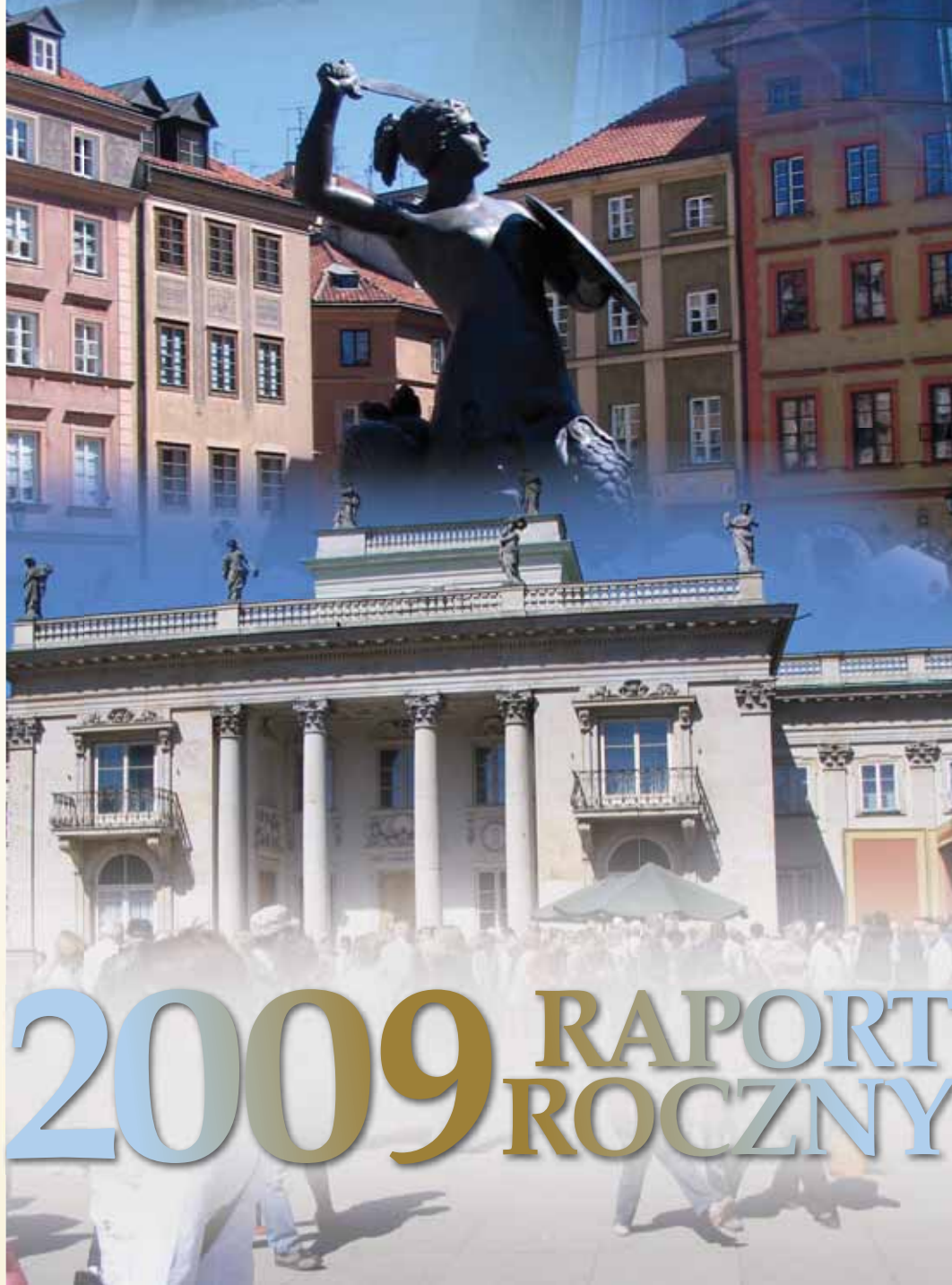




MIASTO
STOŁECZNE
WARSZAWA



2009 RAPORT
ROZWOJU



zanowni Państwo

Realizując zasadę jawności i przejrzystości finansów Warszawy niniejszym przekazujemy Państwu Raport Roczny według stanu na 31 grudnia 2009 r. charakteryzujący sytuację budżetową i bilansową naszego Miasta.

