

RAPORT ROCZNY EMITENTA

za 2012 rok



miasto stołeczne Warszawa

Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy

/-/

Hanna Gronkiewicz - Waltz

30 kwietnia 2013r.

Spis treści

I.	WSTĘP	3
I.1.	Oświadczenia Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy	3
II.	NAJWAŻNIEJSZE DOKONANIA/ NIEPOWODZENIA EMITENTA W 2012 ROKU I PERSPEKTYWY ROZWOJU	4
III.	SYTUACJA FINANSOWA EMITENTA	8
III.1.	Wybrane dane finansowe	8
III.1.1.	Dane ogólne (mln PLN/EUR)	8
III.1.2.	Dochody bieżące (mln PLN/EUR ¹)	8
III.1.3.	Wydatki bieżące wg rodzaju (mln PLN/EUR ¹)	9
III.1.4.	Dochody majątkowe (mln PLN/EUR ¹)	9
III.2.	Zadłużenie	9
III.2.1.	Tabela syntetyczna (mln PLN/EUR ¹)	10
III.2.2.	Wskaźniki zadłużenia (%)	10
III.2.3.	Prognoza długu na lata 2013-2016 (mln PLN)	10
III.3.	Rating międzynarodowy	11
III.4.	Rating krajowy	11
IV.	ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
IV.1.	Bilans z wykonania budżetu Miasta (mln zł)	12
IV.2.	Łączny bilans jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych	13
IV.3.	Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych	14
IV.4.	Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych	16
IV.5.	Skonsolidowany bilans m.st. Warszawy	16
V.	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA	17
V.1.	Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe, ujawnione w rocznym sprawozdaniu finansowym, z uwzględnieniem czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na wynik budżetu w 2012 roku	17
V.2.	Istotne czynniki ryzyka i zagrożenia	19
V.3.	Znaczące dla działalności emitenta umowy, w tym umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowy ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji	20
V.4.	Ocena zarządzania zasobami finansowymi oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom	20
V.5.	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności	21
V.6.	Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik budżetu za rok 2012, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik	21
V.7.	Informacje o dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa	21
V.8.	Informacje o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy	22
V.9.	Zmiany w zasadach i zakresie zarządzania jednostką emitenta	22

V.10.	Znaczące zmiany w powierzchni lub przynależności do struktur administracyjnych oraz w podstawowych danych demograficznych	24
V.10.1.	Informacje ogólne	24
V.10.2.	Dane demograficzne	24
V.11.	Znaczące zmiany w powiązaniach organizacyjnych jednostki z innymi podmiotami	24
V.12.	Znaczące zmiany w stanie posiadania mienia	26
V.13.	Zadania realizowane przez emitenta	27
V.14.	Zmiany w organizacji świadczenia usług komunalnych	27
V.15.	Wydatki na realizację poszczególnych zadań	27
V.16.	Dochody ogółem budżetu emitenta	28
V.17.	Efektywność uzyskiwania dochodów	29
V.18.	Opis trybu i efektywności planowania budżetowego oraz wykonania budżetu jednostki	30
V.19.	Prognoza spłaty ciążących na emitencie zobowiązań	31
V.20.	Efektywność usług komunalnych i plany w zakresie ich rozwoju	31
V.20.1.	Lokalny transport zbiorowy i usługi komunikacyjne	31
V.20.2.	Drogi publiczne	32
V.20.3.	Infrastruktura techniczna	32
V.20.4.	Gospodarka mieszkaniowa	34
VI.	Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej	34
VI.1.	Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu	34
VI.2.	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w sprawie wydania opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2012 rok	34
VII.	OPINIA I RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA	34
VII.1.	Opinia niezależnego biegłego rewidenta dla Rady m.st. Warszawy z badania sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	34
VII.2.	Raport z badania sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	34

I. WSTĘP

Miasto stołeczne Warszawa, jako emitent obligacji dopuszczonych do obrotu na rynkach regulowanych: krajowym i zagranicznym, jest zobowiązane do wypełniania obowiązków informacyjnych w trybie określonym:

- ustawą z dnia 29 lipca 2005r. o Obrocie instrumentami finansowymi (ze zm.) i ustawą z dnia 29 lipca 2005r. o Ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (ze zm.)
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z 19 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim (ze zm.)
- Regulacjami GPW w Luksemburgu (LSE) oraz Regulacjami obowiązującymi na giełdowym rynku równoległym prowadzonym przez GPW w Warszawie S.A. i pozagiełdowym rynku prowadzonym przez BondSpot S.A.

I.1. Oświadczenia Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy

Miasto stołeczne Warszawa („m.st. Warszawa”, „Emitent”) zapewnia, iż zgodnie z jego najlepszą wiedzą (po dopełnieniu staranności w celu weryfikacji tego zapewnienia) roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, a sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Ponadto Emitent zapewnia, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Wszystkie odniesienia w niniejszym dokumencie do „PLN” lub „złoty” oznaczają walutę Rzeczypospolitej Polskiej. Wszelkie odniesienia w Raporcie rocznym do przepisu prawa należy interpretować, jako odniesienia do treści tego przepisu z każdorazowymi zmianami lub, w razie jego uchylecia lub utraty mocy obowiązującej, do przepisu, który go uchylił albo który reguluje zasadniczo taką samą materię jak przepis uchylony.

Niniejszy Raport Roczny za rok 2012 winien być czytany z: (i) jednostkowym sprawozdaniem z wykonania budżetu m.st. Warszawy za rok 2012, rok 2011 (ii) sprawozdaniami okresowymi (jeśli zostały sporządzone i udostępnione); (iii) informacjami i dokumentami opublikowanymi na stronie internetowej m.st. Warszawy www.bip.warszawa.pl lub podanymi w innej formie do publicznej wiadomości.

II. NAJWAŻNIEJSZE DOKONANIA/ NIEPOWODZENIA EMITENTA W 2012 ROKU I PERSPEKTYWY ROZWOJU

Dochody ogółem m.st. Warszawy w 2012 r. wyniosły 11.941,0 mln zł i stanowiły 100,9% planu. Wydatki ogółem wykonano na poziomie 12.612,7 mln zł i w stosunku do planu wyniosły 95,1%. Na bieżące zadania wydanych zostało 10.435,5 mln zł, a wskaźnik realizacji w stosunku do planu wyniósł 97,8%. Wysokość wydatków majątkowych to 2.177,2 mln zł, a poziom ich realizacji w stosunku do planu wyniósł 84,1%. Zadłużenie w 2012 r. wyniosło 5.695,5 mln zł. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2012 r. stanowiło 47,70% dochodów ogółem i było niższe od ustawowego limitu 60% dochodów, a także od wewnętrznie przyjętego limitu 55% dochodów, zapisanego w wieloletniej polityce długu m.st. Warszawy.

W 2012 roku w stolicy utrzymany został wysoki poziom inwestycji, których łączna wartość wyniosła 2.117 mln zł. Kolejny rok z rzędu została przekroczona granica 2 mld zł przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych ogólnomiejskich, dzielnicowych oraz pozostałych wydatków majątkowych.

Największe zadania realizowane w 2012 r. to:

- budowa II linii metra: plan 1.319,5 mln zł, wykonanie 1.113,1 mln zł,
- budowa Trasy Mostu Północnego: plan 228,5 mln zł, wykonanie 167,0 mln zł,
- budowa ul. Nowolazurowej na odc. od Al. Jerozolimskich do Trasy AK: plan 136,1 mln zł, wykonanie 116,5 mln zł,
- modernizacja ciągu ulic Marsa – Żołnierska – etap I: plan 50,5 mln zł, wykonanie 49,6 mln zł,
- modernizacja Al. Jerozolimskich (budowa węzła Łopuszańska - Kleszczowa): plan 25,8 mln zł, wykonanie 19,8 mln zł,
- modernizacja ul. Górczewskiej (na odc. pętla Łazurowa - granica miasta): plan 30,6 mln zł, wykonanie 22,1 mln zł,
- budowa drugiej jezdni ul. Kasprowicza na odc. ul. Oczapowskiego - węzeł „Młociny” (ul. Przy Agorze): plan 29,1 mln zł, wykonanie 19,5 mln zł,
- przebudowa i modernizacja Szpitala Grochowskiego: plan 18,3 mln zł, wykonanie 18,1 mln zł,
- budowa Muzeum Historii Żydów Polskich: plan 17,5 mln zł, wykonanie 15,2 mln zł,
- adaptacja budynku przy ul. Sandomierskiej 12 na potrzeby Biura Geodezji i Katastru: plan 17,6 mln zł, wykonanie - 17,2 mln zł,
- modernizacja i rozbudowa Szpitala „Inflancka”: plan 12,8 mln zł, wykonanie 12,8 mln zł,
- modernizacja Portu Czerniakowskiego: plan 10,4 mln zł, wykonanie 10,3 mln zł,
- rozbudowa i przebudowa budynku szkoły na filię Domu Pomocy Społecznej "Na Przedwiośniu": plan 10,0 mln zł, wykonanie 9,2 mln zł.

W 2012 r. znaczne nakłady finansowe zostały poniesione również na następujące inwestycje związane z zaspokojeniem potrzeb mieszkańców oraz poprawą standardu ich życia i funkcjonowania w Mieście:

- **z zakresu transportu i komunikacji:** na modernizację pętli autobusowej z budową pawilonu do odpraw podróżnych przy Dworcu Wschodnim od strony ul. Lubelskiej, budowę parkingów strategicznych „Parkuj i Jedź” (P+R), przebudowę infrastruktury Stacji Techniczno - Postojowej Kabaty w związku ze zwiększeniem taboru, modernizację stacji metra warszawskiego A5 "Ursynów" i A9 "Racławicka" - budowę dodatkowych wind, budowę ciągu ulic 17-go Stycznia - Cybernetyki, budowę Al. KEN - III etap (ul. Nowobukowińska), przebudowę (rozbudowę) ul. Modlińskiej na odc. od mostu Grota Roweckiego do mostu nad Kanałem Żerańskim, rozbudowę wraz z przebudową skrzyżowania ul. Wólczyńskiej z ul. Arkuszową, przebudowę mostu nad Kanałem Żerańskim w ul. Kobiałka, budowę szlaku rowerowego wzdłuż Wisły "Nadwiślański Szlak Rowerowy", budowę ścieżki rowerowej w ul. Jagiellońskiej na odcinku od Al. Solidarności do Ronda Starzyńskiego, przebudowę oświetlenia w ul. Jana Pawła II od Al. Solidarności do Ronda ONZ i w ul. Wał Miedzeszyński od Traktu Lubelskiego do granicy miasta, budowę sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Bazylińska - Ogińskiego, w Al. Krakowskiej -

- przejścia na wysokości pętli autobusowej oraz na skrzyżowaniu ulic Płochocińska - Przyrodnicza,
- **z zakresu ładu przestrzennego i gospodarki nieruchomościami:** na budowę budynków komunalno-socjalnych przy ul. Jagiellońskiej, modernizację budynku mieszkalnego przy ul. Św. Wincentego 87, budowę budynku komunalnego przy ul. Marywilskiej, modernizację Placu Szembeka, budowę budynków komunalnych przy ul. Kłobuckiej 14, modernizację Pałacu Kultury i Nauki (dostosowanie strefy wysokościowej do wymogów ppoż.), modernizację targowiska przy ul. Banacha,
 - **z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:** na modernizację Portu Czerniakowskiego, rekultywację Jeziora Zgorzała wraz z dostosowaniem urządzeń melioracyjnych i kanalizacyjnych do przejęcia wód opadowych, odbudowę korpusu i skarpy odwodnej Wału Miedzeszyńskiego, odtworzenie skarpy uszkodzonej w wyniku powodzi letniej 2010 roku w Porcie Czerniakowskim, przebudowę placu zabaw dla dzieci w Parku Praskim i Ogrodzie Saskim, dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na demontaż wyrobów zawierających azbest, na budowę przyłączy kanalizacyjnych i likwidację zbiorników bezodpływowych oraz montaż kolektorów słonecznych i pomp ciepłych,
 - **z zakresu bezpieczeństwa i porządku publicznego:** na realizację projektu pn. "Bezpieczne Miasto", modernizację systemu monitoringu wizyjnego m.st. Warszawy, budowę systemu alarmowania i ostrzegania ludności,
 - **z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego:** na budowę Służewskiego Domu Kultury, renowację i adaptację na cele kulturalne piwnic Staromiejskich Warszawy na obszarze wpisu na Listę Światowego Dziedzictwa UNESCO, budowę Muzeum Warszawskiej Pragi, budowę budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolegiackiej, modernizację strefy wejścia do Muzeum Historycznego m.st. Warszawy, modernizację budynku Teatru Roma w zakresie ppoż., wykonanie ekspozycji z okazji roku Korczakowskiego,
 - **z zakresu sportu i rekreacji:** na modernizację bocznej płyty boiska sportowego na stadionie OSiR przy ul. Sosnkowskiego 3, budowę boiska w ramach programu "Moje Boisko - Orlik 2012", modernizację stadionu przy ul. Konwiktorskiej 6 w zakresie dostosowania do wymogów UEFA, zadaszenie kortu tenisowego przy ul. Solec 71, modernizację statku - holownika "Lubecki",
 - **z zakresu edukacji:** na budowę Kompleksu Oświatowego przy ul. Lokajskiego, modernizację budynku Zespołu Szkół im. inż. S. Wysockiego d. "Kolejówka" przy ul. Szczęśliwickiej 56, modernizację LXXV LO Im. Jana III Sobieskiego przy ul. Czerniakowskiej 128, budowę szkoły podstawowej w os. Stara Miłosna, termomodernizację budynku ZS Nr 2 przy ul. Gubinowskiej 28/30 w części dydaktycznej, basenowej z łącznikiem i salą gimnastyczną, modernizację obiektów Instytutu Głuchoniemych im. Jakuba Falkowskiego przy Pl. Trzech Krzyży 4/6, zakupy inwestycyjne m.in. dla zespołów szkół specjalnych, młodzieżowych ośrodków wychowawczych, burs szkolnych,
 - **z zakresu ochrony zdrowia i pomocy społecznej:** na modernizację i rozbudowę Szpitala Grochowskiego, Szpitala Św. Rodziny, Szpitala „Inflancka”, Szpitala Św. Zofii, Szpitala Bielańskiego, Szpitala Czerniakowskiego, Szpitala Praskiego, Szpitala Wolskiego, Warszawskiego Szpitala dla Dzieci, modernizację Przychodni Rejonowo - Specjalistycznej przy ul. Soczi 1, ul. Kieleckiej 27, ul. Płockiej 49, ul. Leszno 17, Żytniej 39, ul. Elekcyjnej 54, ul. Mariańskiej 1, ul. Chmielnej 14, ul. Szczęśliwickiej 36, modernizację zakładów opiekuńczo - leczniczych przy ul. Mehoffera i ul. Szubińskiej, budowę żłobka przy ul. Czerwona Droga, modernizację żłobków i adaptację lokali lub obiektów na żłobki (lokalizacje: ul. Chodeckiej 2, ul. St. Augusta 79, ul. Markowskiej 17a, ul. Przybyszewskiego 70/72, ul. Nowogrodzkiej 75, ul. Nike 6, ul. Bonifacego 72), modernizację domów pomocy społecznej przy ulicach: Nowoursynowskiej (na potrzeby osób z chorobą Alzheimera), Kawęczyńskiej, Korotyńskiego, Arabskiej, Tułowickiej, Wójtowskiej, Sterniczej, Syreny, Bachusa, Bohaterów, Parkowej oraz zakupy inwestycyjne dla tych placówek, modernizację domów dziecka przy ulicach: Jaktorowskiej, Korotyńskiego i Bohaterów, modernizację Zespołu Ognisk Wychowawczych im. K. Lisieckiego Dziadka,

- **z zakresu zarządzanie strukturami samorządowymi:** na budowę Centrum Komunikacji z Mieszkańcami, budowę Systemu Bazy Danych Przestrzennych m.st. Warszawy.

