



RAPORT ROCZNY 2015



*R*APORT ROCZNY
MIASTA STOŁECZNEGO
WARSZAWY
ZA **2015 ROK**



zanowni Państwo

Przedstawiamy Raport Roczny Warszawy – edycja 2015 prezentujący informacje charakteryzujące sytuację bilansową i budżetową Miasta Stołecznego Warszawy według stanu na 31 grudnia 2015 roku.

Raport obejmuje zarówno opinię biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego m.st. Warszawy jak i opinię organu nadzoru - Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz oceny ratingowe nadane Warszawie w 2015 roku.

Raport Roczny przeznaczony jest między innymi dla inwestorów, instytucji finansowych czy też osób i podmiotów współpracujących bądź planujących w przyszłości podjęcie współpracy z m.st. Warszawa.

Przekazując niniejszy Raport dziękujemy jednocześnie Mieszkańcom, wszystkim osobom i instytucjom za współpracę w realizacji zadań na rzecz Warszawy w 2015 roku.

Z wyrazami szacunku

Skarbnik Miasta Stołecznego Warszawy
Mirosław Czekaj

Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy
Hanna Gronkiewicz - Waltz



pis treści

Władze Miasta Stołecznego Warszawy w 2015 roku	4 - 5
Opinia biegłego rewidenta	6 - 7
Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie	8 - 9
Informacje finansowe	11 - 19
Dochody i wydatki budżetu <i>Miasta Stołecznego Warszawy w 2015 roku wg klasyfikacji budżetowej</i>	12
Dochody budżetu <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015 według źródeł</i>	13
Dochody i przychody <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015</i>	14
Wydatki i rozchody <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015</i>	15
Stan zobowiązań <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015</i>	16
Poziom zobowiązań dłużnych <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015 na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia</i>	17
Bilans na dzień 31.12.2015 r. <i>z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy</i>	
- AKTYWA	18
- PASYWA	19
Ocena ratingowa	20
Dane kontaktowe	21



Władze *Miasta Stołecznego Warszawy w 2015 roku*

<i>Prezydent</i>	– Hanna Gronkiewicz-Waltz
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Jacek Wojciechowicz
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Jarosław Józwiak
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Michał Olszewski
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Włodzimierz Paszyński
<i>Sekretarz</i>	– Marcin Wojdat
<i>Skarbnik</i>	– Mirosław Czekaj

RADA M.ST. WARSZAWY

Prezydium Rady

<i>Przewodnicząca Rady</i>	– Ewa Dorota Malinowska-Grupińska
<i>Wiceprzewodnicząca Rady</i>	– Ewa Masny-Askanas
<i>Wiceprzewodnicząca Rady</i>	– Olga Johann

Pozostali radni:

Michał Bitner
Krzysztof Bosak
Izabela Chmielewska
Zbigniew Cierpisz
Jacek Cieślikowski
Michał Czaykowski
Rafał Dorosiński
Dariusz Figura
Mariusz Frankowski
Filip Frąckowiak
Aleksandra Gajewska
Michał Grodzki
Piotr Guział
Oskar Hejka (*od 8.12.2015 r.*)
Marcin Hoffman
Agnieszka Jakowicka
Ewa Janczar
Lech Jaworski
Marta Jezierska
Cezary Jurkiewicz

Piotr Kalbarczyk
Michał Kondrat
Tomasz Koziński
Jarosław Krajewski *(do 10.11.2015 r.)*
Andrzej Kropiwnicki
Paweł Lech
Paweł Lisiecki *(do 2.02.2015 r.)*
Dorota Lutomirska
Ewa Łuczyńska
Maria Łukaszewicz
Waldemar Marszałek
Piotr Mazurek
Andrzej Melak
Daniel Mioduszewski *(od 17.03.2015 r.)*
Anna Nehrebecka-Byczewska
Anna Pabisiak
Paulina Piechna-Więckiewicz
Krystyna Prońko
Anna Maria Rożek
Ewa Samonek
Aleksandra Sheybal-Rostek
Agnieszka Soin
Monika Suska
Jarosław Szostakowski
Gabriela Szustek *(od 13.01.2015 r.)*
Piotr Szyszko
Edmund Świdorski
Paweł Terlecki
Tomasz Tretter
Zofia Trębicka
Stanisław Wielanek
Joanna Wiśniewska-Najgebauer
Iwona Wujastyk
Maciej Wyszyński
Wojciech Zabłocki
Małgorzata Zakrzewska
Dorota Zbińkowska
Alicja Żebrowska
Małgorzata Żuber-Zielicz





OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Rady Miasta Stołecznego Warszawy
z badania sprawozdania finansowego
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego jednostki Miasta Stołecznego Warszawy (zwanego dalej „Jednostką” lub „Miastem”),

sporządzonego na dzień 31.12.2015 r. i za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., na które składa się:

Wprowadzenie

Bilans z wykonania budżetu, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą

3.729.005.215,88 PLN

Łączny bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą

121.461.360.629,55 PLN

Łączny rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w wysokości

1.857.898.264,73 PLN

- Łączne zestawienie zmian w funduszu, wykazujące fundusz w wysokości

114.614.403.542,35 PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy, zwany dalej „Kierownikiem jednostki”.

Kierownik jednostki oraz członkowie Komisji Rewizyjnej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”).

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości sprawozdania finansowego Miasta oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:





- artykułu 268 ustawy z dnia 27 czerwca 2009 r. o finansach publicznych (zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”),
- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce, a w zakresie tam nieuregulowanym –
- międzynarodowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Międzynarodową Federację Księgowych.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. 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 informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Miasto jest uprawnione do opłat rocznych z tytułu oddania gruntów w użytkowanie wieczyste, które prezentuje jako nieruchomości inwestycyjne i wycenia w wartości ewidencyjnej 36.724 mln PLN. W ocenie naszej te składniki aktywów winny być wycenione z uwzględnieniem przewidywanych do uzyskania przez Jednostkę przepływów pieniężnych związanych

z tym prawem, których wartość można wiarygodnie oszacować przy zastosowaniu odpowiedniej odmiany modelu renty wieczystej. Bazując na szacunkowych danych otrzymaliśmy przybliżenie w kwocie o 20.303 mln PLN niższej; o wartość tę winien zostać również zmniejszony fundusz Jednostki. Miasto powołuje się na brak jednoznacznych uregulowań prawnych i nie podziela naszego poglądu w tej kwestii.

Naszym zdaniem, z wyjątkiem zgłoszonego wyżej zastrzeżenia, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- (a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31.12.2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- (b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- (c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki.

Nie zgłaszając innych zastrzeżeń do zbadanego sprawozdania finansowego, zwracamy uwagę na niepewność co do ostatecznej wysokości odszkodowań z tytułu nieruchomości warszawskich „Dekret Bieruta”, o czym Miasto informuje w punkcie 4 p) Wprowadzenia. Z uwagi na tę niepewność, część odszkodowań prezentowana jest obecnie jako zobowiązania warunkowe.

Warszawa/Katowice, dnia 13 maja 2016 roku

Radosław Gumułka, nr ewid. 9972
Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu



Grupa Gumułka – Audyt Sp. z o.o. Sp. k.
ul. Matejki Jana 4, 40-077 Katowice

(podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych wpisany na listę podmiotów uprawnionych pod nr 3975)



UCHWAŁA Nr Wa.140.2016
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
z dnia 18 kwietnia 2016 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez **Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy** sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 roku.

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 jedn.: Dz.U. z 2012r., poz. 1113 ze zm.) - **Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie** w składzie:

Przewodniczący	- Wojciech Tarnowski
Członkowie	- Bożena Zych
	- Lucyna Kusińska

uchwała, co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje sprawozdanie z wykonania budżetu m.st. Warszawy za rok 2015.

§ 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.

MIEJSCOWY ZASTĘPCA
PREZEDENTA MIASTA STOLECZNEGO
WARSZAWY

Uzasadnienie

W dniu 31 marca 2016 r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie przy piśmie nr PB.PB-5.3035.3.2016.AST doręczono sprawozdanie z wykonania budżetu miasta stołecznego Warszawy za 2015 roku.