Publikacja Raportu ma na celu zaprezentowanie sytuacji finansowej Miasta. Inwestorzy, instytucje finansowe oraz organy nadzoru, czy też inne instytucje oraz osoby zainteresowane oceną finansów Miasta znajdą w Raporcie informacje dotyczące dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów oraz bilansu miasta stołecznego Warszawy wraz z opinią biegłego rewidenta, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz oceną wystawioną Warszawie przez agencję ratingową.

Skarbnik Miasta Stołecznego Warszawy
Mirosław Czekaj

Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy
Hanna Gronkiewicz - Waltz



S

pis treści

Władze Miasta Stołecznego Warszawy w 2009 roku	4 - 5
Opinia biegłego rewidenta	6 - 8
Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie	9 - 12
Informacje Finansowe	13 - 21
Dochody i wydatki budżetu <i>Miasta Stołecznego Warszawy w 2009 roku wg klasyfikacji budżetowej</i>	14
Dochody budżetu <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009 według źródeł</i>	15
Dochody i przychody <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009</i>	16
Wydatki i rozchody <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009</i>	17
Stan zobowiązań <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009</i>	18
Poziom zobowiązań dłużnych <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009 na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia</i>	19
Bilans na dzień 31.12.2009 r. <i>z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy</i>	20 - 21
- AKTYWA	20
- PASYWA	21
Międzynarodowy rating	22



Ładze Miasta Stołecznego Warszawy w 2009 roku

<i>Prezydent M.St. Warszawy</i>	- Hanna Gronkiewicz-Waltz
<i>Zastępca Prezydenta M.St. W-wy</i>	- Jacek Wojciechowicz
<i>Zastępca Prezydenta M.St. W-wy</i>	- Jarosław Kochaniak
<i>Zastępca Prezydenta M.St. W-wy</i>	- Andrzej Jakubiak
<i>Zastępca Prezydenta M.St. W-wy</i>	- Włodzimierz Paszyński
<i>Sekretarz M.St. W-wy</i>	- Jarosław Maćkowiak
<i>Skarbnik M.St. Warszawy</i>	- Mirosław Czekaj

RADA M.ST. WARSZAWY

<i>Przewodnicząca Rady M.St. W-wy</i>	- Ewa Malinowska-Grupińska
<i>Wiceprzewodnicząca Rady M.St. W-wy</i>	- Ligia Krajewska
<i>Wiceprzewodnicząca Rady M.St. W-wy</i>	- Olga Johann
<i>Wiceprzewodniczący Rady M.St. W-wy</i>	- Marek Rojszyk
	Adam Cieciora
	Zbigniew Cierpisz
	Jacek Cieślowski
	Paweł Czekalski
	Magdalena Czerwosz
	Bartosz Dominiak
	Dariusz Figura
	Andrzej Golimont
	Michał Grodzki
	Jolanta Gruszka
	Marcin Hoffman
	Marcin Jastrzębski
	Lech Jaworski
	Piotr Kalbarczyk
	Mirosława Kątna
	Marcin Kierwiński
	Dariusz Klimaszewski
	Małgorzata Kobus
	Wanda Krajewska-Hofman (od 08.10.2009 r.)
	Jarosław Krajewski

Mieczysław Król
Agnieszka Kuncewicz
Adam Kwiatkowski
Paweł Lech
Dorota Lutomirska
Maria Łukaszewicz
Maciej Maciejowski
Marek Makuch
Waldemar Marszałek
Ewa Masny
Piotr Mazurek
Katarzyna Munio
Jakub Opara
Anna Pabisiak
Paulina Piechna-Więckiewicz
Mariola Rabczon
Wojciech Rzewuski
Joanna Sasaki
Aleksandra Sheybel-Rostek
Wojciech Starzyński
Tomasz Sybilski
Jarosław Szostakowski
Maria Szreder
Edmund Świdorski
Paweł Terlecki
Zofia Trębicka
Paweł Turowski
Sebastian Wierzbicki
Stanisław Wojtera
Maciej Wyszyński
Małgorzata Zakrzewska
Małgorzata Załęcka (do 27.08.2009 r.)
Barbara Zawadzka
Dorota Zbińkowska
Tomasz Zdzikot
Alicja Żebrowska
Małgorzata Żuber-Zielicz



pinia biegłego rewidenta



Opinia niezależnego biegłego rewidenta
z badania sprawozdania finansowego Miasta stołecznego Warszawy
za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Strona 1 z 1