Strategię rozwoju Miasta w perspektywie 15 lat opisuje Strategia Rozwoju m.st. Warszawy do roku 2020 przyjęta przez Radę m.st. Warszawy uchwałą Nr LXII/1789/2005 w dniu 24 listopada 2005 roku. Misją zawartą w Strategii jest osiągnięcie najwyższego poziomu zaspokojenia potrzeb mieszkańców oraz zajęcie przez Warszawę znaczącego miejsca wśród najważniejszych metropolii europejskich. Warszawa do 2020 roku powinna stać się atrakcyjną, nowoczesną, dynamicznie rozwijającą się metropolią z gospodarką opartą na wiedzy, środkowoeuropejskim centrum finansowym, miastem zajmującym znaczące miejsce wśród najważniejszych stolic europejskich. Postępy Warszawy na drodze do osiągnięcia tej wizji kontrolowane są w ramach monitoringu Strategii. Cele strategiczne Miasta są realizowane w różnym tempie. Dzięki systematycznemu podnoszeniu poziomu i dostępności usług publicznych, w tym oświaty, kultury, rekreacji i sportu, opieki zdrowotnej i pomocy społecznej, szybciej niż zakładano przebiega realizacja celu strategicznego – poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców Warszawy. Podobnie wygląda sytuacja w zakresie celów strategicznych: rozwój nowoczesnej gospodarki opartej na wiedzy i badaniach naukowych oraz osiągnięcie trwałego ładu przestrzennego.

Perspektywy rozwoju Miasta w najbliższym okresie określają podstawowe założenia budżetowe na rok 2013. Budżet m.st. Warszawy na 2013 rok zakłada, że w stosunku do 2012 roku dochody nominalnie wzrosną o 7,0%, natomiast wydatki będą wyższe o 11,5%. Przewiduje się, iż dochody ogółem wyniosą 12.776,2 mln zł, z tego bieżące 11.246,3 mln zł, a majątkowe 1.529,9 mln zł. Wydatki zaplanowano w kwocie 14.063,7 mln zł. Na działalność bieżącą w 2013 roku zostanie przeznaczonych 75,7% wydatków, natomiast inwestycje pochłoną 24,3% środków. Oznacza to wzrost udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w stosunku do wykonania roku 2012 odpowiednio o 7 pkt. proc. Zaplanowane na 2013 r. wydatki majątkowe w łącznej wysokości 3.413,4 mln zł obejmują finansowanie zadań inwestycyjnych w łącznej wysokości 3.352,2 mln zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 61,2 mln zł.

Do najważniejszych inwestycji ujętych w planie inwestycyjnym na 2013 r. należy zaliczyć::

- w sferze transport i komunikacja:

budowę centralnego odcinka II linii metra, budowę parkingów strategicznych "Parkuj i Jedź" (P+R) - II etap, budowę ul. Nowolazurowej na odc. od Al. Jerozolimskich do Trasy AK, modernizację ciągu ulic Marsa - Żołnierska – etap I, przebudowę (rozbudowę) ul. Prostej na odc. Rondo Daszyńskiego - Rondo ONZ, przebudowę estakad w Trasie Łazienkowskiej na węźle Warszawskim, modernizację ul. Górczewskiej (na odc. pętla Łazurowa - granica miasta), budowa Al. KEN - III etap (ul. Nowobukowińska), budowę ul. Nowopoligonowej i ul. Chrzanowskiego, budowę drugiej jezdni ul. Kasprówicza na odc. ul. Oczapowskiego - węzeł „Młociny”, budowę ul. Reymonta, modernizację ul. Kawęczyńskiej na odc. od ul. Żąbkowskiej do ul. Otwockiej, budowę szlaku rowerowego wzdłuż Wisły na obszarze m.st. Warszawy "Nadwiślański Szlak Rowerowy",

- w sferze ładu przestrzenny i gospodarka nieruchomości:

modernizację targowiska przy ul. Banacha, przebudowę Placu Piłsudskiego, budowę mieszkań komunalnych przy ul. Pełczyńskiego, budowę budynków komunalno - socjalnych przy ul. Jagiellońskiej, budowę budynków komunalnych przy ul. Kłobuckiej 14,

- w sferze gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

zagospodarowanie nabrzeża Wisły, zagospodarowanie terenów zieleni wzdłuż Kanału Bródnowskiego i wzdłuż Kanału Zaciszańskiego, modernizację Ogrodu Krasińskich, modernizację Portu Czerniakowskiego, ochronę siedlisk kluczowych gatunków ptaków Doliny Środkowej Wisły w warunkach intensywnej presji aglomeracji warszawskiej,

- w sferze bezpieczeństwo i porządek publiczny:

budowę systemu łączności radiokomunikacyjnej dla potrzeb Straży Miejskiej m.st. Warszawy, realizację projektu pn. "Bezpieczne Miasto",

- w sferze edukacja:

modernizację budynku Zespołu Szkół Samochodowych i Licealnych Nr 1 przy ul. Hożej 88, budowę szkół podstawowych przy ulicach: Zachodzącego Słońca, Ceramicznej, Hanki Ordonówny i

Głębockiej, modernizację budynku szkolnego w Zespole Szkół Specjalnych nr 109 przy ul. Białobrzeszkiej 44, modernizację obiektów Instytutu Głuchoniemych im. Jakuba Falkowskiego przy Pl. Trzech Krzyży 4/6, budowę przedszkoli przy ulicach Drewnowskiego i Urszuli Ledóchowskiej,

- w sferze ochrona zdrowia i pomoc społeczna:

dotacje dla szpitali, zakładów lecznictwa ambulatoryjnego i zakładów opiekuńczo - leczniczych, które zostaną przeznaczone na kontynuację rozpoczętych modernizacji placówek lub ich rozbudowę oraz na zakup sprzętu medycznego; dotyczy to: Szpitala Św. Rodziny, Szpitala Praskiego, Szpitala Czerniakowskiego, Szpitala Grochowskiego, Szpitala Wolskiego, Szpitala "Inflancka", Warszawskiego Szpitala dla Dzieci; w zakresie pomocy społecznej największe wydatki zaplanowano na: modernizację obiektów Domu Pomocy Społecznej "Na Przedwiośniu", Dom Pomocy Społecznej "Syrena" przy ul. Syreny, Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” przy ul. Sterniczej, Domu Dziecka nr 1 przy Al. Zjednoczenia, budowę żłobka przy ul. Czerwona Droga, modernizację żłobków przy ul. Bonifacego 72, ul. Nike 6, ul. Klaudyny 10 oraz na adaptację skrzydła budynku Pogotowia Opiekuńczego przy ul. Bonifacego 81 na Mini Żłobek, adaptację pomieszczeń w budynku Gimnazjum nr 81 przy ul. Rozłogi 10 na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej,

- w sferze kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego:

budowę Muzeum Warszawskiej Pragi, budowę budynku użyteczności publicznej przy ul. Kolegiackiej, budowę namiotu na terenie nieruchomości przy ul. Grochowskiej 272 z przeznaczeniem dla Orkiestry Sinfonia Varsovia, modernizację obiektów Muzeum Historycznego m.st. Warszawy przy Rynku Starego Miasta - etap I,

- w sferze rekreacja, sport i turystyka:

budowę basenu i sali gimnastycznej przy ul. Niegocińskiej wraz z zagospodarowaniem terenu, budowę Skweru Sportów Miejskich, Fort Włochy - urządzenie otwartego terenu rekreacyjno - sportowego, modernizację zagospodarowania terenu Ośrodka Sportu i Rekreacji przy ul. Potockiej 1,

- w sferze zarządzanie strukturami samorządowymi:

zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób niepełnosprawnych” i projektu „Nowoczesne technologie szansą rozwoju zawodowego i aktywizacji społecznej osób niepełnosprawnych”, wdrożenie systemu obsługi gospodarowania odpadami komunalnymi SIGOK, wdrożenie i serwis zintegrowanego systemu informatycznego do obsługi zasobu geodezyjnego i kartograficznego m.st. Warszawy oraz na budowę Systemu Bazy Danych Przestrzennych m.st. Warszawy, termomodernizacja i modernizację budynku Urzędu Dzielnicy Ursus, modernizacja budynku Urzędu Dzielnicy Wola.

III. SYTUACJA FINANSOWA EMITENTA

III.1. Wybrane dane finansowe

Prezentowane wykonanie za rok 2012 zgodne jest ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu m.st. Warszawy za 2012 r. przekazanym do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

III.1.1. Dane ogólne (mln PLN/EUR¹)

	2011		2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Dochody bieżące	10 347,2	2 342,7	10 517,9	2 572,7
Dochody majątkowe	921,3	208,6	1 423,1	348,1
Dochody ogółem	11 268,5	2 551,3	11 941,0	2 920,9
Wydatki bieżące,				
w tym:	10 126,0	2 292,6	10 435,5	2 552,6
Koszt obsługi zadłużenia	306,3	69,4	341,4	83,5
Wydatki majątkowe	2 142,8	485,1	2 177,2	532,6
Wydatki ogółem	12 268,8	2 777,8	12 612,7	3 085,1
Wynik bieżący (Dochody bieżące – Wydatki bieżące)	221,2	50,1	82,4	20,2
Wynik majątkowy (Dochody majątkowe – Wydatki majątkowe)	-1 221,5	-276,6	-754,1	-184,4
Nadwyżka/Deficyt	-1 000,3	-226,5	-671,7	-164,3
Przychody ogółem	3 593,4	813,6	2 377,3	581,5
Rozchody ogółem	2 498,7	565,7	911,5	223,0

III.1.2. Dochody bieżące (mln PLN/EUR¹)

	2011		2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Podatki i opłaty ogółem	1 656,2	375,0	1 595,3	390,2
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 017,8	909,7	4 055,9	992,1
Dochody z mienia	1 109,6	251,2	1 133,5	277,3
Sprzedaż biletów komunikacji miejskiej	695,1	157,4	757,5	185,3
Pozostałe	1 052,7	238,3	1 039,5	254,3
Dochody własne	8 531,4	1 931,6	8 581,7	2 099,1
Subwencja ogólna	1 298,3	293,9	1 408,6	344,6
Dotacje celowe z budżetu państwa	468,4	106,0	478,7	117,1
Pozostałe, w tym środki z UE	49,2	11,1	48,8	11,9
Transfery	1 815,8	411,1	1 936,2	473,6
Dochody bieżące razem	10 347,2	2 342,7	10 517,9	2 572,7

¹ Do obliczeń wartości podanych w EURO przyjęto kursy walut na dzień 30.12.2011 r. (1EUR=4,4168 PLN) i 31.12.2012 r. (1EUR=4,0882 PLN)

III.1.3. Wydatki bieżące wg rodzaju (mln PLN/EUR¹)

	2011		2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 181,8	720,4	3 296,0	806,2
Wydatki związane z realizacją zadań statusowych	4 569,3	1 034,5	4 799,7	1 174,0
Dotacje na zadania bieżące	1 677,6	379,8	1 600,5	391,5
w tym: wpłata na część równoważącą subwencji ogólnej	916,6	207,5	828,4	202,6
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	329,4	74,6	342,0	83,7
Wydatki na programy finansowane z UE	48,4	11,0	44,1	10,8
Obsługa długu	306,3	69,3	341,4	83,5
Poręczenia i gwarancje	13,3	3,0	11,9	2,9
Wydatki bieżące razem	10 126,0	2 292,6	10 435,5	2 552,6

Na dzień 31 grudnia 2012 r. łączna wartość poręczeń m.st. Warszawy wyniosła 85,5 mln zł, i składała się głównie z poręczeń udzielonych w latach 2008, 2009 i 2011 Samodzielnym Publicznym Zakładom Opieki Zdrowotnej oraz Towarzystwom Budownictwa Społecznego. W 2012 r. Miasto nie udzieliło nowych poręczeń.

III.1.4. Dochody majątkowe (mln PLN/EUR¹)

	2011		2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Wpływy ze sprzedaży lokali i nieruchomości	184,6	41,8	255,2	62,4
Zbycie praw majątkowych - sprzedaż udziałów w spółkach	0,6	0,1	0,6	0,1
Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	13,4	3,0	44,7	10,9
Pozostałe	16,9	3,8	17,7	4,3
Dochody własne	215,6	48,8	318,2	77,8
Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE	664,5	150,4	1 091,3	266,9
Dotacje celowe z budżetu państwa otrzymane na inwestycje	3,8	0,9	11,2	2,7
Pozostałe	37,4	8,5	2,4	0,6
Transfery	705,7	159,8	1 104,9	270,3
Dochody majątkowe razem	921,3	208,6	1 423,1	348,1

III.2. Zadłużenie

W 2012 r. Emitent nie zaciągał nowego finansowania.

