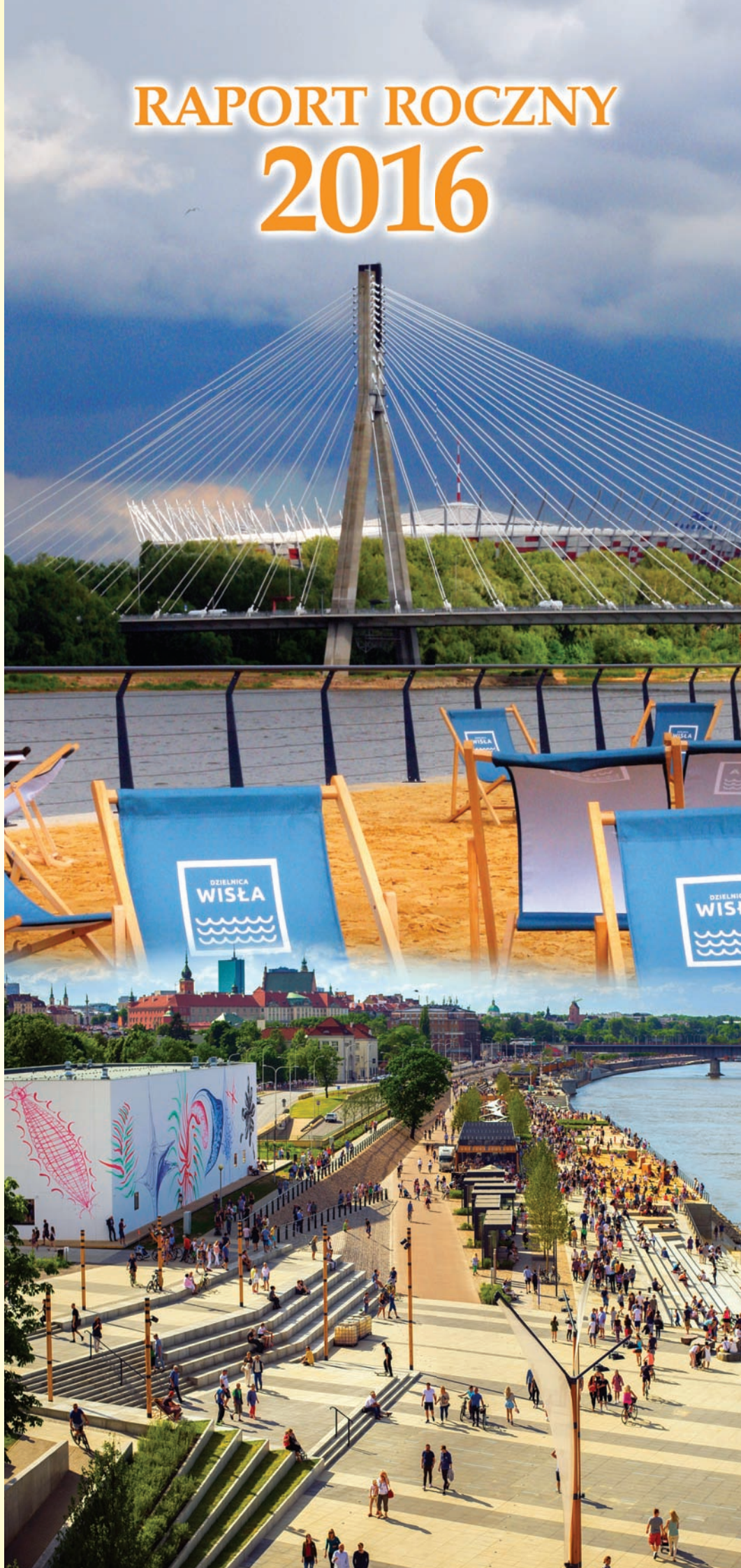


RAPORT ROCZNY 2016



*R*APORT ROCZNY
MIASTA STOŁECZNEGO
WARSZAWY
ZA **2016 ROK**



zanowni Państwo

W Raporcie Rocznym – edycja 2016 przedstawiamy sytuację bilansową i budżetową Miasta Stołecznego Warszawy według stanu na 31 grudnia 2016 roku.