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

dla

Prezydenta i Rady Miasta stołecznego Warszawy

z badania sprawozdań finansowych

za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Przeprowadziliśmy badanie następujących sprawozdań finansowych za 2009 rok:

1. Sprawozdanie finansowe Miasta stołecznego Warszawy, na które składa się bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.996.185.471,00 PLN
2. Wymienione poniżej sprawozdania budżetowe z wykonania budżetu Miasta st. Warszawy za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2009 r.:
 - a) Rb-27S - Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych wykazujące dochody wykonane w wysokości 10.116.715.173,18 PLN
 - b) Rb-28S - Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych wykazujące wydatki wykonane w wysokości 11.348.207.179,48 PLN
 - c) Rb-N - Kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych zamykające się kwotą należności ogółem 3.278.247.663,29 PLN
 - d) Rb-Z - Kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń zamykające się kwotą zadłużenia ogółem 4.023.652.767,30 PLN
 - e) Rb-NDS - Kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie wykazujące deficyt w wysokości 1.231.492.006,30 PLN

grupa **GUMUŁKA**
Pasja. Wiedza. Doświadczenie.





Opinia niezależnego biegłego rewidenta
z badania sprawozdania finansowego Miasta stołecznego Warszawy
za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Strona 2 z 3

Za sporządzenie tych sprawozdań finansowych odpowiada Prezydent Miasta stołecznego Warszawy. Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tych sprawozdań finansowych oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę ich sporządzenia.

Badanie sprawozdań finansowych przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. przepisów rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.),
2. wiedzy i doświadczenia wynikającego z norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w okresie ich obowiązywania,
3. przepisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.),
4. przepisów ustawy z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju Miasta stołecznego Warszawy (Dz. U. z 2002 r. Nr 41, poz. 361 z późn. zm.),
5. przepisów ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.),
6. przepisów ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),
7. przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 142, poz. 1020 z późn. zm.).

Badanie sprawozdań finansowych zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniach.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniach finansowych, jak i całościową ocenę sprawozdań finansowych.

grupa **GUMUŁKA**
Pasja. Wiedza. Doświadczenie.





Opinia niezależnego biegłego rewidenta
z badania sprawozdania finansowego Miasta stołecznego Warszawy
za okres od 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Strona 3 z 3

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem:

1. Zbadane sprawozdanie finansowe Miasta stołecznego Warszawy:
 - a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Miasta na dzień 31.12.2009 r. oraz jego sytuacji budżetowej za rok 2009 r.
 - b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanych wyżej aktach prawnych zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa.
2. Zbadane sprawozdania budżetowe zostały sporządzone zgodnie z księgami rachunkowymi.

Warszawa, 6 kwietnia 2010 r.

Grupa Gumułka – Audyt Sp. z o.o.
(podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych
wpisany na listę podmiotów uprawnionych pod nr 2944)

Radosław Gumułka

Prezes Zarządu
Biegły Rewident nr cwid. 9972

grupa **GUMUŁKA**
Pasja. Wiedza. Doświadczenie.





pinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie

UCHWAŁA Nr 76/W/10 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 14 kwietnia 2010 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez **Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy** sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2009 rok.

Na podstawie art.13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn.zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z wykonania budżetu za 2008 rok - **Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie** w składzie:

Przewodnicząca	- Teresa Gołębiewska
Członkowie	- Bożenna Piotrowska
	- Bożena Zych

uchwała, co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy za 2009 rok.

§ 2

Uzasadnienie stanowi integralną część uchwały.