1. Uchwalony przez Radę Miasta Stołecznego Warszawy budżet Miasta na 2015 rok, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał plan dochodów w wysokości **14.001.006.263 zł**. Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **14.313.678.648 zł**, co stanowi **102,2%** planu. Dochody bieżące wykonano w **101,7%** planu.
Dochody majątkowe zostały zrealizowane w **108,4%** wielkości planowanej. W informacji opisowej szczegółowo omówiono stopień realizacji dochodów wg źródeł ich pochodzenia, a także według działów klasyfikacji budżetowej.
2. Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł **5.858.189.151 zł**, co stanowi **40,9%** wykonanych dochodów ogółem, w tym zobowiązania wymagalne **722,63 zł**. Powyższą kwotę stanowią kredyty i pożyczki w wysokości **3.658.777.428 zł** oraz papiery wartościowe w kwocie **2.199.411.000 zł**.
3. Według sprawozdania Rb-N należności wymagalne m. st. Warszawy wyniosły **1.746.565.322,54 zł**, co stanowi **12,2%** wykonanych na 2015 rok dochodów ogółem.
4. Uchwalony przez Radę m.st. Warszawy budżet z dokonanymi zmianami przewidywał plan wydatków w wysokości **13.666.414.686 zł**.



Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **12.894.306.756 zł** co stanowi **94,4%** planu, z tego:

- a) wydatki bieżące zrealizowane zostały na poziomie **95,6%** planu po zmianach
- b) wydatki majątkowe zrealizowane zostały na poziomie **84,8%** planu po zmianach.

5. Plan przychodów został zrealizowany w wysokości **2.220.542.308 zł**, tj. w **126,2%**, przychody pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz innych źródeł.

Rozchody przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek oraz przelewy na rachunki lokat wykonano w wysokości **2.092.420.602 zł**, tj. **99,9%** wielkości planowanej.

6. Wynik budżetu za 2015 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **1.419.371.891 zł**. Uchwalony budżet przewidywał nadwyżkę w kwocie **334.591.577 zł**.

7. Do sprawozdania dołączono informację z wykonania planów finansowych instytucji kultury oraz sprawozdanie z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

8. Sprawozdanie sporządzono w szczególności jak w uchwale budżetowej zawiera również stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Opiniowane sprawozdanie spełnia wymogi wynikające z obowiązujących przepisów prawa i jest dobrym źródłem informacji o wykonaniu budżetu Miasta za 2015 rok.

Mając powyższe na uwadze Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie postanowił jak w sentencji uchwały.

CZŁONEK KOLEGIUM

Wojciech Tarnowski

nformacje finansowe

Dochody i wydatki budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w 2015 roku

wg klasyfikacji budżetowej 12

Dochody budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015 według źródeł

13

Dochody i przychody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

14

Wydatki i rozchody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

15

Stan zobowiązań

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

16

Poziom zobowiązań dłużnych

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia 17

Bilans na dzień 31.12.2015 r.

z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy

- AKTYWA 18

- PASYWA 19



ochody i wydatki budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w 2015 roku wg klasyfikacji budżetowej

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	DOCHODY	WYDATKI
Rolnictwo i łowiectwo	38	65
Leśnictwo	434	11 327
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	6	3 900
Handel	2	4 313
Transport i łączność	2 069 897	3 653 569
Turystyka	60	5 757
Gospodarka mieszkaniowa	2 289 686	1 588 915
Działalność usługowa	18 296	75 536
Administracja publiczna	56 957	934 900
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 666	8 666
Obrona narodowa	9	9
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	112 227	257 472
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 147 700	0
Obsługa długu publicznego	0	235 400
Różne rozliczenia	1 657 527	730 716
Oświata i wychowanie	143 223	2 754 192
Szkolnictwo wyższe	0	1 447
Ochrona zdrowia	38 354	254 949
Pomoc społeczna	321 555	741 552
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	31 291	133 851
Edukacyjna opieka wychowawcza	10 259	368 953
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	357 293	516 063
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 866	441 379
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	19 327	50 913
Kultura fizyczna	23 005	120 462