Raport zawiera również opinię biegłego rewidenta i organu nadzoru - Regionalnej Izby Obrachunkowej, oraz oceny ratingowe nadane Warszawie.

Mamy nadzieję, że lektura Raportu Rocznego będzie interesująca m.in. dla inwestorów, przedstawicieli instytucji finansowych, organu nadzoru oraz innych osób i podmiotów współpracujących bądź planujących w przyszłości podjąć współpracę z największą jednostką samorządową w Polsce, jaką jest m.st. Warszawa.

Z wyrazami szacunku

Skarbnik Miasta Stołecznego Warszawy
Mirosław Czekaj

Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy
Hanna Gronkiewicz - Waltz



pis treści

Władze Miasta Stołecznego Warszawy w 2016 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 2016 roku wg klasyfikacji budżetowej</i>	12
Dochody budżetu <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016 według źródeł</i>	13
Dochody i przychody <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016</i>	14
Wydatki i rozchody <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016</i>	15
Stan zobowiązań <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016</i>	16
Poziom zobowiązań dłużnych <i>Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016 na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia</i>	17
Bilans na dzień 31.12.2016 r. <i>z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy</i>	
- AKTYWA	18
- PASYWA	19
Ocena ratingowa	20
Dane kontaktowe	21





ładze *Miasta Stołecznego Warszawy w 2016 roku*

<i>Prezydent</i>	– Hanna Gronkiewicz-Waltz
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Jacek Wojciechowicz <i>(do 08.09.2016 r.)</i>
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Jarosław Józwiak <i>(do 13.09.2016 r.)</i>
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Witold Pahl <i>(od 13.09.2016 r.)</i>
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Michał Olszewski
<i>Zastępca Prezydenta</i>	– Renata Kaznowska <i>(od 20.09.2016 r.)</i>
<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 Cieślowski
Michał Czaykowski
Rafał Dorosiński
Dariusz Figura
Mariusz Frankowski
Filip Frackowiak
Aleksandra Gajewska
Michał Grodzki *(do 19.07.2016 r.)*
Piotr Guział
Oskar Hejka
Marcin Hoffman
Agnieszka Jakowicka
Ewa Janczar
Lech Jaworski
Marta Jezierska

Cezary Jurkiewicz
Piotr Kalbarczyk
Dariusz Kaczmarczyk (od 29.08.2016 r.)
Jolanta Kasztelan (od 21.06.2016 r.)
Michał Kondrat
Tomasz Koziński
Andrzej Kropiwnicki
Paweł Lech
Dorota Lutomirska
Ewa Łuczyńska
Maria Łukaszewicz
Waldemar Marszałek
Piotr Mazurek
Andrzej Melak (do 12.04.2016 r.)
Daniel Mioduszewski
Anna Nehrebecka-Byczewska
Anna Pabisiak
Paulina Piechna-Więckiewicz
Krystyna Prońko
Anna Maria Rożek
Ewa Samonek
Aleksandra Sheybal-Rostek
Ewa Smalcerz (od 10.05.2016 r.)
Agnieszka Soin
Monika Suska
Jarosław Szostakowski
Gabriela Szustek
Piotr Szyszko
Edmund Świdorski
Paweł Terlecki
Tomasz Tretter
Zofia Trębicka (do 10.06.2016 r.)
Stanisław Wielanek
Joanna Wiśniewska-Najgebauer
Iwona Wujastyk
Maciej Wyszyński
Wojciech Zabłocki (do 22.03.2016 r.)
Małgorzata Zakrzewska
Dorota Zbińkowska
Piotr Żbikowski (od 17.05.2016 r.)
Alicja Żebrowska
Małgorzata Żuber-Zielicz



OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Rady Miasta Stołecznego Warszawy
z badania sprawozdania finansowego
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Miasta Stołecznego Warszawy (zwanego dalej „Miastem” lub „Jednostką”), sporządzonego na dzień 31.12.2016 r. i za rok obrotowy od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r., na które składa się wprowadzenie, bilans z wykonania budżetu, łączny bilans, łączny rachunek zysków i strat, łączne zestawienie zmian w funduszu, dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezydent Miasta (zwany dalej „Kierownikiem jednostki”) jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Kierownik jednostki oraz członkowie Komisji Rewizyjnej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w tej ustawie.