§ 3

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Uzasadnienie:

W dniu 19 marca 2010 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wraz z pismem przewodnim Prezydenta M.St. Warszawy z dnia 19 marca 2010 roku wpłynęło sprawozdanie z wykonania budżetu M.St. Warszawy za 2009 rok wraz z załącznikami dzielnicowymi do sprawozdania.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie dokonał analizy i oceny ww. dokumentu przyjmując następujące kryteria:

1. określoną art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn.zm.) terminowość przedłożenia opiniowanego dokumentu, w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241),
2. szczegółowość sprawozdania z uwzględnieniem art. 199 ust. 1 cyt. ustawy o finansach publicznych, w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241),



3. wzajemną zgodność planowanych i wykonanych kwot dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów wykazanych w sprawozdaniach: opisowym, statystycznych oraz wynikających z uchwał organu stanowiącego i wykonawczego, podjętych na przestrzeni 2009 roku,
4. zgodność wykonanych źródeł dochodów i kierunków ich wydatkowania z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa,
5. zachowanie równowagi budżetowej (dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów), z uwzględnieniem wyniku budżetu,
6. stopień realizacji planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, analiza wyjaśnień istotnych odchyleń pomiędzy wielkościami planowanymi i wykonanymi,
7. przestrzeganie określonego w art. 169 ust. 1 cyt. ustawy o finansach publicznych, w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) - limitu obciążenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu:
 - spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 82 ust. 1 pkt 2 i 3 cyt. ustawy o finansach publicznych wraz z należnymi odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 82 ust. 1 tejże ustawy,
 - wykupu papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na cele określone w art. 82 ust. 1 pkt 2 i 3 cyt. ustawy o finansach publicznych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 82 ust. 1 tejże ustawy,
 - potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji,
8. przestrzeganie - określonego w art. 170 ust. 1 cyt. ustawy o finansach publicznych, w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) - limitu zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego w stosunku do wykonanych dochodów,
9. zgodność zastosowanej klasyfikacji budżetowej z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 107, poz. 726 z późn.zm.).

Uwzględniając powyższe kryteria Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie stwierdził, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę M.St. Warszawy budżet Miasta na 2009 rok, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał plan dochodów w wysokości **9.591.052.095 zł**. Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **10.116.715.173,18 zł**, co stanowi **105,48%** planu, z czego 79,78% stanowiły dochody bieżące własne; 3,60% stanowiły dotacje celowe z budżetu państwa, 12,00% stanowiła subwencja ogólna oraz 4,62% stanowiły dochody majątkowe (4,58% dochody własne i 0,05% dotacje z budżetu państwa). Dochody na finansowanie programów i projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zostały wykonane w kwocie 256953.619,77 zł, tj. 142,8% wielkości planowanych.

2. Plan przychodów na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 3.197.321.044 zł, który wykonano w wysokości 3.178.344.315,67 zł, tj. 99,41%. Zrealizowane przychody pochodziły z kredytów i pożyczek, obligacji i prywatyzacji majątku j.s.t. oraz wolnych środków.
3. Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł **4.023.652.767,30 zł**, co stanowi **39,77%** wykonanych dochodów ogółem.
Powyższa kwota obejmuje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2.595.508.017,30 zł, obligacji w kwocie 1.428.140.000,00 zł oraz wymagalnych zobowiązań w kwocie 4.750,00 zł.
Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 132.492.643,55 zł.
4. W okresie sprawozdawczym plan rozchodów wynosił 718.213.958 zł, który wykonano w wysokości 708.724.426,88 zł, tj. 98,68%. Łączna kwota dokonanych w 2009 roku spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz wykupu obligacji wraz z odsetkami, a także pożyczek wyniosła 3,4% wykonanych dochodów, tj. 342.859.907,82 zł.
5. Należności wymagalne Miasta Stołecznego Warszawy wyniosły 917.262.042,14 zł, co stanowi 9,07% wykonanych dochodów.
6. Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych oraz udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń wynoszą **18.880.769,24 zł**, co stanowi **0,19%** wykonanych dochodów.
7. Uchwalony przez Radę Miasta Stołecznego Warszawy budżet łącznie z dokonanymi w ciągu roku zmianami przewidywał plan wydatków w wysokości **12.052.254.816,00 zł**. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **11.348.207.179,48 zł** co stanowi **94,16%** planu, z tego:
a) wydatki bieżące zrealizowane zostały na poziomie 95,79% planu po zmianach,
b) wydatki majątkowe zrealizowane zostały na poziomie 87,59% planu po zmianach.
Kwota zrealizowanych wydatków obejmuje wydatki, które nie wygasły z upływem 2009 roku i będą przeznaczone na finansowanie zadań w 2010 roku, tj. w wielkości 161.999.765 zł.
Wydatki na finansowanie programów, projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zostały wykonane w wielkości 164.162.863,64 zł, tj. 80,18% planu, zaś wydatki na współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zostały wykonane w kwocie 38.367.115,53 zł, tj. 71,85% wielkości planowanej.
8. Wynik budżetu za 2009 rok zamknął się deficytem budżetu w kwocie **1.231.492.006,30 zł**, planowany był również deficyt w kwocie – **2.461.202.721,00 zł**. Deficyt budżetu został sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji i z prywatyzacji majątku.
9. W sprawozdaniach nie stwierdzono przekroczenia planu wydatków budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego.
Obniżone i kwotowo istotne wykonanie planu wydatków odnotowano w dziale 750 „Administracja publiczna”, bo 88,16%. (wykonane wydatki w tym dziale stanowią 7,44% w strukturze wykonanych wydatków ogółem) oraz w dziale 921 „Kultura i