Rozchody Emitenta z tytułu spłaty zobowiązań w 2012 r. wyniosły łącznie 203,8 mln zł i obejmowały spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. zobowiązania m.st. Warszawy wyniosły 5.695,5 mln zł, z czego kredyty i pożyczki stanowiły kwotę 2.678,5 mln zł, natomiast obligacje kwotę 3.017,0 mln zł.

III.2.1. Tabela syntetyczna (mln PLN/EUR¹)

	2011		2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Stan na początku roku	5 289,1	1 197,5	5 966,4	1 459,4
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	200,0	45,3	0,0	0,0
Emisja obligacji	600,0	135,8	0,0	0,0
Przychody z tytułu finansowania	800,0	181,1	0,0	0,0
Splata rat kapitałowych z tyt. kredytów i pożyczek	215,7	48,8	203,8	49,9
Wykup obligacji	0,0	0,0	0,0	0,0
Splata zobowiązań	215,7	48,8	203,8	49,9
Różnice kursowe	93,1	21,1	-67,0	-16,4
Stan na koniec roku	5 966,4	1 350,8	5 695,5	1 393,2

W 2012 r. nastąpiła całkowita spłata kredytów krajowych. Wg stanu na koniec 2012 r. zobowiązania Miasta z tytułu kredytów i pożyczek obejmowały 11 umów kredytowych zawartych z międzynarodowymi instytucjami finansowymi (BRRE, EBI, Kommunalkredit).

Miasto posiada 2 programy emisji obligacji ustanowione w 2009 r. tj. Program Emisji Obligacji na rynku krajowym na kwotę do 4 mld PLN oraz program EMTN na kwotę do 1,3 mld EUR. W ramach tych programów przed 2012 r. wyemitowano 8 serii obligacji z czego 1 na rynku zagranicznym i 7 na rynku krajowym.

III.2.2. Wskaźniki zadłużenia (%)

	2008	2009	2010	2011	2012
	wykonanie				
Wzrost zobowiązań ogółem (r/r)	-0,7	78	31,4	12,8	-4,5
Udział zadłużenia w walutach obcych	1,0	20,9	15,3	15,1	14,5
Zobowiązania ogółem/Dochody ogółem	22,0	39,8	50,6	52,8	47,7
Zobowiązania ogółem/ Dochody bieżące	23,6	41,7	53,7	57,5	54,2
Zobowiązania ogółem/Nadwyżka operacyjna	194,8	999,9	1 583,90	2408,3	6912,1
Obsługa zadłużenia/Dochody ogółem	5,7	3,4	4,1	4,8	4,7
Obsługa zadłużenia / Dochody bieżące	6,1	3,5	4,3	5,2	5,3
Odsetki / Dochody bieżące	1,3	1,2	2,1	3,0	3,3

III.2.3. Prognoza długu na lata 2013-2016 (mln PLN)

Dane zgodne ze zmianami w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy na lata 2013-2042 wprowadzonymi w dniu 21 marca 2013r. (uchwały nr LII/1520/2013 oraz LII/1521/2013).

	2012	2013	2014	2015	2016
	wykonanie	plan		prognoza	
Dochody ogółem	11 941,0	12 776,2	12 869,9	12 565,5	12 417,6
Wydatki ogółem	12 612,7	14 063,7	13 860,2	12 400,9	12 241,5
w tym koszty obsługi zadłużenia	341,4	434,6	549,1	475,1	427,0
Deficyt/Nadwyżka	- 671,7	- 1 287,5	- 990,3	164,6	176,0

	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	wykonanie	plan		prognoza	
Przychody zwrotne	-	480,0	1 260,0	-	-
Spląty rat kapitałowych	203,8	288,3	885,8	173,6	176,0
Zobowiązania ogółem	5 695,5	5 887,3	6 261,5	6 087,9	5 911,9
Wskaźnik obsługi zadłużenia (obliczony zg. z art. 169 ustawy o finansach publicznych)	4,7%	5,8%	11,3%	5,3%	5,0%
Wskaźnik poziomu zadłużenia (obliczony zg. z art. 170 ustawy o finansach publicznych)	47,7%	46,1%	48,7%	48,5%	47,6%

Obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Pełna wersja dokumentu wraz z objaśnieniami dostępna jest na stronach Biuletynu Informacji Publicznej Miasta (www.bip.warszawa.pl) w zakładce Budżet i polityka finansowa m.st. Warszawy.

III.3. Rating międzynarodowy

Międzynarodowa agencja ratingowa Moody's Investors Service Ltd w dniu 21 grudnia 2012r. zaktualizowała międzynarodowy rating miasta stołecznego Warszawy, nadany w dniu 20 grudnia 2007 r. Agencja Moody's Investors Service podtrzymała ocenę ratingu Miasta na tym samym poziomie. W związku ze zmianą metodologii nadawania ocen ratingowych przez agencję Moody's (zwrócenie większej uwagi na indywidualną sytuację finansową jednostek samorządu terytorialnego i wyodrębnienie wpływu na ich ostateczną ocenę sytuacji finansowej państwa), agencja potwierdziła ocenę Miasta również w dniu 25 marca 2013 r.

Ocena ratingu: **A2 z perspektywą stabilną.**

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

- dodatni wynik na działalności bieżącej,
- solidną płynność finansową,
- spadek poziomu zobowiązań,
- silne i dynamiczne otoczenie gospodarcze.

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

III.4. Rating krajowy

Międzynarodowa agencja ratingowa Fitch Ratings w dniu 23 kwietnia 2013 r. potwierdziła krajowy długoterminowy rating miasta stołecznego Warszawy nadany 18 maja 2009 r.

Ocena ratingu: **AAA(pol) ze stabilną perspektywą.**

Rating Warszawy odzwierciedla bardzo wysoki poziom gotówki, który zabezpiecza obsługę zadłużenia, dobrze rozwiniętą oraz zdywersyfikowaną gospodarkę oraz bazę podatkową, a także prognozowany stabilny poziom zadłużenia Miasta w latach 2013-2015. Rating bierze również pod uwagę oczekiwaną poprawę wyników operacyjnych Warszawy w związku z podejmowanymi przez Miasto działaniami mającymi na celu racjonalizację wydatków operacyjnych, chociaż wyniki te pozostaną nadal słabsze niż w innych porównywalnych miastach. Rating odzwierciedla także dalszy wzrost zobowiązań pośrednich Miasta. Fitch pozytywnie ocenia zarządzanie długiem przez Miasto. Agencja spodziewa się, że zadłużenie Miasta będzie pozostawać na stabilnym poziomie w latach 2013-2015 i nie przekroczy 55% dochodów bieżących.

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

IV. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

IV.1. Bilans z wykonania budżetu Miasta (mln zł)

	2012	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA		
ŚRODKI PIENIĘŻNE	1 925,5	1 168,5
Środki pieniężne	1 925,5	1 168,5
- budżetu	1 925,5	1 168,5
- pozostałe	0,0	0,0
NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA	129,3	109,3
Należności finansowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe (do 12 m-cy)	0,0	0,0
- długoterminowe (powyżej 12 m-cy)	0,0	0,0
Należności od budżetów	125,6	100,9
Pozostałe należności i rozliczenia	3,7	8,4
INWESTYCJE FINANSOWE		
KRÓTKOTERMINOWE	549,9	500,0
Papiery wartościowe	549,9	500,0
INNE AKTYWA	0,0	0,0
RAZEM AKTYWA	2 604,7	1 777,8
PASYWA		
ZOBOWIĄZANIA	5 940,9	5 712,8
Zobowiązania finansowe:	5 905,4	5 634,8
- krótkoterminowe (do 12 m-cy)	204,1	288,1
- długoterminowe (powyżej 12 m-cy)	5 701,3	5 346,7
Zobowiązania wobec budżetów	30,2	72,9
Pozostałe zobowiązania	5,3	5,1
AKTYWA NETTO BUDŻETU	-3 439,8	-4 042,8
Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 000,3	-671,5
- nadwyżka budżetu (+)	0,0	0,0
- deficyt budżetu (-)	-912,0	-581,5
- niewykonane wydatki (-)	-88,3	-90,0
Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-92,7	66,8
Rezerwa na niewygasające wydatki	88,3	90,0
Środki z prywatyzacji	1 441,0	0,0
Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 876,1	-3 528,1
INNE PASYWA	103,6	107,9
RAZEM PASYWA	2 604,7	1 777,8

IV.2. Łączny bilans jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (mln zł)

	2012	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA		
AKTYWA TRWAŁE	106 235,4	107 644,2
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12,7	11,9
RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY	70 286,8	71 318,9
Środki trwałe	66 727,0	66 202,6
- grunty	55 203,6	54 862,1
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 126,6	11 011,3
- urządzenia techniczne i maszyny	301,7	249,3
- środki transportu	37,5	31,3
- inne środki trwałe	57,6	48,7
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 559,7	5 116,2
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,0	0,0
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	137,6	158,6
DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	3 812,1	3 776,9
- akcje i udziały	3 812,1	3 776,5
- papiery wartościowe długoterminowe	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,4
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	31 986,2	32 378,0
WARTOŚCI MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	0,1	0,0
AKTYWA OBROTOWE	1 324,7	1 479,5
ZAPASY	20,5	21,3
- materiały	20,1	20,7
- półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
- produkty gotowe	0,1	0,1
- towary	0,3	0,4
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	959,3	1 102,1
- z tytułu dostaw i usług	139,4	185,2
- od budżetów	104,9	115,2
- z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,5	0,3
- pozostałe	714,4	801,5
- rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,0	0,0
KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	296,1	312,5
- w kasie	0,5	0,6
- na rachunkach bankowych	270,7	236,9
- państwowego funduszu celowego	11,2	7,8
- inne	7,0	64,9
- akcje i udziały	6,6	1,7
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,1	0,6
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	48,8	43,6
RAZEM AKTYWA	107 560,1	109 123,6

2012		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
PASYWA		
FUNDUSZ	104 813,8	106 469,1
FUNDUSZ JEDNOSTKI	101 889,9	104 131,0
WYNIK FINANSOWY NETTO	2 925,9	2 341,2
- zysk netto (wielkość dodatnia)	8 486,0	7 801,2
- strata netto (wielkość ujemna)	5 560,1	5 460,0
NADWYŻKA ŚRODKÓW OBROTOWYCH (-)	-2,0	-3,1
ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO (-)	0,0	0,0
FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	0,1	0,0
PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE	4,4	-1,1
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 609,5	2 486,8
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	473,5	69,8
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	856,0	911,8
- z tytułu dostaw i i usług	100,8	88,0
- wobec budżetów	47,2	64,8
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	123,9	138,3
- z tytułu wynagrodzeń	161,4	166,3
- pozostałe	246,6	246,8
- sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	171,5	198,9
- rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4,5	8,7
REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 280,0	1 505,2
FUNDUSZE SPECJALNE	107,7	113,9
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	106,1	112,4
- inne	1,5	1,5
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	24,7	54,9
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	23,4	54,2
INNE	1,3	0,7
RAZEM PASYWA	107 560,1	109 123,6

IV.3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (mln zł)

2012		
	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku poprzedniego
I. PRZYCHODY NETTO Z podstawowej działalności operacyjnej	11 282,9	11 968,3
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 360,3	2 328,6
Zmiana stanu produktów	0,3	0,0
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0
Przychodny netto ze sprzedaży towarów i	-0,7	1,8

	2012	
	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku poprzedniego
materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	14,3	19,8
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 908,7	9 618,1
II. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8 359,2	8 864,1
Amortyzacja	586,7	631,3
Zużycie materiałów i energii	703,3	692,1
Usługi obce	2 966,8	3 268,4
Podatki i opłaty	169,4	178,3
Wynagrodzenia	2 843,4	2 923,9
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	643,2	713,2
Pozostałe koszty rodzajowe	319,2	169,1
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4,5	2,8
Inne świadczenia finansowane z budżetu	113,0	284,6
Pozostałe obciążenia	9,6	0,3
III. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY (I-II)	2 923,7	3 104,3
IV. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	283,5	807,5
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18,1	67,1
Dotacje	0,0	0,0
Inne przychody operacyjne	265,4	740,4
V. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	920,3	1 521,0
Koszty inwestycji finansowane ze środków własnych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3,8	4,4
Pozostałe koszty operacyjne	916,5	1 516,6
VI. ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (III+IV-V)	2 286,9	2 390,7
VII. PRZYCHODY FINANSOWE	1 097,6	386,7
Dywidendy i udziały w zyskach	832,3	14,5
Odsetki	217,2	266,3
Inne	48,1	106,0
VIII. KOSZTY FINANSOWE	458,6	435,1
Odsetki	241,3	242,7
Inne	217,3	192,4
IX. ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (VI+VII-VIII)	2 926,0	2 342,3
X. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,2	0,0
Zyski nadzwyczajne	0,2	0,2
Straty nadzwyczajne	0,0	-0,2
XI. ZYSK / STRATA BRUTTO (IX+/-X)	2 926,1	2 342,3
XII. PODATEK DOCHODOWY	0,2	1,1
XIII. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) ORAZ NADWYŻKI ŚRODKÓW OBROTOWYCH	0,0	0,0
XIV. ZYSK / STRATA NETTO (XI-XII-XIII)	2 925,9	2 341,2

IV.4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (mln zł)

	2012	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. FUNDUSZ JEDNOSTKI NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	71 693,9	102 813,9
II. ZWIĘKSZENIA FUNDUSZU (Z TYTUŁU)	55 665,5	27 409,8
Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 697,4	8 031,8
Zrealizowane wydatki budżetowe	12 269,0	12 588,2
Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	1,2	0,8
Środki na inwestycje	2 014,3	2 035,4
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	213,3	202,0
Aktywa przejęte od zlikwidowanych jednostek	2,1	61,6
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,0	2,9
Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	2,1	1,3
Inne zwiększenia	34 466,0	4 485,9
III. ZMNIJSZENIA FUNDUSZU JEDNOSTKI	25 469,5	26 092,7
Strata za rok ubiegły	4 394,7	5 551,5
Zrealizowane dochody budżetowe	11 247,0	11 940,5
Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	6,2	3,4
Dotacje i środki na inwestycje	3 865,7	3 761,3
Aktualizacja środków trwałych	0,0	0,0
Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	525,3	223,1
Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	54,2	18,3
Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,0	2,9
Inne zmniejszenia	5 376,4	4 591,7
IV. FUNDUSZ JEDNOSTKI NA KONIEC OKRESU (BZ) (I+II-III)	101 889,9	104 131,0
V. WYNIK FINANSOWY NETTO ZA ROK BIEŻĄCY	2 925,9	2 341,2
Zysk netto (+)	8 486,0	7 801,2
Strata netto (-)	5 560,1	5 460,0
VI. NADWYŻKA DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, NADWYŻKA ŚRODKÓW OBROTOWYCH SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH	2,0	3,1
VII. FUNDUSZ (IV+, -V-VI)	104 813,7	106 469,1

IV.5. Skonsolidowany bilans m.st. Warszawy

zostanie przekazany niezwłocznie po sporządzeniu

V. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

V.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe, ujawnione w rocznym sprawozdaniu finansowym, z uwzględnieniem czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na wynik budżetu w 2012 roku

Realizacja budżetu m.st. Warszawy w 2012 roku zamknęła za się **deficytem** wynoszącym **671,7 mln zł**. Wygenerowany deficyt budżetu był niższy od planowanego o 53,0%, na co złożyły się ponadplanowane dochody w wysokości 111.436 mln zł oraz niższe od planowanych wydatki o 645,7 mln zł.