PODSUMOWANIE

Dochody	14 313 678
Wydatki	12 894 306
Nadwyżka	1 419 372





ochody budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015 według źródeł

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2013	2014	2015
I DOCHODY WŁASNE			
Dochody podatkowe	1 497 952	1 585 614	1 556 881
Wpływy z opłat	383 458	555 809	553 234
Dochody z majątku	1 568 971	1 772 562	1 820 584
Pozostałe dochody własne	1 917 412	1 896 884	2 267 239
			
RAZEM	5 367 793	5 810 869	6 197 938
II POZOSTAŁE DOCHODY			
Udziały w dochodach budżetu państwa	4 145 927	4 492 480	4 863 965
Subwencje	1 456 564	1 489 360	1 567 792
Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	147 973	171 824	228 138
Środki ze źródeł zagranicznych i innych	681 728	1 202 121	738 213
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	352 304	372 898	431 467
Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień	70 443	241 360	286 165
			
RAZEM	6 854 939	7 970 043	8 115 740
DOCHODY OGÓŁEM	12 222 732	13 780 912	14 313 678





Dochody i przychody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2013	2014	2015
I DOCHODY BUDŻETU MIASTA OGÓŁEM	12 222 732	13 780 912	14 313 678
Dochody z realizacji	11 799 985	13 166 654	13 596 046
zadań własnych	5 367 793	5 810 869	6 197 938
udziałów	4 145 927	4 492 480	4 863 965
subwencji	1 456 564	1 489 360	1 567 792
dotacji na zadania własne	147 973	171 824	228 138
środków ze źródeł zagranicznych i innych	681 728	1 202 121	738 213
Dotacje celowe na realizację zadań zleconych	352 304	372 898	431 467
Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień	70 443	241 360	286 165
II PRZYCHODY BUDŻETU MIASTA	1 981 983	2 727 677	2 220 542
z prywatyzacji	0	8 993	0
z zaciągniętych pożyczek i kredytów zagranicznych	480 000	950 000	0
z tytułu innych rozliczeń krajowych	1 501 983	1 768 684	2 220 542
III PRZYCHODY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	216 068	230 750	253 101
IV DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	154 085	141 129	147 068





Wydatki i rozchody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2013	2014	2015
I WYDATKI BUDŻETU MIASTA OGÓŁEM	12 147 976	13 452 190	12 894 306
Wydatki bieżące	10 257 144	11 076 901	11 550 277
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	3 286 927	3 435 741	3 725 060
dotacje	1 591 655	1 582 370	1 684 648
wydatki rzeczowe	5 071 558	5 769 679	5 905 365
obsługa długu	298 904	287 105	233 223
poręczenia i gwarancje	8 100	2 006	1 981
Wydatki majątkowe	1 890 832	2 375 289	1 344 029
udziały w spółkach	70 372	24 000	26 000
dotacje / pomoc finansowa	1 385	8 974	7 622
inwestycje	1 819 075	2 342 315	1 310 407
II ROZCHODY BUDŻETU MIASTA	788 017	1 185 855	2 092 421
wykup papierów wartościowych (obligacji)	0	833 703	0
spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	288 018	2 153	173 421
przelewy na rachunki lokat	499 999	349 999	1 919 000
III KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	215 976	233 045	247 803
IV WYDATKI FINANSOWANE Z DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	154 120	140 492	146 427





Stan zobowiązań

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

	2013	2014	2015
ZOBOWIĄZANIA DŁUŻNE BUDŻETU MIASTA	5 925 200 031	6 037 695 386	5 858 189 151
Kredyty i pożyczki	2 896 197 788	3 838 284 386	3 658 777 428
Obligacje	3 028 851 000	2 199 411 000	2 199 411 000
Zobowiązania wymagalne	151 243	0	723
ZOBOWIĄZANIA SPZOZ, DLA KTÓRYCH MIASTO JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	141 769 747	146 776 329	157 491 241
W tym wymagalne	52 472 143	31 002 281	40 581 937
ZOBOWIĄZANIA INSTYTUCJI KULTURY, DLA KTÓRYCH MIASTO JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	16 751 093	23 496 136	27 416 017
W tym wymagalne	1 467 726	808 511	421 327