ochrona dziedzictwa narodowego", bo 89,79% (wykonane wydatki w tym dziale stanowią 5,6% w strukturze wykonanych wydatków ogółem).

10. Sprawozdanie obejmuje wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych. Zawiera również dane dotyczące wykonania przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i funduszy celowych.
11. Do sprawozdania opisowego dołączono sprawozdanie z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i instytucji kultury w 2009 roku.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, a także informacje i wyjaśnienia co do sposobu realizacji przez Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy zadań wynikających z uchwalonego przez Radę budżetu na 2009 rok zawarte w przedłożonym sprawozdaniu, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie stwierdza, że powyższe sprawozdanie stanowi poprawnie opracowany materiał informacyjno-analityczny obrazujący sposób realizacji zadań gospodarki gminnej i nie wnosi zastrzeżeń z formalnego punktu widzenia. Ujęte w sprawozdaniach statystycznych i opisowym wielkości planu dochodów i wydatków budżetowych są zgodne z kwotami, które zostały uchwalone w budżecie.

Skład Orzekający stwierdza, że realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała w granicach wielkości określonych przez organ stanowiący lub zbliżony do nich.

Źródła dochodów oraz kierunki ich wydatkowania omówione zostały szczegółowo w układzie sfer i zadań. Odchylenia wykonania planu dochodów i wydatków omówione zostały w części wprowadzającej sprawozdanie opisowe.

Szczegółowość przedłożonego przez Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2009 rok spełnia wymogi określone w art. 199 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tj. odpowiada uchwale budżetowej i spełnia wymienione na wstępie niniejszego uzasadnienia kryteria.

Merytoryczna ocena działań Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy w zakresie stopnia realizacji budżetu, celowości i gospodarności należy do Rady Miasta Stołecznego Warszawy.

Reasumując powyższe Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie postanowił jak w sentencji uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
mgr Teresa Gólgiewska

nformacje finansowe Miasta Stołecznego Warszawy

Dochody i wydatki budżetu

*Miasta Stołecznego Warszawy w 2009 roku
wg klasyfikacji budżetowej*

14

Dochody budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009 według źródeł

15

Dochody i przychody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009

16

Wydatki i rozchody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009

17

Stan zobowiązań

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009

18

Poziom zobowiązań dłużnych

*Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009
na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia*

19

Bilans na dzień 31.12.2009 r.

z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy

- AKTYWA

20

- PASYWA

21

Dochody i wydatki budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w 2009 roku wg klasyfikacji budżetowej

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	DOCHODY	WYDATKI
Rolnictwo i łowiectwo	27	52
Leśnictwo	365	4 456
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	193	5 544
Handel	7	8
Transport i łączność	824 189	2 925 189
Turystyka	87	6 565
Gospodarka mieszkaniowa	1 460 554	1 194 640
Działalność usługowa	8 773	49 914
Administracja publiczna	28 420	843 888
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 998	1 998
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 390	256 540
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie spełniających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 761 774	3 029
Obsługa długu publicznego	0	134 704
Różne rozliczenia	1 375 563	1 018 124
Oświata i wychowanie	58 130	2 246 267
Szkolnictwo wyższe	0	2 109
Ochrona zdrowia	28 628	232 044
Pomoc społeczna	251 645	669 878
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	22 412	93 534
Edukacyjna opieka wychowawcza	2 097	262 716
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43 605	327 783
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	126 632	635 606
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	9 309	40 277
Kultura fizyczna i sport	26 917	393 342