Realizacja **dochodów** w 2012 r. wyniosła **100,9%** planu. W stosunku do roku 2011 dochody **wzrosły** nominalnie o 6,0%.

Realizacja planu **dochodów bieżących** wyniosła **99,5%**, w relacji do roku poprzedniego dochody bieżące wzrosły o **1,6%**. Realizacja planu **dochodów majątkowych** wyniosła **112,9%**, natomiast w relacji do roku 2011 dochody majątkowe wzrosły nominalnie o 54,5%, tj. o kwotę 501,8 mln zł.

DOCHODY WG ŹRÓDEŁ W LATACH 2011-2012 w zł

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2011 ROK		2012 ROK		WSKAZNIK REALIZACJI PLANU		DYNAMIKA RDR	
		PLAN WG STANU NA 31.12.2011	WYKONANIE ROCZNE	PLAN WG STANU NA 31.12.2012	WYKONANIE ROCZNE	2011 ROK	2012 ROK	PLAN	WYKONANIE
DOCHODY BIEŻĄCE		10 145 951 397	10 347 223 421	10 568 981 911	10 517 915 244	102,0	99,5	104,2	101,6
A	DOCHODY WŁASNE	8 318 712 224	8 531 395 484	8 628 285 123	8 581 740 399	102,6	99,5	103,7	100,6
I	Podatki i opłaty lokalne	974 797 999	969 955 153	1 005 888 920	1 041 954 570	99,5	103,6	103,2	107,4
1	podatek od nieruchomości	939 737 551	935 233 578	971 711 041	1 005 951 568	99,5	103,5	103,4	107,6
2	podatek od środków transportowych	28 781 023	27 794 029	27 447 574	28 848 574	96,6	105,1	95,4	103,8
3	opłata targowa	5 176 099	5 937 832	5 507 563	5 465 475	114,7	99,2	106,4	92,0
4	podatek rolny	971 656	858 314	1 073 003	1 505 657	88,3	140,3	110,4	175,4
5	podatek leśny	131 170	131 225	149 339	183 224	100,0	122,7	113,9	139,6
6	zaległości z podatków zniszczonych	500	193	400	77	38,6	19,3	80,0	39,9
7	podatek od posiadania psów	0	-18	0	-5	-	-	-	27,8
II	Podatki pobierane przez urzędy skarbowe	438 641 161	449 208 067	301 000 000	291 267 827	102,4	96,8	68,6	64,8
1	podatek od czynności cywilnoprawnych	373 876 161	386 029 379	250 000 000	232 344 446	103,3	92,9	66,9	60,2
2	podatek od spadków i darowizn	53 265 000	52 249 262	40 000 000	48 580 036	98,1	121,5	75,1	93,0
3	podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	11 500 000	10 929 426	11 000 000	10 343 345	95,0	94,0	95,7	94,6
III	Wpływy z opłat	239 206 252	237 064 753	236 304 287	262 101 190	99,1	110,9	98,8	110,6
1	opłata skarbową	90 000 000	81 352 841	85 000 000	97 817 222	90,4	115,1	94,4	120,2
2	opłata komunikacyjna	47 134 204	40 797 239	45 919 789	38 266 204	86,6	83,3	97,4	93,8
3	opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	41 207 000	42 170 205	40 556 991	42 723 317	102,3	105,3	98,4	101,3
4	opłata produktowa	55 000	14 988	56 000	25 098	27,3	44,8	101,8	167,5
5	inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw (opłata za zajęcie pasa drogowego, renta planistyczna, opłaty adiacenckie, opłaty za licencje przewozowe)	60 810 048	72 729 480	64 771 507	83 269 349	119,6	128,6	106,5	114,5
IV	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 925 738 103	4 017 829 666	4 199 706 479	4 055 886 462	102,3	96,6	107,0	100,9
1	w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 375 738 103	3 433 285 921	3 580 019 292	3 518 567 157	101,7	98,3	106,1	102,5
2	w podatku dochodowym od osób prawnych	550 000 000	584 543 745	619 687 187	537 319 305	106,3	86,7	112,7	91,9
V	Dochody z mienia	1 060 637 469	1 109 557 689	1 095 390 643	1 133 511 261	104,6	103,5	103,3	102,2
1	dochody z najmu i dzierżawy mienia	575 100 671	597 686 489	591 940 615	613 154 563	103,9	103,6	102,9	102,6
2	opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	389 141 409	410 887 911	402 849 908	402 726 565	105,6	100,0	103,5	98,0
3	dywidenda od spółek	24 590 000	4 203 538	5 540 000	14 501 844	17,1	261,8	22,5	345,0
4	wpłaty z zysku od przedsiębiorstw komunalnych	60 000	266 176	60 000	-57 392	443,6	-95,7	100,0	-21,6
5	wpłaty środków pozostałych po likwidacji przedsiębiorstw	1 356 829	0	0	102 439	0,0	-	0,0	-
6	odsetki od środków na rachunkach bankowych	70 388 560	96 513 575	95 000 120	103 083 242	137,1	108,5	135,0	106,8
VI	Dotacje z budżetów innych j.s.t.	38 067 483	45 559 155	51 296 211	53 860 712	119,7	105,0	134,8	118,2
VII	Wpływy z tytułu pomocy finansowej między j.s.t.	0	0	20 000	20 000	-	100,0	-	-
VIII	Pozostałe dochody	1 641 623 757	1 702 221 001	1 738 678 583	1 743 138 377	103,7	100,3	105,9	102,4
1	sprzedaż biletów komunikacji miejskiej	666 000 000	695 053 918	759 518 711	757 511 443	104,4	99,7	114,0	109,0
2	zwrot odpłatności za media	268 284 647	254 111 635	277 412 439	257 933 389	94,7	93,0	103,4	101,5
3	dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	79 006 781	87 263 399	87 627 556	87 667 277	110,5	100,0	110,9	100,5
4	wpływy z pozostałych dochodów, opłat i podatków	628 332 329	665 792 049	614 119 877	640 026 268	106,0	104,2	97,7	96,1
B	SUBWENCJE, DOTACJE, ŚRODKI Z UE	1 827 239 173	1 815 827 937	1 940 696 788	1 936 174 845	99,4	99,8	106,2	106,6
I	Subwencja ogólna	1 298 301 842	1 298 301 842	1 408 620 073	1 408 620 073	100,0	100,0	108,5	108,5
1	część oświatowa	1 196 696 021	1 196 696 021	1 308 826 469	1 308 826 469	100,0	100,0	109,4	109,4
2	część równoważąca	101 432 353	101 432 353	46 603 495	46 603 495	100,0	100,0	45,9	45,9
3	uzupełnienie subwencji ogólnej	173 468	173 468	53 190 109	53 190 109	100,0	100,0	30 662,8	30 662,8
II	Dotacje celowe z budżetu państwa	473 827 125	468 371 438	480 632 180	478 721 850	98,8	99,6	101,4	102,2
1	na zadania własne	68 727 394	68 604 154	90 047 336	89 816 011	99,8	99,7	131,0	130,9
2	na zadania zlecone	379 581 385	379 084 618	388 043 528	386 854 578	99,9	99,7	102,2	102,0
3	na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	25 518 346	20 682 666	2 541 316	2 051 261	81,1	80,7	10,0	9,9
III	Dotacje z funduszy celowych	3 031 185	5 121 500	1 217 991	4 823 209	169,0	396,0	40,2	94,2
IV	Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE	52 079 021	44 033 157	50 226 544	44 009 713	84,6	87,6	96,4	99,9
DOCHODY MAJĄTKOWE		784 445 694	921 286 081	1 260 613 659	1 423 115 865	117,4	112,9	160,7	154,5
A	DOCHODY WŁASNE	249 319 376	215 553 667	348 831 063	318 193 299	86,5	91,2	139,9	147,6
I	Wpływy ze sprzedaży lokali i nieruchomości	224 985 790	184 634 997	295 603 093	255 228 621	82,1	86,3	131,4	138,2
II	Zbycie praw majątkowych - sprzedaż udziałów w spółkach	400 000	577 405	555 000	558 040	144,4	100,5	138,8	96,6
III	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	82 919	705 218	3 593 484	1 698 037	850,5	47,3	4 333,7	240,8
IV	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	7 623 434	13 408 814	39 243 017	44 685 922	175,9	113,9	514,8	333,3
V	Pozostałe środki finansowe na inwestycje	16 160 233	16 160 233	9 756 469	15 942 679	100,0	163,4	60,4	98,7
VI	Dotacje z budżetów innych j.s.t. na inwestycje	67 000	67 000	80 000	80 000	100,0	100,0	119,4	119,4
B	SUBWENCJE, DOTACJE, ŚRODKI Z UE	535 126 318	705 732 414	911 782 596	1 104 922 566	131,9	121,2	170,4	156,6
I	Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE	494 924 947	664 510 611	902 236 938	1 091 287 875	134,3	121,0	182,3	164,2
II	Dotacje celowe z budżetu państwa otrzymane na inwestycje	4 377 844	3 773 257	5 215 780	5 498 284	86,2	105,4	119,1	145,7
III	Wpływy z tytułu pomocy finansowej między j.s.t.	0	0	559 769	5 736 996	-	1 024,9	-	-
IV	Środki na inwestycje pozyskane z innych źródeł	5 823 527	7 448 546	3 770 109	2 399 411	127,9	63,6	64,7	32,2
V	Uzupełnienie subwencji ogólnej	30 000 000	30 000 000	0	0	100,0	-	0,0	0,0
DOCHODY OGÓŁEM		10 930 397 091	11 268 509 502	11 829 595 570	11 941 031 109	103,1	100,9	108,2	106,0
A	DOCHODY WŁASNE	8 568 031 600	8 746 949 151	8 977 116 186	8 899 933 698	102,1	99,1	104,8	101,7
B	SUBWENCJE, DOTACJE, ŚRODKI Z UE	2 362 365 491	2 521 560 351	2 852 479 384	3 041 097 411	106,7	106,6	120,7	120,6

Realizacja planu **dochodów ze środków na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE** w 2012 roku wyniosła 119,2%, co oznacza ponadplanowe wpływy w wysokości 182,8 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 w porównaniu z rokiem poprzednim wzrosły o 60,2%, tj. o kwotę 426,8 mln zł.

Na poziom dochodów z UE w 2012 roku miało wpływ uzyskanie w dniu 19 grudnia 2012 roku zaliczki w kwocie 250 mln zł na finansowanie budowy II linii metra.

Największe dofinansowanie uzyskano na realizację budowy II linii metra – na prace przygotowawcze obejmujące projekt i budowę odcinka centralnego wraz z zakupem taboru – 783,1 mln zł (146,3% planu), w tym 250 mln zł tytułem zaliczki, na budowę Trasy Mostu Północnego do węzła z ul. Modlińską oraz od węzła z ul. Pułkową do węzła przesiadkowego „Młociny” – 90,2 mln zł (78,5% planu), na budowę Nowolazurowej na odc. od Alej Jerozolimskich do Trasy AK - Zadanie A od Alej Jerozolimskich do ul. Ks. Juliana Chrościckiego – 72,3 mln zł (90,8% planu), na modernizację Al. Jerozolimskich - budowę węzła Łopuszańska- Kleszczowa – 68,3 mln zł (79,0% planu), na modernizację kładek dla pieszych w ciągach dróg krajowych w Warszawie – 20,4 mln zł (100,7% planu), na budowę Centrum Nauki Kopernik – 17,5 mln zł (98,5% planu), na renowację i adaptację na cele kulturalne zabytkowych piwnic staromiejskich Warszawy – 13,5 mln zł (104,2% planu).

Realizacja planu **dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych** w 2012 roku wyniosła 98,3%, co oznacza niewykonanie planu w wysokości 61,5 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku wzrosły w porównaniu z rokiem poprzednim o 2,5%, tj. o kwotę 85,2 mln zł. Niższy roczny wzrost dochodów z udziału w PIT Warszawy (2,5%) w porównaniu z dynamiką podstawowych wskaźników makroekonomicznych determinujących wpływy z PIT (wzrost zatrudnienia o 0,1% i wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 3,6%) jest konsekwencją obniżenia wskaźnika udziału dla Warszawy w podatku należnym z PIT z 12,06% w 2011 r. do 11,80% w 2012 r. Spadek udziału Warszawy powiązany jest z konstrukcją wskaźnika udziału bazującego na danych historycznych, które uwzględniały relatywnie poważniejsze dla Warszawy niż średnio biorąc dla pozostałej części kraju, konsekwencje zmian systemowych przeprowadzonych w poprzednich latach, tj. zwiększenia ulgi na dzieci i obniżenia skali podatkowej.

