 290,13	1 449 407,84
Inne koszty operacyjne, w tym:	981 306,59	474 744,44
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	76 128,11	163 105,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	787 650,17	197 661,20
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	117 528,31	113 978,24
Razem	13 588 596,72	1 939 652,28

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	4 201 769,38	2 094 568,00
<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	4 201 769,38	2 094 568,00
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	4 201 769,38	2 094 568,00

Wz- JH

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	287 942,83	4 367,06
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>287 942,83</i>	<i>4 367,06</i>
Inne, w tym:	3 973 115,56	1 841 979,16
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>3 973 115,56</i>	<i>1 825 633,46</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>16 345,70</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	4 261 058,39	1 846 346,22

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	8 627,84	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	8 627,84	0,00	0,00



II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	205	212



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

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1	Nie występują	0,00		



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

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
WAWER - Urząd Dzielnicy Wawer	Nie występują	0,00		

Pieczętka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY WAWER
M.ST. WARSZAWY

Jolanta Jesiotr

Data

18 MAR. 2022

Pieczętka i podpis Kierownika
Jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY WAWER M.ST. WARSZAWY

Norbert Szczepański

Spow.
KIEROWNICZKA
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
dla DZIELNICY WAWER

Iwona Jenda

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M. ST. WARSZAWY

Leszek Baraniewski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY WAWER M. ST. WARSZAWY

Eukasz Jeziorski