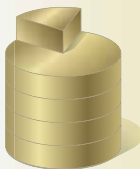
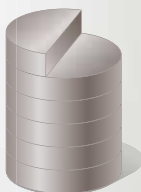
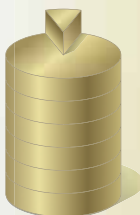
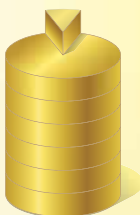
ROZLICZENIE DEFICYTU W TYS. ZŁ

Dochody	10 116 715
Wydatki	11 348 207
Deficyt	-1 231 492

Dochody budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy
w latach 2007-2009 według źródeł

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2007	2008	2009
I DOCHODY WŁASNE			
Dochody podatkowe	1 658 798	1 406 882	1 332 383
Wpływy z opłat	218 748	256 164	221 026
Dochody z majątku	1 204 220	1 140 699	1 161 724
Pozostałe dochody	1 185 120	1 380 216	1 312 016
			
RAZEM	4 266 886	4 183 961	4 027 149
II POZOSTAŁE DOCHODY			
Udziały w dochodach budżetu państwa	4 059 750	4 325 828	4 169 228
Subwencje	954 984	1 062 956	1 259 013
Dotacje na zadania własne	50 109	55 803	58 940
Środki ze źródeł zagranicznych i innych	107 543	322 162	263 235
Dotacje na zadania zlecone	314 920	287 529	309 006
Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień	17 650	18 754	30 144
			
RAZEM	5 504 956	6 073 032	6 089 566
DOCHODY OGÓŁEM	9 771 842	10 256 993	10 116 715

Dochody i przychody Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2007	2008	2009
I DOCHODY BUDŻETU MIASTA OGÓŁEM	9 771 842	10 256 993	10 116 715
Dochody z realizacji	9 439 272	9 950 710	9 777 565
zadań własnych	4 266 886	4 183 961	4 027 149
udziałów	4 059 750	4 325 828	4 169 228
subwencji	954 984	1 062 956	1 259 013
dotacji na zadania własne	50 109	55 803	58 940
środki ze źródeł zagranicznych i innych	107 543	322 162	263 235
Dotacje celowe na realizację zadań zleconych	314 920	287 529	309 006
Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień	17 650	18 754	30 144
II PRZYCHODY BUDŻETU MIASTA	1 043 203	1 878 184	3 178 344
z prywatyzacji	1 777	1 767	116
z zaciągniętych pożyczek i kredytów zagranicznych	0	430 000	550 000
z emisji obligacji	0	0	1 456 850
z tytułu innych rozliczeń krajowych	1 041 426	1 446 417	1 171 378
III PRZYCHODY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	231 108	267 688	318 744
IV PRZYCHODY GOSPODARSTW POMOCNICZYCH	18 132	17 106	18 417
V DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	115 967	128 811	142 308
VI PRZYCHODY FUNDUSZY CELOWYCH	64 808	61 588	50 550