oziom zobowiązań dłużnych

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2013-2015
na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2013	2014	2015
WARTOŚCI BUDŻETOWE			
Dochody budżetu miasta	12 222 732	13 780 912	14 313 678
Wydatki budżetu miasta	12 147 976	13 452 190	12 894 306
Nadwyżka (+) / Deficyt (-)	74 756	328 722	1 419 372
Przychody budżetu:	1 981 983	2 727 677	2 220 542
kredyty i pożyczki	480 000	950 000	0
przychody z prywatyzacji	0	8 993	0
inne źródła	1 501 983	1 768 684	2 220 542
Rozchody budżetu:	788 017	1 185 855	2 092 421
spłata rat kredytów i pożyczek	288 018	2 153	173 421
wykup papierów wartościowych (obligacji)	0	833 703	0
przelewy na rachunki lokat	499 999	349 999	1 919 000
Poziom zobowiązań dłużnych:	5 925 200	6 037 695	5 858 189
kredyty i pożyczki	2 896 198	3 838 284	3 658 777
obligacje	3 028 851	2 199 411	2 199 411
zobowiązania wymagalne	151	0	1
Poziom obsługi zadłużenia w ciągu roku:	595 022	1 124 967	408 625
odsetki	298 904	287 105	233 223
spłata rat kredytów i pożyczek	288 018	2 153	173 421
wykup papierów wartościowych (obligacji)	0	833 703	0
inne	8 100	2 006	1 981
WSKAŹNIKI			
Wskaźnik poziomu długu w %	48,5%	43,8%	40,9%
Wskaźnik obsługi zadłużenia w ciągu roku w %	4,9%	8,2%	2,9%
Wartości liczbowe poniżej podano w złotych			
Poziom zadłużenia na 1 mieszkańca	3 435	3 500	3 376
Poziom obsługi zadłużenia na 1 mieszkańca	345	652	235



Bilans

na dzień 31.12.2015 r. z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

AKTYWA

	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.12.2015
I ŚRODKI PIENIĘŻNE	2 029 797 378	3 570 861 853
budżetu	2 029 797 378	3 570 861 853
II NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA	156 729 599	158 143 363
Należności finansowe	0	0
Należności od budżetów	148 286 794	151 642 478
Pozostałe należności i rozliczenia	8 442 805	6 500 885
III INWESTYCJE FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	346 032 358	0
Papiery wartościowe	346 032 358	0
IV INNE AKTYWA	0	0
SUMA AKTYWÓW	2 532 559 335	3 729 005 216

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

PASYWA

	stan na dzień 31.12.2014	stan na dzień 31.12.2015
I ZOBOWIĄZANIA	5 969 010 120	5 811 406 177
Zobowiązania finansowe	5 961 518 591	5 788 043 049
krótkoterminowe [do 12 miesięcy]	173 550 726	175 992 444
długoterminowe [powyżej 12 miesięcy]	5 787 967 865	5 612 050 605
Zobowiązania wobec budżetów	3 659 526	12 184 440
Pozostałe zobowiązania	3 832 003	11 178 688
II AKTYWA NETTO BUDŻETU	-3 554 664 664	-2 205 104 328
Wynik wykonania budżetu [+, -]	328 721 145	1 419 136 721
nadwyżka budżetu [+]	328 721 145	1 419 136 721
Wynik na operacjach niekasowych [+, -]	-7 102 547	4 022 344
Rezerwa na niewygasające wydatki	190 279 023	116 680 295
Środki z prywatyzacji	8 993 316	0
Skumulowany wynik budżetu [+, -]	-4 075 555 601	-3 744 943 688
III INNE PASYWA	118 213 879	122 703 367
SUMA PASYWÓW	2 532 559 335	3 729 005 216



cena ratingowa *Miasta Stołecznego Warszawy*

• RATING MIĘDZYNARODOWY •

W dniu 17 grudnia 2015 roku międzynarodowa agencja ratingowa Moody's Investors Service potwierdziła rating wiarygodności kredytowej m.st. Warszawy na poziomie