Realizacja planu **dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** w 2012 roku wyniosła 86,7%, co oznacza niewykonanie planu w wysokości 82,4 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku zmalały w porównaniu z rokiem poprzednim o 8,1%, tj. o kwotę 47,2 mln zł. Niewykonanie planowanych dochodów z CIT oraz niższe wpływy z tego tytułu w porównaniu z 2011 rokiem jest wynikiem gorszych od oczekiwanych wyników finansowych przedsiębiorstw.

Realizacja planu **dochodów ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej** w 2012 roku wyniosła 99,7%, co oznacza niewykonanie planu w wysokości 2,0 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku wzrosły w porównaniu z rokiem poprzednim o 9,0%, tj. o kwotę 62,4 mln zł.

Realizacja planu **dochodów z najmu i dzierżawy mienia** w 2012 roku wyniosła 103,6%, co oznacza ponadplanowe wpływy w wysokości 21,3 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku wzrosły w porównaniu z rokiem poprzednim o 2,6%, tj. o kwotę 15,5 mln zł.

Zwiększone dochody w głównej mierze były wynikiem wyższych od planowanych dochodów z najmu lokali użytkowych (105,4% planu), wpływów z dzierżawy gruntów (107,4% planu) oraz pozostałych dochodów z najmu i dzierżawy mienia (167,6% planu). Ponadplanowe wpływy z powyższych tytułów uzupełniły niewykonanie dochodów z czynszów za mieszkania komunalne (95,4% planu).

Realizacja planu **dochodów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** w 2012 roku wyniosła 100,0%. Dochody z tego tytułu w 2012 roku zmalały o 2,0%, w porównaniu z rokiem poprzedzającym. Na kwotę dochodów złożyły się wpływy z opłat rocznych za użytkowanie wieczyste (99,4% planu) oraz dochody z tytułu pierwszej opłaty za oddanie w użytkowanie wieczyste (121,2% planu)

Realizacja planu **dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych** w 2012 roku wyniosła 92,9%, co oznacza niewykonanie planu w wysokości 17,7 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku zmalały w porównaniu z rokiem poprzednim o 39,8%, tj. o kwotę 153,7 mln zł.

W związku z rozliczeniami z urzędami skarbowymi, jak też na skutek obniżonej aktywności transakcyjnej podmiotów, zarówno osób fizycznych, jak i prawnych, na tle spowolnienia w

gospodarce dochody uzyskane z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2012 r. są niższe od uzyskanych w 2011 roku. Obniżenie dochodów jest skutkiem m.in. rozliczeń z urzędami skarbowymi w związku ze zwrotami dokonanyymi przez urzędy skarbowe w 2011 r. i w 2012 r. na rzecz podatników w związku z wyrokiem Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości z 16.06.2011 r., zgodnie z którym wprowadzenie do ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych obowiązku podatkowego z tytułu pożyczek udzielonych spółkom przez ich wspólników było niezgodne z prawem unijnym. Wyrok Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości przesądził, że podatek od czynności cywilnoprawnych od umów pożyczki (PCC w wysokości 0,5% od wartości transakcji) zawartych w latach 2007-2008 przez udziałowców spółek kapitałowych, podlega zwrotowi na rzecz podatników.

Realizacja planu **dochodów z podatku od nieruchomości** w 2012 roku wyniosła 103,5%, co oznacza ponadplanowe wpływy w wysokości 34,3 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku wzrosły w porównaniu z rokiem poprzednim o 7,6%, tj. o kwotę 70,8 mln zł.

W 2012 r. kontynuowany był trend wzrostowy we wpływach z tytułu podatku od nieruchomości, który był efektem wzrostu stawek podatkowych oraz systematycznego zwiększania się bazy podatkowej, tj. podlegających opodatkowaniu: gruntów, budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budowli.

Realizacja planu **dochodów z wpływów ze sprzedaży lokali i nieruchomości** w 2012 roku wyniosła 86,3%, co oznacza niewykonanie planu w wysokości 40,4 mln zł. Dochody z tego tytułu w 2012 roku wzrosły rdr o 38,2%, tj. o kwotę 70,6 mln zł.

W roku 2012 przeprowadzono 128 przetargów na sprzedaż nieruchomości gruntowych, z tego 16 przetargów znalazło rozstrzygnięcie pozytywne, natomiast pozostałe 112 przetargów zakończyło się rozstrzygnięciem negatywnym.

Plan **wydatków ogółem** na 2012 rok zrealizowano w **95,1%**. W porównaniu do roku 2011 zrealizowane wydatki nominalnie były wyższe o **2,8%**.

Wykonanie planu **wydatków bieżących** w 2012 r. wyniosło **97,8%**, co oznacza realizację niższą od planu o **234,6 mln zł**. W stosunku do roku poprzedniego wydatki bieżące w 2012 r. wzrosły o 3,1%.

Realizacja planu **wydatków majątkowych** w 2012 r. wyniosła **84,1%**, tj. była niższa od planu o **411,2 mln zł**. W porównaniu z rokiem 2011 poziom wydatków majątkowych był wyższy o 1,6 %.

Z tytułu **uregulowania zobowiązań dłużnych** wynikających z wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji, budżet 2012 r. został obciążony kwotą **203.8 mln zł**.

Niedobór budżetu wynoszący **671,7 mln zł**, został sfinansowany wolnymi środkami pochodzącymi z nadwyżek finansowych wygenerowanych w latach poprzednich.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w Polsce uległy pogorszeniu w 2012 r. w porównaniu z 2011 r. Produkt Krajowy Brutto w ujęciu realnym wzrósł o 2% wobec 4,3% wzrostu odnotowanego w 2011 r. Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w IV kwartale 2012 r. w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku wzrosło o 0,1%. Stopa bezrobocia w IV kwartale 2012 r. wyniosła 13,4%, co oznacza przyrost o 1,1 pkt proc. w stosunku do porównywalnego okresu 2011 r. Stopa bezrobocia w Warszawie wyniosła 4,4%.

V.2. Istotne czynniki ryzyka i zagrożenia

W zarządzanie budżetem i Wieloletnią Prognozą Finansową Miasta wpisane jest szereg ryzyk definiowanych jako stany negatywnego przebiegu zjawisk, związane z określonymi zdarzeniami bądź podjętymi działaniami, które mogą spowodować odchylenie zrealizowanych celów od wartości wcześniej zaplanowanych. Do najważniejszych zagrożeń dla opracowywania i realizacji planów finansowych Miasta należy zaliczyć:

- ryzyko gorszej od oczekiwanej sytuacji makroekonomicznej, mogące skutkować zmniejszeniem dochodów, przede wszystkim bezpośrednio związanych z koniunkturą gospodarczą, tj. z udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych oraz podatku od czynności cywilnoprawnych, mających duży, bowiem 40% udział w dochodach Miasta,
- ryzyko wzrostu kosztu pozyskiwania kapitału na krajowym i zagranicznych rynkach finansowych, mogące skutkować zwiększeniem obciążeń budżetu wydatkami związanymi z obsługą zadłużenia,
- ryzyko długotrwałego spadku kursu walutowego PLN, mogące skutkować konsekwencjami opisanymi w poprzednim punkcie oraz zarówno w krótkim, jaki i w długim okresie ewentualnym zwiększeniem kosztów prowadzonych inwestycji,
- ryzyko zmiany przepisów prawnych, mogące skutkować ograniczeniem dochodów jednostek samorządu terytorialnego lub nałożeniem na j.s.t. dodatkowych zadań bez adekwatnego zwiększenia dochodów,
- ryzyko wystąpienia katastrof naturalnych, mogących skutkować zwiększeniem wydatków związanych z koniecznością przedsięwzięcia nadzwyczajnych działań oraz z bezpośrednimi skutkami oddziaływania zdarzeń o charakterze katastroficznym.

Należy zaznaczyć, że ryzyka mogą jednocześnie oznaczać szanse, na przykład pogorszenie się sytuacji gospodarczej może oznaczać wzrost konkurencji i tym samym spadek kosztów realizacji inwestycji.

Na poziomie strategicznym niwelacji ewentualnych negatywnych konsekwencji wskazanych ryzyk sprzyja prowadzenie polityki budżetowej w Mieście w ramach długoletnich prognoz budżetowych opracowywanych dla scenariusza centralnego oraz pesymistycznego i optymistycznego. Ograniczanie następstw ryzyk na poziomie bieżących odbywa się poprzez ustawicznie prowadzony monitoring procesów zachodzących w samej organizacji, jak i w otoczeniu zewnętrznym. Nadzorem objęte są w szczególności bieżąca realizacja budżetu oraz zjawiska zachodzące w gospodarce i zmiany prawa mające wpływ na dochody i wydatki Miasta. W przypadku dużego prawdopodobieństwa zagrożenia realizacji budżetu uruchamiane są plany dostosowawcze budżetu do zmienionej sytuacji, wpisujące się w opracowywane na tę okoliczność warianty długookresowego rozwoju sytuacji finansowej Miasta. Ryzyko przekroczenia ustawowych norm ostrożnościowych w zakresie długu ograniczane jest do akceptowalnego poziomu poprzez odpowiedni dobór instrumentów dłużnych zakładający dywersyfikację portfela długu.

V.3. Znaczące dla działalności emitenta umowy, w tym umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowy ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji

Organizatorem transportu zbiorowego i usług komunikacyjnych w Warszawie jest Zarząd Transportu Miejskiego. ZTM m.in. podpisuje umowy z dysponującymi taborami przewoźnikami na wykonywanie określonej partii przewozów. Umowy obowiązują w rozliczeniach z przewoźnikami takimi, jak: Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o., Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o., Metro Warszawskie Sp. z o.o., Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.

V.4. Ocena zarządzania zasobami finansowymi oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom

O dobrym zarządzaniu finansowym, zarządzaniu długiem oraz wysokiej płynności świadczą najwyższe możliwe oceny wiarygodności kredytowej nadawane Warszawie przez międzynarodowe agencje ratingowe, niezmiennie od 2007 roku. Aktywne zarządzanie długiem oraz wprowadzony przez Miasto system zarządzania płynnością pozwala na bieżąco monitorować zapotrzebowanie na środki oraz prognozować wpływy dochodów przy ograniczeniu ryzyk związanych z zadłużeniem.

Rating Warszawy odzwierciedla również dobrze rozwiniętą i zdywersyfikowaną gospodarkę Miasta oraz silną bazę podatkową.

Ocena wiarygodności kredytowej (rating) wyraża ogólną zdolność podmiotu do wywiązywania się z zobowiązań finansowych i jest dokonywana przez niezależne, wyspecjalizowane instytucje jakimi są agencje ratingowe. Głównym zadaniem ratingu jest poinformowanie obecnych i przyszłych inwestorów zarówno krajowych jak i zagranicznych o wiarygodności i wypłacalności miasta. Nadany rating odzwierciedla dotychczasowe wyniki zarządzania budżetem miasta, elastyczność finansową, lokalną sytuację gospodarczą i perspektywy jej rozwoju.

Szczegółowe informacje na temat ocen ratingowych m.st. Warszawy nadanych przez międzynarodowe agencje ratingowe : Moody's Investors Service oraz Fitch Ratings zawarte są w punkcie III.3 i III.4 niniejszego raportu.

V.5. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności

Pomimo ograniczenia możliwości budżetowych Miasta na skutek osłabienia tempa rozwoju gospodarczego strategicznym wyzwaniem Miasta pozostaje generowanie odpowiednich środków na inwestycje w celu zapewnienia warunków finansowych dla kontynuacji realizacji Wieloletniego Programu Inwestycyjnego na lata 2013-2017. W 2013 r. planuje się utrzymanie wysokiego poziomu inwestycji pomimo obniżonych możliwości dochodowych Miasta. Przewiduje się, że udział wydatków inwestycyjnych w całości wydatków Miasta na 2013 r. będzie wyższy od zrealizowanego w 2012 r., osiągając poziom 23,9%, co oznacza, że co czwarta złotówka z budżetu zostanie przeznaczona na rozwój. Zagregowana wartość nakładów inwestycyjnych w latach 2013-2017 wyniesie ponad 8 mld zł.

Przedsięwzięcia inwestycyjne Emitenta zostały zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy na lata 2013-2042 przyjętej Uchwałami Nr LII/1520/2013 i LII/1521/2013 Rady m.st. Warszawy z dnia 21 marca 2013r.

Pełna wersja dokumentu dostępna jest na stronach Biuletynu Informacji Publicznej Miasta (www.bip.warszawa.pl) w zakładce Budżet i polityka finansowa m.st. Warszawy.

V.6. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik budżetu za rok 2012, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik

Szczegółowe czynniki mające wpływ na poziom wykonania dochodów i wydatków zostały omówione w punkcie V.1. raportu.

V.7. Informacje o dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa

W dniu 30 stycznia 2012 r. m.st. Warszawa zawarło umowę z firmą PricewaterhouseCooper Sp. z o.o. jako podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za rok 2011. Umowa została zawarta na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 164 poz. 1163 z późn.zm.) i obowiązywała w okresie od 30 stycznia do 30 czerwca 2012 r.

W dniu 14 września 2012 r. m.st. Warszawa zawarło umowę z firmą Grupa GUMUŁKA - AUDYT Sp. z o.o. jako podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia badania rocznych sprawozdań

finansowych m.st. Warszawy za lata 2012-2015. Umowa została zawarta na podstawie art.39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych.

V.8. Informacje o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Kwota wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za rok 2011 oraz wyrażanie pisemnej opinii wraz z raportem zgodnie z postanowieniami art.65 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości wyniosła 69 tys. zł.

Kwota wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za przeprowadzenie rocznych badań sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za lata 2012-2015 (2012,2013,2014,2015) oraz badań sprawozdań finansowych Urzędu m.st. Warszawy, Urzędów Dzielnic, jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych)m.st. Warszawy , za udział w posiedzeniach Komisji Rewizyjnej Rady m.st. Warszawy i sesjach Rady m.st. Warszawy, za udział w spotkaniach z głównymi księgowymi oraz za udzielone porady i konsultacje wynosi łącznie 924,96 tys.zł.