Wydatki i rozchody

Miasta Stołecznego Warszawy
w latach 2007-2009

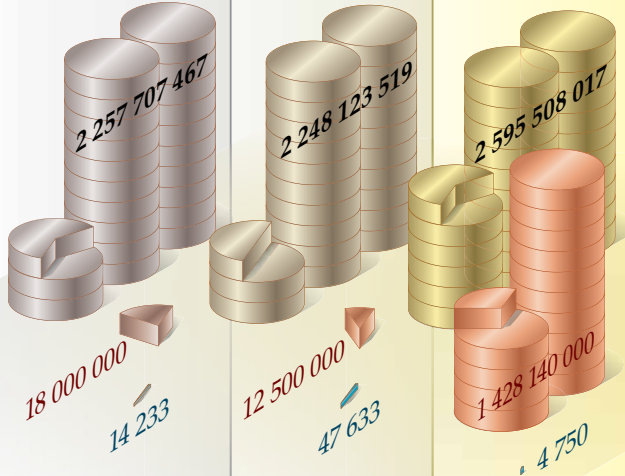
Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2007	2008	2009
I WYDATKI BUDŻETU MIASTA OGÓŁEM	9 097 978	10 522 296	11 348 207
Wydatki bieżące	7 386 333	8 425 763	9 246 569
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	2 391 600	2 676 279	2 859 460
dotacje	1 268 790	1 543 056	1 813 471
wydatki rzeczowe	3 614 046	4 074 749	4 441 260
obsługa długu	111 096	122 827	120 123
poręczenia i gwarancje	801	8 852	12 255
Wydatki majątkowe	1 711 645	2 096 533	2 101 638
udziały w spółkach	8 000	9 005	80 000
dotacje / pomoc finansowa	4 402	7 909	3 487
inwestycje	1 699 243	2 079 619	2 018 151
II ROZCHODY BUDŻETU MIASTA	270 616	448 354	708 725
Wykup papierów wartościowych (obligacji)	4 700	5 500	6 000
Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	219 808	398 880	151 969
Spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	46 108	43 974	50 187
Przelewy na rachunki lokat	0	0	500 569
III WYDATKI ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	224 185	262 018	310 782
IV WYDATKI GOSPODARSTW POMOCNICZYCH	18 093	17 039	18 439
V WYDATKI FINANSOWANE Z DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	108 217	118 681	139 021
VI WYDATKI FUNDUSZY CELOWYCH	65 497	26 987	49 497

S tan zobowiązań

Miasta Stołecznego Warszawy
w latach 2007-2009

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

	2007	2008	2009
ZOBOWIĄZANIA DŁUŻNE BUDŻETU MIASTA	2 275 721 700	2 260 671 152	4 023 652 767
Kredyty i pożyczki	2 257 707 467	2 248 123 519	2 595 508 017
Obligacje	18 000 000	12 500 000	1 428 140 000
Zobowiązania wymagalne	14 233	47 633	4 750
			
ZOBOWIĄZANIA SPZOZ, DLA KTÓRYCH MIASTO JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	157 868 160	159 954 437	177 219 574
W tym wymagalne	40 891 829	55 670 136	82 238 280
ZOBOWIĄZANIA INSTYTUCJI KULTURY, DLA KTÓRYCH MIASTO JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	11 098 231	18 480 387	5 011 455
W tym wymagalne	701 368	35 626	24 289

Poziom zobowiązań dłużnych

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2007-2009
na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2007	2008	2009
WARTOŚCI BUDŻETOWE			
Dochody budżetu miasta	9 771 842	10 256 993	10 116 715
Wydatki budżetu miasta	9 097 978	10 522 296	11 348 207
Nadwyżka (+) / Deficyt (-)	673 864	-265 303	-1 231 492
Przychody budżetu:	1 043 203	1 878 184	3 178 344
kredyty i pożyczki	0	430 000	550 000
emisja obligacji	0	0	1 456 850
przychody z prywatyzacji	1 777	1 767	116
inne źródła	1 041 426	1 446 417	1 171 378
Rozchody budżetu:	270 616	448 354	708 725
spłata rat kredytów i pożyczek	265 916	442 854	202 156
wykup papierów wartościowych (obligacji)	4 700	5 500	6 000
przelewy na rachunki lokat	0	0	500 569
Poziom zobowiązań dłużnych:	2 275 722	2 260 671	4 023 653
kredyty i pożyczki	2 257 708	2 248 123	2 595 508
obligacje	18 000	12 500	1 428 140
zobowiązania wymagalne	14	48	5
Poziom obsługi zadłużenia w ciągu roku:	385 698	580 038	340 534
odsetki	111 096	122 827	120 123
spłata rat kredytów i pożyczek	265 916	442 854	202 156
wykup papierów wartościowych (obligacji)	4 700	5 500	6 000
inne	3 986	8 857	12 255
WSKAŹNIKI			
Limit ustawowy poziomu długu	5 863 105	6 154 196	6 070 029
Wskaźnik poziomu długu	23,3%	22,0%	39,8%
Limit ustawowy obsługi zadłużenia w ciągu roku	1 465 776	1 538 549	1 517 507
Wskaźnik obsługi zadłużenia w ciągu roku	3,9%	5,7%	3,4%
<i>Wartości liczbowe poniżej podano w złotych</i>			
Poziom zadłużenia na 1 mieszkańca	1 341	1 332	2 351
Poziom obsługi zadłużenia na 1 mieszkańca	227	342	199