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak

też wynik finansowy jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

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”),
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnych nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okolicz-





ności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez Kierownika jednostki oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- (a) przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31.12.2016 r., jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- (b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, oraz
- (c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki.

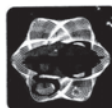
Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę na poniższe informacje.

W punkcie 5f) Wprowadzenia Miasto informuje, że jest uprawnione do opłat rocznych z tytułu oddania gruntów w użytkowanie wieczyste, które prezentuje w sprawozdaniu finansowym jako nieruchomości inwestycyjne w wartości 39.222 mln PLN. W zakresie sposobu wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym tych opłat brak jest jednoznacznych uregulowań ustawowych oraz dorobku praktyki. Miasto informuje także, że gdyby te składniki aktywów zostały wycenione przy zastosowaniu odpowiedniego modelu renty wieczystej, to ich wycena wyniosłaby 33.260 mln PLN (byłaby zatem niższa o 5.962 mln PLN); różnica ta miałaby wpływ również na zmniejszenie funduszu Jednostki.

W punkcie 5p) Wprowadzenia Miasto informuje o niepewności co do ostatecznej wysokości odszkodowań z tytułu nieruchomości warszawskich objętych tzw. „Dekretem Bieruta”. Z uwagi na tę niepewność, część odszkodowań prezentowana jest obecnie jako zobowiązania warunkowe.

Warszawa/Katowice, dnia 11 maja 2017 roku

Anna Stokowska nr ewid. 11732
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)

grupa GUMUŁKA
Prawa. Wiedza. Doświadczenie.



UCHWAŁA Nr Wa182.2017
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
z dnia 27 kwietnia 2017 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez **Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy** sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 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 2016 r., poz. 561) - **Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie** w składzie:

Przewodniczący	- Agata Pączkowska
Członkowie	- Bożena Zych
	- Lucyna Kusińska

uchwała, co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy za rok 2016.

§ 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 31 marca 2017 r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie przy piśmie znak PB.PB-5.3035.3.2017.AST z dnia 30 marca 2017 r. doręczono sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy za 2016 rok.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie opiniując powyższe sprawozdanie dokonał jego analizy oraz porównania z dokumentami źródłowymi będącymi w posiadaniu Izby. W efekcie powyższych działań Skład stwierdził, co następuje:

Uchwalony przez Radę Miasta Stołecznego Warszawy budżet Miasta na 2016 rok, po uwzględnieniu zmian dokonanych w ciągu roku przewidywał plan dochodów w wysokości 14.555.952.876,00 zł. Dochody Miasta zrealizowano w kwocie 14.722.229.969,12 zł, co stanowi 101,14% planu. Dochody bieżące wykonano w 102,61% planu.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 82,98% wielkości planowanej. W informacji opisowej omówiono stopień realizacji dochodów wg źródeł ich pochodzenia, a także według działów klasyfikacji budżetowej.



Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 5.677.258.765 zł, co stanowi 38,56% wykonanych dochodów ogółem. Powyższą kwotę stanowią zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 3.477.847.765 zł oraz papiery wartościowe w kwocie 2.199.411.000 zł.

Według sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za 2016 r. należności wymagalne Miasta Stołecznego Warszawy wyniosły 1.804.677.540,42 zł, co stanowi 12,26% wykonanych na 2016 rok dochodów ogółem. W stosunku do roku poprzedniego (2015) nastąpił wzrost należności wymagalnych o kwotę 56.410.161,95 zł.

Uchwalony przez Radę Miasta Stołecznego Warszawy budżet z uwzględnieniem dokonanych zmian przewidywał plan wydatków w wysokości 14.551.673.487,00 zł.

Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 13.789.826.629,81 zł co stanowi 94,76% planu, z tego:

- a) wydatki bieżące zrealizowane zostały na poziomie 95,41% planu po zmianach
- b) wydatki majątkowe zrealizowane zostały na poziomie 88,97% planu po zmianach.

Kwota przychodów wynosi 3.466.258.426,22 zł i w całości stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz.1870 t.j.). Rozchody przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek oraz przelewy na rachunki lokat wykonano w wysokości 2.639.842.849,45 zł, tj. 99,99% wielkości planowanej.