V.9. Zamiany w zasadach i zakresie zarządzania jednostką emitenta

Do zakresu działania Miasta należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Miasto wykonuje zadania publiczne we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, poprzez swoje organy i poprzez organy dzielnic. Podział zadań na zadania wykonywane przez organy Miasta i na zadania wykonywane przez organy dzielnic oraz relacje między organami Miasta a organami dzielnic regulują ustawy, Statut oraz inne uchwały Rady Miasta. Dokumenty te dostępne są na stronach Biuletynu Informacji Publicznej Miasta m.in. pod adresem:

http://bip.warszawa.pl/Menu_podmiotowe/Warszawa/statut.htm

http://bip.warszawa.pl/Menu_podmiotowe/Rada_Warszawy/Uchwaly_Rady/default.htm

W celu wykonywania zadań publicznych Miasto może tworzyć jednostki organizacyjne, a także zawierać umowy z innymi podmiotami, w tym z organizacjami pozarządowymi. Wykonywanie zadań publicznych może być także realizowane w drodze współdziałania Miasta z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Władza wykonawcza	
Pełniący	Zadania
Prezydent m.st. Warszawy Hanna Gronkiewicz - Waltz	<p>Prezydent m.st. Warszawy jest organem wykonawczym miasta - wykonuje należące do jego kompetencji gminne i powiatowe zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym zadania wynikające ze stołecznego charakteru m.st. Warszawy oraz zadania wynikające z porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego.</p> <p>Prezydent wykonuje funkcje określone w przepisach prawa dla starosty oraz zarządu powiatu, ze względu na fakt, iż Warszawa jest gminą mającą status miasta na prawach powiatu.</p> <p>Do zadań Prezydenta należy wykonywanie uchwał Rady m.st. Warszawy oraz zadań określonych przepisami prawa, a w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> – przygotowanie projektów uchwał Rady m.st. Warszawy, – gospodarowanie mieniem Miasta, – realizowanie budżetu Miasta, – reprezentowanie Miasta na zewnątrz, – kierowanie bieżącymi sprawami Miasta. <p>W ramach realizacji budżetu Miasta Prezydent odpowiada za prawidłową gospodarkę finansową Miasta.</p>
Zastępcy Prezydenta m.st. Warszawy Jacek Wojciechowicz Jarosław Kochaniak Włodzimierz Paszyński Michał Olszewski	
Skarbnik m.st. Warszawy Miroslaw Czekaj	
Sekretarz m.st. Warszawy Jarosław Maćkowiak	

Organ stanowiący i kontrolny	
Pełniący	Zadania
Rada m.st. Warszawy	<p>W skład Rady Miasta Stołecznego Warszawy wchodzi sześćdziesięciu radnych.</p> <p>Zadania Rady m.st. Warszawy określone zostały w art. 18 ustawy o samorządzie gminnym i w art. 12 ustawy o samorządzie powiatowym oraz w ustawie o ustroju miasta stołecznego Warszawy.</p> <p>Do zadań tych należy w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> – uchwalanie projektu statutu miasta, a po uzgodnieniu z Prezesem Rady Ministrów uchwalanie statutu miasta, – powoływanie i odwoływanie na wniosek Prezydenta skarbnika miasta (głównego księgowego budżetu), – uchwalanie budżetu miasta, rozpatrywanie sprawozdania z jego wykonania i udzielanie (lub nie) Prezydentowi absolutorium z tego tytułu, – uchwalanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, – podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych przekraczających zakres zwykłego zarządu, – podejmowanie uchwał w sprawach: herbu, nazw ulic i placów publicznych oraz wznoszenia pomników, – nadawanie honorowego obywatelstwa miasta.
Organizacja	
Pełniący	Zadania
Urząd m.st. Warszawy	<p>W swej obecnej formie Urząd m.st. Warszawy powstał 27 października 2002 r. Zgodnie z art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju miasta stołecznego Warszawy w jego skład weszły działające wcześniej: Biuro Zarządu m.st. Warszawy, starostwo powiatu warszawskiego, urzędy gmin warszawskich i urzędy dzielnic gminy Warszawa-Centrum oraz urząd gminy Wesoła.</p> <p>Urząd działa na podstawie przepisów prawa, w tym prawa miejscowego, zarządzeń Prezydenta, a także na podstawie stosowanych odpowiednio przepisów określających organizację dotychczasowych gmin warszawskich, dzielnic w gminie Warszawa-Centrum oraz gminy Wesoła w zakresie niesprzecznym z ustawą o ustroju m.st. Warszawy.</p> <p>Częścią Urzędu właściwą dla dzielnic jest urząd dzielnicowy.</p> <p>Urząd jest jednostką organizacyjną, przy pomocy której:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Prezydent wykonuje należące do jego kompetencji gminne i powiatowe zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym zadania wynikające ze stołecznego charakteru m.st. Warszawy oraz zadania wynikające z porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego, – zarządy dzielnic wykonują zadania z zakresu spraw lokalnych określonych w art. 11 ust. 2 Ustawy oraz zadania przekazane dzielnicom na podstawie statutów dzielnic oraz innych uchwał Rady m.st. Warszawy (zadania te wykonywane są za pomocą urzędów dzielnic), – członkowie zarządów dzielnic oraz inni pracownicy urzędów dzielnic wykonują w imieniu Prezydenta przekazane im na podstawie pełnomocnictw zadania Prezydenta.
Jednostki pomocnicze	<p>Zgodnie z ustawą o ustroju miasta stołecznego Warszawy w Warszawie utworzono osiemnaście jednostek pomocniczych - dzielnic m.st. Warszawy tj.: Bemowo, Białołęka, Bielany, Mokotów, Ochota, Praga Południe, Praga Północ, Rembertów, Śródmieście, Targówek, Ursus, Ursynów, Wawer, Wesoła, Wilanów, Włochy, Wola, Żoliborz.</p> <p>Dzielnice są jednostkami pomocniczymi m.st. Warszawy. Organami wykonawczymi w dzielnicach są zarządy dzielnic, a organami stanowiącymi i kontrolnymi - rady dzielnic.</p>

V.10. Znaczące zmiany w powierzchni lub przynależności do struktur administracyjnych oraz w podstawowych danych demograficznych

V.10.1. Informacje ogólne

Warszawa jest stolicą Rzeczypospolitej Polskiej i najważniejszym ośrodkiem politycznym Polski, centrum życia społecznego, gospodarczego, naukowego i kulturalnego kraju. Jest również stolicą największego Województwa Mazowieckiego i największym polskim miastem.

Powierzchnia Warszawy obejmuje 517 km kw.

Gęstość zaludnienia: 3.027 osób na 1 km kw.²

Warszawa, kontynuując swoją historię, po II wojnie światowej była miastem wydzielonym, tzw. województwem miejskim, a w latach 60-tych XX wieku utrwalił się podział administracyjny Miasta na 7 dzielnic: Mokotów, Ochotę, Pragę Południe i Pragę Północ, Śródmieście, Wolę i Żoliborz. Od 1994 roku Warszawa była związkiem komunalnym 11 gmin warszawskich, a w wyniku reformy administracyjnej wprowadzonej ustawą o ustroju miasta stołecznego Warszawy z 2002 roku stała się gminą mającą status miasta na prawach powiatu. Warszawa jest podzielona na 18 dzielnic o statusie jednostek pomocniczych.

V.10.2. Dane demograficzne

Warszawa z ponad 1.708 tys. mieszkańców (1.600 tys. mieszkańców ma stały meldunek) jest największym miastem Polski. W Warszawie mieszka około 4,5 proc. ludności kraju.

Wraz z sąsiednimi gminami Warszawa tworzy aglomerację liczącą około 3 mln mieszkańców, co stanowi ponad 7,6 proc. ludności kraju (dane z 2011 r.).

	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011*</u>
Ludność (w tys. os.)	1 706,90	1 707,0	1 714,40	1 700,10	1 708,50
wiek produkcyjny	1 112,40	1 110,40	1 103,60	1 098,80	1 075,70
wiek przedprodukcyjny	248,8	249,4	253,9	258,3	265
wiek poprodukcyjny	345,5	348,2	357	363,2	365,8
Stopa bezrobocia (%)	2,9	1,9	2,9	3,5	4,4
saldo migracji	5,7	3,7	3,8	3,9	6,7

* wg stanu na 31.12.

V.11. Znaczące zmiany w powiązaniach organizacyjnych jednostki z innymi podmiotami

Zmiany w strukturze i wysokości udziałów Miasta w spółkach związane były z:

- przekazaniem z dniem 30.04.2012 akcji Miasta w spółce Dalkia Warszawa SA (d. SPEC SA) w celu nieodpłatnego udostępnienia uprawnionym pracownikom i ich spadkobiercom,
- dwukrotnym podwyższeniem kapitału zakładowego w spółce MPO w m.st. Warszawie w dniach 3.09. i 15.10.2012r.,
- połączeniem z dniem 31.08.2012r. przez przejęcie w drodze przeniesienia całego majątku spółek PPHW Zaplecze i Ratusz Wilanów na spółkę MPRD,
- komercjalizacją z dniem 1.02.2012r. PBU Warszawa-Północ,
- wykreśleniem z KRS z dniem 20.06.2012r. spółki TechnoPort Warszawa,
- połączeniem przez przejęcie w drodze przeniesienia całego majątku spółki TBS Praga Północ na spółkę TBS Bemowo, jednocześnie zmiana nazwy na TBS Warszawa Północ,
- połączeniem przez przejęcie w drodze przeniesienia całego majątku spółki TBS Mokotów na spółkę TBS Praga Południe, jednocześnie zmiana nazwy na TBS Warszawa Południe,
- sprzedażą z dniem 13.06.2012r. akcji w ZM Pekpol Ostrołęka.

² Dane Głównego Urzędu Statystycznego w Warszawie wg stanu na 31 grudnia 2011 r. (stan w dniu 30 czerwca 2011 r.)

W tabeli przedstawiono zestawienie spółek z udziałem m.st. Warszawy wraz z wartością udziałów i akcji ,wg stanu na dzień 31.12 2012 r. w porównaniu ze stanem na 31.12.2011 r..

Lp	Nazwa Spółki	Ilość udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2011 r.	Wartość nominalna udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2011 r.	Ilość udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2012 r.	Wartość nominalna udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2012 r.
1	Agencja Inwestycyjna CORP - S.A.	13 akcji	50 050	13 akcji	50 050
2	Dalkia Warszawa S.A.	1.082.100 akcji	108 210 000	3.862 akcje	386 200
3	Gminna Gospodarka Komunalna Ochota sp. z o.o.	10.406 udziałów	520 300	10.406 udziałów	520 300
4	Hotele Warszawskie Syrena sp. z o.o.	49 udziałów	2 450	49 udziałów	2 450
5	Komunalne Domy Handlowe sp. z o.o. (w zawieszeniu)	100 udziałów	10 000	100 udziałów	10 000
6	Królewski Port Żerań sp. z o.o. w likwidacji	7.625 udziałów	7 625 000	7.625 udziałów	7 625 000
7	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych sp. z o.o.	16.000 udziałów	16 000 000	16.000 udziałów	16 000 000
8	Metro Warszawskie sp. z o.o.	657.835 udziałów	328 917 500	657.835 udziałów	328 917 500
9	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m.st. Warszawie sp. z o.o.	374.185 udziały	187 092 500	453.970 udziałów	226 985 000
10	Miejskie Przedsiębiorstwo Robót Ogrodniczych sp. z o.o.	14.000 udziałów	7 000 000	28.507 udziałów	14 253 500
11	Miejskie Przedsiębiorstwo Robót Wodociągowych i Kanalizacyjnych sp. z o.o.	241 udziałów	12 050	241 udziałów	12 050
12	Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe sp. z o.o.	50.000 udziałów	5 000 000	50.000 udziałów	5 000 000
13	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych sp. z o.o.	4.600 udziałów	2 300 000	4.600 udziałów	2 300 000
14	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st. Warszawie S.A.	19.545.766 akcji	1 954 576 600	19.545.766 akcji	1 954 576 600
15	Miejskie Zakłady Autobusowe sp. z o.o.	861.130 udziałów	430 565 000	861.130 udziałów	430 565 000
16	POL-FRED sp. z o.o. (w zawieszeniu)	20 udziałów	2 000	20 udziałów	2 000
17	POL-MOT Holding S.A.	2.300 akcji	11 500	2.300 akcji	11 500
18	"POSESJA" sp. z o.o.	490 udziałów	55 615	490 udziałów	55 615
19	Przedsiębiorstwo Budownictwa Uprzemysłowionego Warszawa-Północ Sp. z o.o.			400 udziałów	200 000
20	Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa „Warszawa” sp. z o.o.	10.000 udziałów	5 000 000	10.000 udziałów	5 000 000
21	Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „Zaplecze” sp. z o.o.	26.659 udziałów	13 329 500	0	0
22	Przedsiębiorstwo Robót Elewacyjnych Budownictwa "Warszawa" sp. z o.o.	200 udziałów	100 000	200 udziałów	100 000
23	Ratusz Wilanów sp. z o.o.	8 udziałów	28 108 200	0	0
24	SEDECO sp. z o.o.	20.085 udziałów	20 085 000	20.085 udziałów	20 085 000
25	Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i Wystaw Artystycznych „WAREXPO” sp. z o.o.	10.000 udziałów	500 000	10.000 udziałów	500 000
26	Strefa Ekonomiczna Lotniska Okęcie Sp. z o.o. w likwidacji	21 udziałów	798 000	21 udziałów	798 000

Lp	Nazwa Spółki	Ilość udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2011 r.	Wartość nominalna udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2011 r.	Ilość udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2012 r.	Wartość nominalna udziałów / akcji m.st. Warszawy wg stanu na 31.12.2012 r.
27	Szybka Kolej Miejska sp. z o.o.	72.500 udziałów	72 500 000	72.500 udziałów	72 500 000
28	TechnoPort Warszawa S.A. w likwidacji	2.467.971 akcji	123 398 550	0	0
29	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Północ sp. z o.o.	38.914 udziałów	38 914 000	66.699 udziałów	66 699 000
30	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Mokotów sp. z o.o.	11.514 udziałów	11 514 000	0	0
31	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe sp. z o.o.	50.845 udziałów	50 845 000	62.359 udziałów	62 359 000
32	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Praga Północ sp. z o.o.	12.595 udziałów	12 595 000	0	0
33	TOWING sp. z o.o.	874 udziałów	437 000	874 udziałów	437 000
34	Tramwaje Warszawskie sp. z o.o.	934.550 udziałów	467 275 000	934.550 udziałów	467 275 000
35	Trasa Świętokrzyska sp. z o.o. w likwidacji	125.702 udziały	62 851 000	125.702 udziały	62 851 000
36	Wola Sport sp. z o.o. w likwidacji	12.871 udziałów	6 435 500	12.871 udziałów	6 435 500
37	Zakłady Mięsne "PEKPOL Ostrołęka" S.A.	308 akcji	3 080	0	0
38	Zakłady Przemysłu Ciągnikowego URSUS S.A. w upadłości	592.400 akcji	5 924 000	592.400 akcji	5 924 000
39	Zarząd Pałacu Kultury i Nauki sp. z o.o.	6.600 udziałów	3 300 000	6.600 udziałów	3 300 000
40	Złote Tarasy sp. z o.o.	571.570 udziałów	57 157 000	571.570 udziałów	57 157 000

V.12. Znaczące zmiany w stanie posiadania mienia

Mienie miasta stołecznego Warszawy w podziale na poszczególne składniki majątku wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 i 2012 roku przedstawia tabela (w mln PLN).