B

ilans

na dzień 31.12.2009 r. z wykonania budżetu
Miasta Stołecznego Warszawy

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

AKTYWA

	stan na dzień 01.01.2009	stan na dzień 31.12.2009
I ŚRODKI PIENIĘŻNE	1 261 212 106	1 367 544 564
budżetu	4 163	1 364 601 575
funduszy pomocowych	105 548	2 940 748
pozostałe	1 261 102 395	2 241
II NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA	136 110 876	628 640 907
Należności finansowe:	0	500 568 647
krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0	500 568 647
długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0	0
Należności od budżetów	121 803 960	125 426 281
Pozostałe należności i rozliczenia	14 306 916	2 645 979
SUMA AKTYWÓW	1 397 322 982	1 996 185 471



Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

PASYWA

	stan na dzień 01.01.2009	stan na dzień 31.12.2009
I ZOBOWIĄZANIA	2 272 700 424	3 999 498 826
Zobowiązania finansowe	2 260 623 519	3 990 945 004
krótkoterminowe [do 12 miesięcy]	208 265 623	203 865 393
długoterminowe [powyżej 12 miesięcy]	2 052 357 896	3 787 079 611
Zobowiązania wobec budżetów	8 479 777	4 960 977
Pozostałe zobowiązania	3 597 128	3 592 845
II AKTYWA NETTO BUDŻETU	-955 831 567	-2 090 338 347
Nadwyżka budżetu [+]	0	0
Niedobór budżetu [-]	-330 519 324	-1 162 282 302
Niewykonane wydatki [-]	-133 413 919	-161 999 765
Rezerwa na niewygasające wydatki	133 413 919	161 999 765
Wynik na funduszach pomocowych [+, -]	207 117 481	92 790 061
Wynik na operacjach niekasowych [+, -]	-4 802 588	68 351 280
Fundusze pomocowe	3 366 373	210 483 854
Środki z prywatyzacji	1 767 083	116 252
Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu [+, -]	-832 760 592	-1 299 797 492
III INNE PASYWA	80 454 125	87 024 992
Rozliczenia międzyokresowe	80 454 125	87 024 992
SUMA PASYWÓW	1 397 322 982	1 996 185 471

Międzynarodowy rating

Miasta Stołecznego Warszawy

MIĘDZYNARODOWA AGENCJA RATINGOWA MOODY'S INWESTOR SERVICE

w dniu 14 grudnia 2009 r. zaktualizowała międzynarodowy rating miasta stołecznego Warszawy, nadany 15 grudnia 2008 r. Agencja Moody's Investors Service podtrzymała ocenę ratingu Miasta na tym samym poziomie.

Ocena ratingu: **A2 Z PERSPEKTYWĄ STABILNĄ**

Kluczowe przesłanki dla nadania przez agencję Mood's ratingu na poziomie A2 stabilny:

- **pozytywne wskaźniki ekonomiczno - społeczne,**
- **dobrze wskaźniki działalności bieżącej w ostatnich latach,**
- **niskie wskaźniki zadłużenia i obsługi długu.**

Ocena ratingowa uwzględnia wypełnianie przez Miasta wymogów formalnych, możliwość generowania stabilnych dochodów z tytułu podatków oraz zdolność do kontrolowania wzrostu wydatków. Rating bierze także pod uwagę trend zmian w sytuacji finansowej Miasta, zwiększenia zadłużenia, wynikające z realizacji bardzo ambitnego programu inwestycji w infrastrukturę.

Pełna analiza potencjału kredytowego Warszawy dostępna jest po zalogowaniu się na stronie agencji ratingowej www.moodys.com.



Bezpłatna infolinia Urzędu M.St. Warszawy
0 800 70 70 47

Punkt informacyjny Urzędu

Plac Bankowy 3/5

00-251 Warszawa

(hol po prawej stronie od wejścia głównego)

czynny:

Poniedziałek - piątek: 8.00 - 16.00

Kancelaria ogólna:

00-950 Warszawa

pl. Bankowy 3/5, pok. 17

(wejście główne - C, parter)

tel. 0 22 595 31 22

czynna:

Poniedziałek: 8.00 - 18.00

Wtorek - piątek: 8.00 - 16.00

Serwis internetowy: www.um.warszawa.pl

BIP: www.bip.warszawa.pl