Wynik budżetu za 2016 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 932.403.339,31 zł. Uchwalony budżet przewidywał nadwyżkę w kwocie 4.279.389,00 zł.

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

Szczegółowość dochodów i wydatków sprawozdania została określona tak jak w uchwale budżetowej. Sprawozdanie zawiera również stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W ocenie Składu Orzekającego opiniowane sprawozdanie spełnia wymogi określone obowiązującymi przepisami prawa. Wskazać przy tym należy, że wydając opinię Skład Orzekający dokonał oceny sprawozdania pod względem kryterium jego zgodności z prawem. Natomiast ocena działań Prezydenta w zakresie stopnia realizacji budżetu oraz gospodarności i celowości przy wykonywaniu budżetu należy do organu stanowiącego Miasta.

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

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
Agata Pączkowska

nformacje finansowe

Dochody i wydatki budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w 2016 roku

wg klasyfikacji budżetowej 12

Dochody budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016 według źródeł

13

Dochody i przychody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

14

Wydatki i rozchody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

15

Stan zobowiązań

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

16

Poziom zobowiązań dłużnych

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia

17

Bilans na dzień 31.12.2016 r.

z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy

- AKTYWA

18

- PASYWA

19



ochody i wydatki budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w 2016 roku wg klasyfikacji budżetowej

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	DOCHODY	WYDATKI
Rolnictwo i łowiectwo	39	60
Leśnictwo	464	9 891
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	26	3 760
Handel	0	2 407
Transport i łączność	1 899 568	3 654 261
Turystyka	33	5 689
Gospodarka mieszkaniowa	1 885 600	1 182 924
Działalność usługowa	38 177	64 020
Administracja publiczna	54 544	993 243
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 177	1 177
Obrona narodowa	4 575	4 575
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	99 699	259 448
Wymiar sprawiedliwości	2 144	2 144
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 311 676	17
Obsługa długu publicznego	0	234 004
Różne rozliczenia	1 837 910	797 028
Oświata i wychowanie	149 543	3 131 945
Szkolnictwo wyższe	0	1 449
Ochrona zdrowia	27 259	209 418
Pomoc społeczna	954 398	1 404 263
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	24 317	146 416
Edukacyjna opieka wychowawcza	8 016	405 723
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	362 868	562 820
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21 734	496 667
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	16 237	75 026
Kultura fizyczna	22 226	141 449

ROZLICZENIE NADWYŻKI

Dochody	14 722 230
Wydatki	13 789 827
Nadwyżka	932 403





ochody budżetu

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016 według źródeł

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2014	2015	2016
I DOCHODY WŁASNE			
Dochody podatkowe	1 585 614	1 556 881	1 720 361
Wpływy z opłat	555 809	553 234	559 242
Dochody z majątku	1 772 562	1 820 584	1 505 611
Pozostałe dochody własne	1 896 884	2 267 239	1 977 830
			
RAZEM	5 810 869	6 197 938	5 763 044
II POZOSTAŁE DOCHODY			
Udziały w dochodach budżetu państwa	4 492 480	4 863 965	5 256 343
Subwencje	1 489 360	1 567 792	1 725 801
Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	171 824	228 138	186 539
Środki ze źródeł zagranicznych i innych	1 202 121	738 213	641 232
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	372 898	431 467	1 066 528
Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień	241 360	286 165	82 742
			
RAZEM	7 970 043	8 115 740	8 959 186
DOCHODY OGÓŁEM	13 780 912	14 313 678	14 722 230

Dochody i przychody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2014	2015	2016
I DOCHODY BUDŻETU MIASTA OGÓŁEM	13 780 912	14 313 678	14 722 230
Dochody z realizacji	13 166 654	13 596 046	13 572 960
zadań własnych	5 810 869	6 197 938	5 763 044
udziałów	4 492 480	4 863 965	5 256 343
subwencji	1 489 360	1 567 792	1 725 801
dotacji na zadania własne	171 824	228 138	186 539
środków ze źródeł zagranicznych i innych	1 202 121	738 213	641 232
Dotacje celowe na realizację zadań zleconych	372 898	431 467	1 066 528
Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień	241 360	286 165	82 742
II PRZYCHODY BUDŻETU MIASTA	2 727 677	2 220 542	3 466 258
z prywatyzacji	8 993	0	0
z zaciągniętych pożyczek i kredytów zagranicznych	950 000	0	0
z tytułu innych rozliczeń krajowych	1 768 684	2 220 542	3 466 258
III PRZYCHODY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	230 750	253 101	258 271
IV DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	141 129	147 068	143 186