	2011	2012
Grunty	61 827,10	62 164,90
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 588,40	11 135,70
Pozostałe środki trwałe	353,80	312,10
Środki trwałe w budowie i zaliczki na ich poczet	4 605,60	4 939,40
Należności długoterminowe	108,80	130,00
Wartości niematerialne i prawne	12,50	11,90
Długoterminowe aktywa finansowe	4 046,09	3 841,20
Razem majątek trwały	81 542,29	82 535,20

Dane tabelaryczne w poz. grunty nie obejmują wartości gruntów pozostających w użytkowaniu wieczystym innych podmiotów, ich powierzchnia wynosi 2,747 ha.

Głównym prawem majątkowym miasta stołecznego Warszawy jest: własność nieruchomości, ruchomości, innych urządzeń oraz udziałów i akcji.

Pozostałymi prawami majątkowymi są: użytkowanie wieczyste, użytkowanie, hipoteka oraz prawa wynikające ze stosunków zobowiązaniowych.

Do mienia komunalnego Miasta zalicza się też majątek służb, inspekcji i straży działających w formie jednostek budżetowych oraz mienie zakładów opieki zdrowotnej i instytucji kultury, dla których m.st. Warszawa jest organem prowadzącym lub organizatorem, a także przedsiębiorstw komunalnych, dla których m.st. Warszawa jest organem założycielskim.

V.13. Zadania realizowane przez emitenta

Miasto stołeczne Warszawa jest gminą o statusie miasta na prawach powiatu. Jego funkcję określa ustawa o samorządzie gminnym i ustawa o samorządzie powiatowym, a zadania wynikające ze stołecznego charakteru miasta - ustawa z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju miasta stołecznego Warszawy (Dz. U. z 2002 r., Nr 41, poz. 361, ze zm.). Miasto stołeczne Warszawa posiada osobowość prawną, a jego samodzielność podlega ochronie sądowej.

V.14. Zmiany w organizacji świadczenia usług komunalnych

Spółki miejskie służą realizacji zadań własnych Miasta tj. zaspokajaniu potrzeb zbiorowych mieszkańców - w szczególności dotyczących spraw zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, produkcji i przesyłu energii cieplnej, organizacji transportu zbiorowego, rozwiązywania potrzeb mieszkaniowych. Do grupy największych spółek, w których Miasto ma 100% udział zaliczyć można Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Warszawie S.A. i spółki sektora transportowego, w tym: Metro Warszawskie Sp. z o.o., Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o., Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o. oraz Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.

Informacje o spółkach Miasta zostały przedstawione w punkcie V.11, natomiast opis zadań realizowanych w 2012 r. w zakresie usług komunalnych w punkcie V.20.

Oczyszczanie Miasta i gospodarka odpadami

W 2012 r. za gospodarowanie odpadami komunalnymi odpowiadali przedsiębiorcy (na dzień sporządzania raportu było ich 146), legitymujący się uprawnieniami w zakresie odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Przedsiębiorcy, o których wyżej mowa, na podstawie umów zawartych bezpośrednio z właścicielami nieruchomości, odbierali od nich odpady i przekazywali do wybranych przez siebie miejsc ich zagospodarowania.

Sytuacja ta ulegnie zmianie z dniem 1 lipca 2013 r., kiedy m.st. Warszawa, zgodnie ze znowelizowaną ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, przejmie odpowiedzialność za gospodarkę odpadami komunalnymi w Miście. Główna zmiana w przepisach polega na tym, że to gmina – a nie, jak dotychczas właściciele nieruchomości – zawrze umowy z wyłoniętymi w drodze przetargu przedsiębiorcami i to gmina decydować będzie o tym, gdzie i w jaki sposób odpady zostaną zagospodarowane.

V.15. Wydatki na realizację poszczególnych zadań

W tabeli przedstawiono wydatki m.st. Warszawy w układzie zadaniowym według sfer, za 2011 i 2012 r. (w mln PLN oraz %).

	2011		2012	
	PLN	udział w %	PLN	udział w %
Transport i komunikacja	3 968,17	32,34%	4 403,82	34,92%
Edukacja	2 543,71	20,73%	2 678,54	21,24%
Finanse i różne rozliczenia	1 243,14	10,13%	1 189,56	9,43%
Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomości	1 358,42	11,07%	1 305,90	10,35%
Ochrona zdrowia i pomoc społeczna	997,97	8,13%	969,71	7,69%
Zarządzanie strukturami samorządowymi	818,77	6,67%	859,13	6,81%
Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	455,86	3,72%	376,62	2,99%

	2011		2012	
	PLN	udział w %	PLN	udział w %
Rekreacja, sport i turystyka	197,4	1,61%	125,97	1,00%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	373,68	3,05%	373,46	2,96%
Bezpieczeństwo i porządek publiczny	267,93	2,18%	262,3	2,08%
Działalność promocyjna i wspieranie rozwoju	43,74	0,36%	67,68	0,54%
Wydatki ogółem	12 268,79	100,00%	12 612,69	100,00%

V.16. Dochody ogółem budżetu emitenta

Źródła dochodów m.st. Warszawy są określone w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r., Nr 80, poz.526, z późn. zm.). Warszawa jako miasto na prawach powiatu uzyskuje dochody ze źródeł zarówno gminy jak i powiatu. Należą do nich:

1. dochody własne (w tym m. in.: wpływy z podatków, wpływy z opłat, dochody z majątku gminy, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych);
2. subwencja ogólna;
3. dotacje celowe z budżetu państwa;
4. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.

Dwa główne źródła dochodów m.st. Warszawy to udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i część oświatowa subwencji ogólnej, które stanowią odpowiednio ok. 30,4% i 10,6% w strukturze dochodów ogółem. Pozostałe główne, w tym: podatek od nieruchomości, wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej, czy udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) kształtują się na poziomie ok. 30%. Ilość źródeł dochodów miasta (tj. ponad 70) świadczy o dużej ich różnorodności i wpływa pozytywnie na całkowite ryzyko niewykonania budżetu w zakresie dochodów.

W tabeli przedstawiono główne źródła dochodów m.st. Warszawy w 2011 i 2012 r. (w mln PLN oraz %)

	2011		2012	
	PLN	udział	PLN	udział
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 433,29	30,47%	3 518,57	29,47%
Część oświatowa subwencji ogólnej	1 196,70	10,62%	1 308,83	10,96%
Podatek od nieruchomości	935,23	8,30%	1 005,95	8,42%
Wpływy z usług - sprzedaż biletów komunikacji miejskiej	695,05	6,17%	757,51	6,34%
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	584,54	5,19%	537,32	4,50%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	386,3	3,43%	232,34	1,95%
Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE	708,54	6,29%	1 135,28	9,51%
Opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	410,89	3,65%	402,73	3,37%
Dotacje celowe - zadania zlecone	379,01	3,36%	386,85	3,24%
Wpływy z usług - zwrot odpłatności za media	254,11	2,26%	257,93	2,16%
Dochody ogółem	11 268,51	100,00%	11 941,03	100,00%

V.17.Efektywność uzyskiwania dochodów

Podstawowym miernikiem efektywności uzyskiwania dochodów jest stopień wykonania planu rocznego. W 2012 r. budżet m.st. Warszawy w zakresie dochodów został zrealizowany na poziomie o 0,94 % wyższym od planowanego, co oznacza odchylenie w wysokości 111,44 mln zł.

W tabeli przedstawiono największe dodatnie odchylenia w realizacji planu dochodów w 2012 r. (w mln PLN)

	2012			
	Plan	Wykonanie	Odchylenie	Stopień wyk. planu
Środki z budżetu Unii Europejskiej	952,5	1 135,3	182,8	119,19%
Podatek od nieruchomości	971,7	1 006,0	34,24	103,52%
Opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	389,1	402,7	13,63	103,50%
Dochody z najmu i dzierżawy mienia	591,9	613,2	21,21	103,58%
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 580,0	3 518,6	-61,44	98,28%
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	619,7	537,3	-82,37	86,71%
opłata skarbową	85,0	97,8	12,82	115,08%
dywidenda od spółek	5,5	14,5	9	263,64%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	250,0	232,3	-17,66	92,94%
Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej	759,5	757,5	-2	99,74%
Dochody ogółem	11 829,59	11 941,03	111,44	100,94%

Kolejnym miernikiem efektywności uzyskiwania dochodów jest uzyskana dynamika rok do roku. W 2012 r. dochody m.st. Warszawy były wyższe niż w roku poprzednim o 5,97%, co oznacza wzrost w wysokości 672,52 mln zł.

W tabeli przedstawiono największe dodatnie odchylenia w dynamice wykonania dochodów w 2012 r. (w mln PLN oraz %)

	2011	2012	2012/2011	
	Wykonanie	Odchylenie	Dynamika w %	
Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE	708,5	1 135,3	426,8	160,24%
Dotacje celowe z budżetu państwa	468,2	478,7	10,5	102,25%
Sprzedaż biletów komunikacji miejskiej	695,1	757,5	62,4	108,98%
Opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste	410,8	402,7	-8,1	98,04%
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	584,5	537,3	-47,2	91,92%
Wpływy ze sprzedaży lokali i nieruchomości	184,6	255,2	70,6	138,26%
Dochody z najmu i dzierżawy mienia	597,7	613,2	15,4	102,58%
Podatek od nieruchomości	935,2	1 006,0	70,8	107,57%
Subwencja ogólna	1 298,3	1408,62	110,3	108,47%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	386,0	232,3	-153,7	60,19%
Dochody ogółem	11 268,51	11 941,03	672,52	105,97%

Na wyniki budżetu m.st. Warszawy za 2012 rok w zakresie stopnia wykonania planu oraz dynamiki istotny wpływ miały następujące czynniki:

- niższy roczny wzrost dochodów z udziału w PIT Warszawy (2,5%) w porównaniu z dynamiką podstawowych wskaźników makroekonomicznych determinujących wpływy z PIT (wzrost

zatrudnienia o 0,1% i wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 3,6%) jest konsekwencją obniżenia wskaźnika udziału dla Warszawy w podatku należnym z PIT z 12,06% w 2011 r. do 11,80% w 2012 r. Spadek udziału Warszawy powiązany jest z konstrukcją wskaźnika udziału bazującego na danych historycznych, które uwzględniały relatywnie poważniejsze dla Warszawy niż średnio biorąc dla pozostałej części kraju, konsekwencje zmian systemowych przeprowadzonych w poprzednich latach, tj. zwiększenia ulgi na dzieci i obniżenia skali podatkowej,

- rozliczenia z urzędami skarbowymi w związku ze zwrotami dokonanyymi przez urzędy skarbowe w 2011 r. i w 2012 r. na rzecz podatników w związku z wyrokiem Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości z 16.06.2011 r., zgodnie z którym wprowadzenie do ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych obowiązku podatkowego z tytułu pożyczek udzielonych spółkom przez ich wspólników było niezgodne z prawem unijnym. Wyrok Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości przesądził, że podatek od czynności cywilnoprawnych od umów pożyczki (PCC w wysokości 0,5% od wartości transakcji) zawartych w latach 2007-2008 przez udziałowców spółek kapitałowych, podlega zwrotowi na rzecz podatników,

- niska aktywność transakcyjna podmiotów, zarówno osób fizycznych, jak prawnych, z uwagi na spowolnienie gospodarcze dochody uzyskane z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2012 r. były niższe od uzyskanych w 2011 roku.

Pozytywne wielkości mierników efektywności uzyskiwania dochodów były wynikiem podejmowania przez władze Miasta działań mających na celu zwiększenie efektywności gospodarowania mieniem Miasta oraz realizacja dochodów ze środków na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE. Na poziom dochodów z UE miało istotny wpływ dofinansowanie budowy II linii metra.

V.18. Opis trybu i efektywności planowania budżetowego oraz wykonania budżetu jednostki

Nowoczesne zarządzanie metropolią wymaga wyznaczenia jasno sprecyzowanych strategicznych celów długoterminowych i wskazania narzędzi dla ich realizacji. Mając to na uwadze zarządzanie finansami m.st. Warszawa odbywa się w systemie kroczącym, tzn. podstawą opracowywania budżetu na dany rok budżetowy i lata następne są założenia przyjęte w wieloletnim rozwinięciu finansowym towarzyszącym budżetowi na rok poprzedzający rok, na który opracowywany jest budżet. Nakreślenie wieloletnich ram finansowych w zarządzaniu jednostką samorządu terytorialnego pozwala na efektywną alokację ograniczonych zasobów finansowych przy zachowaniu bezpieczeństwa finansowego. Świadomość wyznaczonych priorytetów i możliwości finansowych pozwala na wybór optymalnej ścieżki rozwoju Miasta. Zestawienie ze sobą potrzeb i potencjału Miasta, w kontekście wyznaczonej strategii rozwojowej, ma decydujące znaczenie dla odpowiedniej hierarchizacji realizacji projektów inwestycyjnych. Ponadto prognoza długookresowego potencjału Miasta pozwala na efektywne zarządzanie długiem, nieodzownym dla sfinansowania potrzeb rozwojowych Warszawy. Z jednej strony wyznaczenie długookresowych ram finansowanych określiło ustawowy i ekonomiczny możliwy poziom zadłużenia, z drugiej zaś strony wiarygodnie opracowana prognoza budżetowa umożliwiła sięgnięcie po relatywnie tani kapitał pozyskany w formie emisji obligacji oraz „tanich” kredytów z instytucji międzynarodowych (Europejski Bank Inwestycyjny, Bank Rozwoju Rady Europy). Wydarzenia ostatnich trzech lat uwiarydliły zalety planowania wieloletniego także w warunkach sytuacji nadzwyczajnej, jaką było niespodziewane osłabienie koniunktury gospodarczej. Precyzyjnie opracowana wieloletnia prognoza finansowa pozwoliła na elastyczne – bez straty z pola widzenia celów strategicznych – zdyskontowanie przewidywanych niekorzystnych efektów spowolnienia gospodarczego, będącego następstwem kryzysu na światowych rynkach finansowych.