A2 Z PERSPEKTYWĄ STABILNĄ

To najwyższa możliwa zagraniczna ocena wiarygodności kredytowej jednostki samorządu terytorialnego w Polsce, równa ocenie ratingowej kraju.*

Kluczowe przesłanki dla nadania przez agencję Moody's ratingu obejmują m.in.:

- odpowiedni poziom środków finansowych do realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych
- aktywne zarządzanie budżetem oraz dyscyplinę fiskalną
- obniżający się poziom zadłużenia
- poprawę wyniku operacyjnego i finansowego
- odpowiednią płynność finansową

Ocena ratingowa uwzględnia ponadto, poprawę wyników bieżących dzięki wyższym wpływom podatkowym, skutecznej kontroli wydatków i dyscyplinie budżetowej.

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

** W maju 2016 roku Agencja Moody's obniżyła perspektywę ratingu kredytowego Polski ze stabilnej na negatywną, wyznaczonego w skali międzynarodowej jako A2. Automatyczną konsekwencją jest obniżenie perspektyw ratingów publicznych podmiotów krajowych, posiadających ocenę równą ocenie kraju, w tym Warszawy. Zmiana perspektywy ratingu stolicy ze stabilnej do negatywnej ma miejsce po raz pierwszy od momentu przyznawania miastu takiej oceny.*

• RATING KRAJOWY •

Międzynarodowa agencja ratingowa Fitch Ratings w dniu 17 czerwca 2015 roku potwierdziła krajowy długoterminowy rating miasta stołecznego Warszawy nadany 18 maja 2009 roku. Fitch Ratings potwierdził jednocześnie długoterminowy rating krajowy dla programu emisji obligacji do kwoty 4 mld zł oraz wszystkich emisji dokonanych przez Miasto w ramach tego programu.

Ocena ratingu: AAA(pol) Z PERSPEKTYWĄ STABILNĄ

Rating Warszawy odzwierciedla niezmienny scenariusz bazowy Fitch dotyczący wyników operacyjnych Miasta oraz wysoki poziom gotówki, który zabezpiecza obsługę zadłużenia. Rating bierze również pod uwagę bogatą i zróżnicowaną gospodarkę i bazę podatkową oraz prognozowaną stabilizację zadłużenia w latach 2015-2017. Rating odzwierciedla także wzrost zobowiązań pośrednich Miasta oraz presję na wzrost wydatków operacyjnych.

Pełna analiza potencjału kredytowego Warszawy dostępna jest po zalogowaniu się na stronie agencji ratingowej <http://www.fitchpolska.com.pl>.



ane kontaktowe

Miejskie Centrum Kontaktu Warszawa 19 115

www.warszawa19115.pl

Urząd m.st. Warszawy
pl. Bankowy 3/5
00-950 Warszawa

Kancelaria ogólna Urzędu:

00-056 Warszawa, ul. Kredytowa 3
czynna:
Poniedziałek: 8.00 - 18.00
Wtorek - Piątek: 8.00 - 16.00

Serwis internetowy: www.um.warszawa.pl

BIP: www.bip.warszawa.pl

Dokumenty takie jak:

- projekty budżetu m.st. Warszawy
- projekty wieloletniej prognozy finansowej m.st. Warszawy
- budżety m.st. Warszawy
- wieloletnia prognoza finansowa m.st. Warszawy
- sprawozdania z realizacji budżetu m.st. Warszawy
- informacje o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej m.st. Warszawy
w tym o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć za I półrocza
- informacje o przebiegu wykonania budżetu m.st. Warszawy za I półrocza
- opinie Regionalnej Izby Obrachunkowej
- założenia do projektów budżetu m.st. Warszawy
- sprawozdania finansowe m.st. Warszawy
- analizy i porównania
- broszury

dostępne są na stronie:

http://bip.warszawa.pl/Menu_przedmiotowe/budzet_polityka_finansowa/default.htm