Wydatki i rozchody

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2014	2015	2016
I WYDATKI BUDŻETU MIASTA OGÓŁEM	13 452 190	12 894 306	13 789 827
Wydatki bieżące	11 076 901	11 550 277	12 492 723
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	3 435 741	3 725 060	3 968 994
dotacje	1 582 370	1 684 648	1 853 647
wydatki rzeczowe	5 769 679	5 905 365	6 436 385
obsługa długu	287 105	233 223	232 114
poręczenia i gwarancje	2 006	1 981	1 583
Wydatki majątkowe	2 375 289	1 344 029	1 297 103
udziały w spółkach	24 000	26 000	59 329
dotacje / pomoc finansowa	8 974	7 622	6 128
inwestycje	2 342 315	1 310 407	1 231 646
II ROZCHODY BUDŻETU MIASTA	1 185 855	2 092 421	2 639 843
wykup papierów wartościowych (obligacji)	833 703	0	0
spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	2 153	173 421	175 843
przelewy na rachunki lokat	349 999	1 919 000	2 464 000
III KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	233 045	247 803	244 794
IV WYDATKI FINANSOWANE Z DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	140 492	146 427	142 009



Stan zobowiązań

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

	2014	2015	2016
ZOBOWIĄZANIA DŁUŻNE BUDŻETU MIASTA	6 037 695 386	5 858 189 151	5 677 258 765
Kredyty i pożyczki	3 838 284 386	3 658 777 428	3 477 847 765
Obligacje	2 199 411 000	2 199 411 000	2 199 411 000
Zobowiązania wymagalne	0	723	0
ZOBOWIĄZANIA SPZOZ, DLA KTÓRYCH MIASTO JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	146 776 329	157 491 241	176 869 779
w tym wymagalne	31 002 281	40 581 937	46 625 762
ZOBOWIĄZANIA INSTYTUCJI KULTURY, DLA KTÓRYCH MIASTO JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	23 496 136	27 416 017	23 587 925
w tym wymagalne	808 511	421 327	187 233





oziom zobowiązań dłużnych

Miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016
na tle wartości budżetowych i ustawowych limitów zadłużenia

Wartości liczbowe poniżej podano w tysiącach złotych

	2014	2015	2016
WARTOŚCI BUDŻETOWE			
Dochody budżetu miasta	13 780 912	14 313 678	14 722 230
Wydatki budżetu miasta	13 452 190	12 894 306	13 789 827
Nadwyżka (+) / Deficyt (-)	328 722	1 419 372	932 403
Przychody budżetu:	2 727 677	2 220 542	3 466 258
kredyty i pożyczki	950 000	0	0
przychody z prywatyzacji	8 993	0	0
inne źródła	1 768 684	2 220 542	3 466 258
Rozchody budżetu:	1 185 855	2 092 421	2 639 843
spłata rat kredytów i pożyczek	2 153	173 421	175 843
wykup papierów wartościowych (obligacji)	833 703	0	0
przelewy na rachunki lokat	349 999	1 919 000	2 464 000
Poziom zobowiązań dłużnych:	6 037 695	5 858 189	5 677 259
kredyty i pożyczki	3 838 284	3 658 777	3 477 848
obligacje	2 199 411	2 199 411	2 199 411
zobowiązania wymagalne	0	1	0
Poziom obsługi zadłużenia w ciągu roku:	1 124 967	408 625	409 540
odsetki	287 105	233 223	232 114
spłata rat kredytów i pożyczek	2 153	173 421	175 843
wykup papierów wartościowych (obligacji)	833 703	0	0
inne	2 006	1 981	1 583
WSKAŹNIKI			
Wskaźnik poziomu długu w %	43,8%	40,9%	38,6%
Wskaźnik obsługi zadłużenia w ciągu roku w %	8,2%	2,9%	2,8%
<i>Wartości liczbowe poniżej podano w złotych</i>			
Poziom zadłużenia na 1 mieszkańca	3 500	3 376	3 246
Poziom obsługi zadłużenia na 1 mieszkańca	652	235	234

Bilans

na dzień 31.12.2016 r. z wykonania budżetu Miasta Stołecznego Warszawy

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

AKTYWA

	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.12.2016
I ŚRODKI PIENIĘŻNE	3 570 861 853	4 275 365 719
budżetu	3 570 861 853	4 275 365 719
II NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA	158 143 363	199 264 804
Należności od budżetów	151 642 478	189 304 603
Pozostałe należności i rozliczenia	6 500 885	9 960 201
SUMA AKTYWÓW	3 729 005 216	4 474 630 523

Wartości liczbowe poniżej podano w złotych

PASYWA

	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.12.2016
I ZOBOWIĄZANIA	5 811 406 177	5 731 221 199
Zobowiązania finansowe	5 788 043 049	5 703 078 092
krótkoterminowe [do 12 miesięcy]	175 992 444	494 290 432
długoterminowe [powyżej 12 miesięcy]	5 612 050 605	5 208 787 660
Zobowiązania wobec budżetów	12 184 440	7 441 457
Pozostałe zobowiązania	11 178 688	20 701 650
II AKTYWA NETTO BUDŻETU	-2 205 104 328	-1 390 138 842
Wynik wykonania budżetu [+, -]	1 419 136 721	925 705 355
nadwyżka budżetu [+]	1 419 136 721	925 705 355
Wynik na operacjach niekasowych [+, -]	4 022 344	-90 877 892
Rezerwa na niewygasające wydatki	116 680 295	96 818 318
Skumulowany wynik budżetu [+, -]	-3 744 943 688	-2 321 784 623
III INNE PASYWA	122 703 367	133 548 166
SUMA PASYWÓW	3 729 005 216	4 474 630 523



cena ratingowa *Miasta Stołecznego Warszawy*

• RATING MIĘDZYNARODOWY •

16 maja 2017 r. agencja Moody's podwyższyła perspektywę ratingu kredytowego Warszawy, wyznaczonego w skali międzynarodowej jako A2, z negatywnej na stabilną. Warszawa po raz pierwszy otrzymała ocenę ratingową agencji Moody's 20 grudnia 2007 r. – A2 z perspektywą stabilną. Była to najwyższa możliwa do osiągnięcia ocena na poziomie kraju, ponieważ rating państwa wyznacza górny pułap ocen możliwych do uzyskania przez podmioty z danego kraju (tzw. sovereign ceiling). Stabilna perspektywa tego ratingu została obniżona do negatywnej w maju 2016 r. jako automatyczna konsekwencja obniżki perspektywy ratingu Polski w dniu 14 maja 2016 r.

A2 Z PERSPEKTYWĄ STABILNĄ

Kluczowe przesłanki dla nadania przez agencję Moody's ratingu obejmują m.in. bardzo dobre wyniki operacyjne oraz finansowe Warszawy, które pozwalają na obniżenie prognozowanych potrzeb pożyczkowych, przy równoczesnym większym wsparciu finansowym transportu, edukacji, służby zdrowia oraz pomocy społecznej.

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

• RATING KRAJOWY •

Międzynarodowa agencja ratingowa Fitch Ratings w dniu 12 czerwca 2017 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

Przyznana ocena jest najwyższą z możliwych ocen kredytowych w skali krajowej. Rating Warszawy odzwierciedla niezmienny pogląd Fitch, że w średnim okresie Warszawa utrzyma dobre wyniki operacyjne oraz bezpieczne wskaźniki długu. Rating bierze również pod uwagę poziom gotówki, który zabezpiecza obsługę zadłużenia oraz bogatą i zróżnicowaną gospodarkę lokalną z mocną bazą podatkową. Rating uwzględnia także oczekiwany wzrost zobowiązań bezpośrednich i pośrednich Miasta związanych z nowymi inwestycjami.

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

Dane 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