Opracowywanie budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej ma charakter ciągły, tzn. obowiązujące oficjalne ramy budżetowe Miasta przyjęte uchwałami Rady Miasta, są na bieżąco weryfikowane w oparciu o prowadzony bieżący monitoring realizacji dochodów i wydatków

budżetowych oraz analizę zmian w otoczeniu gospodarczym mających wpływ na poziom realizowanych w przyszłości dochodów i wydatków. W proces szczegółowego planowania budżetowego w m.st. Warszawa na poszczególnych jego etapach zaangażowane są wszystkie komórki organizacyjne, również zarządy i rady dzielnic Miasta.

V.19. Prognoza spłaty ciężących na emitencji zobowiązań

Prognoza budżetu na lata 2013-2016, planowane zadłużenie oraz spłata zobowiązań przedstawione zostały w punkcie III.2.3 niniejszego raportu. Szczegółowa prognoza, do momentu wykupu zobowiązań tj. do roku 2039, przedstawiona została w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy na lata 2013-2042, dostępnej na stronach Biuletynu Informacji Publicznej Miasta (www.bip.warszawa.pl) w zakładce Budżet i polityka finansowa m.st. Warszawy.

V.20. Efektywność usług komunalnych i plany w zakresie ich rozwoju

V.20.1. Lokalny transport zbiorowy i usługi komunikacyjne

Planowaniem, organizowaniem i nadzorowaniem komunikacji miejskiej w imieniu miasta stołecznego Warszawy zajmuje się powołana do tego celu jednostka budżetowa pod nazwą Zarząd Transportu Miejskiego (ZTM)

W roku 2012 w ramach transportu zbiorowego oraz usług komunikacyjnych organizowanych przez ZTM zaszły następujące zmiany:

- praca przewozowa publicznego transportu zbiorowego w Warszawie i gminach sąsiadujących (z którymi zawarto Porozumienia Międzygminne o realizacji usług przewozowych) w stosunku do roku 2011 zwiększyła się o ok. 1,7%, tj. z 212,6 mln wozokilometrów do 216,3 mln wkm.
- zmniejszył się udział metra w przewozach pasażerskich z 12,2% do 11,9% na rzecz pozostałych środków komunikacji publicznej z uwagi na uruchomienie nowych linii w systemie szybkiej kolei miejskiej, nowych linii autobusowych w komunikacji uzupełniającej oraz w związku z dodatkową komunikacją autobusową i tramwajową podczas EURO 2012.
- postępowała ciągła modernizacja taboru miejskich przewoźników. W roku 2012 do eksploatacji włączono 105 autobusów, 65 szt. nowoczesnych tramwajów oraz 6 szt. składów 35WE – Szybka Kolej Miejska.
- kontynuowana była budowa II linii metra, odcinek centralny. Trwały prace projektowe, geologiczne, wycinka drzew, budowano wszystkie zaplanowane stacje i drążono tunele szlakowe.
- kontynuowane były inne inwestycje komunikacyjne, m.in. takie jak: prace projektowe wydłużenia odcinków wschodniego i zachodniego II linii metra, budowa parkingów strategicznych „Parkuj i Jedź” – II etap (oddano do użytku parkingi P+R Wawer SKM oraz Ursus-Niedźwiadek, rozpoczęto budowę parkingu kubaturowego P+R Metro Stokłosy w systemie „zaprojektuj i wybuduj”, wynajęto powierzchnie na parkingi P+R w obiektach CH Wileńska i Multikino Imielin), budowa przejścia podziemnego pod torami kolejowymi przy parkingu P+R Ursus-Niedźwiadek, budowa linii tramwajowej na Tarchomin w Trasie Mostu im. Marii Skłodowskiej-Curie oraz prace przygotowawcze i projektowe tej linii do pętli Winnica, uruchomienie nowej linii SKM (S-3) oraz wydłużenie linii S-2 do portu lotniczego im. Fryderyka Chopina, modernizacja pętli autobusowej z budową pawilonu do odpraw podróżnych przy Dworcu Wschodnim od strony ul. Lubelskiej (oddano do użytku w dniu 29.05.2012), uruchomienie wydzielonego pasa dla autobusów na Trasie Mostu Skłodowskiej-Curie, rozwój sieci sprzedaży biletów poprzez uruchamianie nowych punktów obsługi pasażera (stacje metra, pętla autobusowa Lubelska, port lotniczy im. Fryderyka Chopina), instalowanie stacjonarnych automatów biletowych w nowych lokalizacjach (48 nowych automatów, stan na

koniec 2012 r. to 347 automatów) oraz instalowanie mobilnych automatów biletowych w środkach komunikacji miejskiej (w 2012 r. liczba pojazdów wyposażonych w urządzenia do sprzedaży biletów wzrosła o 382 szt., stan na koniec 2012 r. to 664 automaty).

- zwiększono ilość stojaków na rowery przy parkingach P+R, pętlach autobusowych oraz obiektach użyteczności publicznej (do 1000 miejsc),
- wdrożono system roweru publicznego pod nazwą Veturilo – w ramach I etapu od 01.08.2012 r. w jego skład weszło 58 stacji i 1068 rowerów; liczba zarejestrowanych użytkowników we wrześniu 2012 r. przekroczyła 44,5 tys. osób, natomiast średnia liczba wypożyczeń rowerów w miesiącu kształtowała się na poziomie 89,4 tys.
- w ramach współpracy z samorządami gmin ościennych uruchomiono kolejne 3 linie uzupełniające „L”. W 2012 r. funkcjonowało 18 linii tego rodzaju na terenie 10 gmin, a ich łączna długość wyniosła 276 km.

V.20.2. Drogi publiczne

Zadania z zakresu budowy, modernizacji, utrzymania i ochrony dróg publicznych przebiegających w granicach m.st. Warszawy realizowane są przez jednostkę budżetową Zarząd Dróg Miejskich. ZDM względem organizacyjnym i finansowym podlega Prezydentowi m.st. Warszawy, który na mocy ustawy o drogach publicznych z 21 marca 1985 r. zarządza warszawskimi drogami krajowymi, wojewódzkimi i powiatowymi.

Obszary i działania generujące największe wydatki w 2011 r. to min.: utrzymanie i remonty oświetlenia ulic, utrzymanie dróg i mostów, utrzymanie sygnalizacji świetlnej, montaż i utrzymanie urządzeń bezpieczeństwa ruchu, utrzymanie drogowych urządzeń odwadniających, utrzymanie i zmiany znakowania poziomego, konserwacja, monitoring i modernizacja wind przy obiektach, utrzymanie i rozbudowa Miejskiego Systemu Informacji.

Do najważniejszych zadań modernizacyjnych i remontowych w roku 2012 zaliczyć należy remont ulicy Dźwigowej, który obejmował przebudowę odwodnienia ulicy, nowe przyłącze kanalizacyjne łączące system odwodnienia jezdni z przepompownią oraz odtworzenie jezdni i chodników (koszt w 2012 r. - 9.994.711 zł), remont wiaduktów w ciągu ul. Hynka i Sasanki nad al. Żwirki i Wigury (koszt - 2.593.384 zł), remont murów oporowych na Trasie Łazienkowskiej przy GUS (koszt - 3.708.763 zł), utworzenie dwóch stanowisk do ważenia pojazdów za kwotę 1.155.970 zł, budowa chodnika w al. Dzieci Polskich (1761 m²) za kwotę 435.357 zł, remont oświetlenia Al. Jerozolimskich (koszt - 4.575.149 zł), remont sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniach: Odyńca i Krasickiego, Sobieskiego i Nałęczowskiej, Jana Pawła II i Solidarności, Kondratowicza i Malborskiej, Powstańców Śląskich i Człuchowskiej oraz Powstańców Śląskich i Borowej Góry (koszt - 4.754.061 zł), budowa ścieżek rowerowych przy 5 ulicach (4.660 m²) za kwotę 880.110 zł.

W ramach prowadzonych sukcesywnie remontów dróg w roku 2012 w ramach weekendowych wymian nawierzchni asfaltowych wykonano nowe nawierzchnie asfaltowe jezdni o powierzchni 208.699 m² na 22 odcinkach ulic (koszt - 26.422.486 zł), w związku z EURO 2012 wyremontowano nawierzchnię 11 ulic o łącznej powierzchni 41 476 m² (koszt – 4 999 462 zł) oraz wykonano kompleksowe remonty chodników na 7 ulicach (20.807 m²) za kwotę 2.493.101 zł.

V.20.3. Infrastruktura techniczna

Świadczenie usług komunalnych w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbiór ścieków odbywa się poprzez spółkę miejską MPWiK w Warszawie S.A., w której Miasto posiada 100% akcji. Miasto może współtworzyć strategię przedsiębiorstwa poprzez kształtowanie statutu spółki i wybór zarządu.

W dniu 19 czerwca 2012 roku Miasto udzieliło zezwolenia na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków Wodociągowi Mareckiemu Sp.z o.o.

z siedzibą w Markach. Obszarem działalności usługodawcy objętym zezwoleniem są Dzielnice m.st. Warszawy Białoleka oraz Targówek.

Inwestycje realizowane przez MPWiK w ramach Projektu „Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Warszawie” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności w znaczącym stopniu wpłynęły na poprawę w ostatnich dwóch latach jakości wody dostarczanej odbiorcom miejskim systemem wodociągowym. Ponadto w ramach „Projektu” w MPWiK wdrożono innowacyjny system informatyczny, który pozwala na sprawne i efektywne zarządzanie siecią wodociągową tzw. model matematyczny. Na koniec 2011 roku w zasięgu sieci wodociągowej było 97,93 % mieszkańców Warszawy; (Wartość wskaźnika zwodociągowania obliczono na podstawie szacunkowej analizy zasięgu sieci oraz przyrostu sieci nowobudowanej).

Na koniec 2012 roku w zasięgu sieci wodociągowej było 97,75% mieszkańców Warszawy. Różnica wartości stopnia zwodociągowania mieszkańców wynika ze zmiany sposobu liczenia wskaźnika. Wartość w 2012 roku została policzona na podstawie wstępnej analizy danych ze spisu powszechnego NSP 2011, w oparciu o punkty demograficzne za pomocą oprogramowania typu GIS.

W zakresie realizacji zadań dotyczących gospodarki ściekowej priorytetową inwestycją w 2012 r. była współfinansowana ze środków UE rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków „Czajka” wraz z budową układu przesyłowego do oczyszczalni oraz Zakładu Unieszkodliwiania Stałych Osadów Ściekowych. Ścieki z centralnej i północnej części lewobrzeżnej Warszawy transportowane są systemem przesyłowym pod dnem Wisły do OŚ „Czajka”. Oczyszczalnia w dalszym ciągu odbiera również ścieki z prawobrzeżnej części Warszawy oraz z Legionowa, Jabłonnej, Zielonki, Marek i Żąbek.

W 2012 r. wybudowano kolektor „W” o łącznej długości ponad 6 km. Rozbudowa systemu kanałów drugorzędnych, dla których odbiornikiem jest kolektor „W”, umożliwi odprowadzanie ścieków z zachodniej części dzielnicy Wawer do oczyszczalni „Czajka”. Planowany jest ponadto, nowy odcinek między ulicą Rogatkową a Patriotów, obejmujący budowę tunelu pod torami kolejowymi, dzięki któremu zostaną przyłączone nowe odcinki zrealizowanej sieci, jak również odciążony zostanie kolektor w ul. Patriotów.

Inwestycje realizowane w stolicy mają na celu ująć w sieć kanalizacyjną jak największą ilość ścieków, co pozwoli w większym stopniu ochronić środowisko wodne. Wszystkie zrealizowane do tej pory działania wpisują się w Krajowy Program Oczyszczania Ścieków Komunalnych (KPOŚK). Program ten nakłada na aglomerację warszawską na lata 2007-2015 wybudowanie co najmniej 93,4 km sieci kanalizacyjnej oraz zmodernizowanie 40 km sieci. W 2011 roku w ramach realizacji zadań KPOŚK (tylko w granicach administracyjnych m.st. Warszawy) wybudowano 23,4 km nowej sieci kanalizacyjnej, oraz zmodernizowano 0,2 km, co łącznie od 2005 r. daje w sumie objęcie 95,03 % mieszkańców zasięgiem sieci kanalizacyjnej. (Wartość policzona na podstawie szacunkowej analizy zasięgu sieci oraz przyrostu nowobudowanej sieci).

W 2012 roku w ramach realizacji zadań KPOŚK (tylko w granicach administracyjnych m.st. Warszawy) wybudowano 38 km nowej sieci kanalizacyjnej, oraz zmodernizowano 4,9 km, co pozwoliło na objęcie zasięgiem sieci kanalizacyjnej na koniec 2012 r. 95,52% mieszkańców..

Wytwarzanie, sprzedaż, przesył i dystrybucję ciepła, gazu sieciowego oraz energii elektrycznej realizują firmy komercyjne. W Warszawie działa 52 koncesjonowanych sprzedawców energii elektrycznej oraz 5 operatorów systemów elektroenergetycznych, wykorzystujących 15 962 km linii elektroenergetycznych, które w 87% są liniami kablowymi, zapewniającymi bardzo wysoką niezawodność dostaw energii. Miejski system ciepłowniczy o długości 1752 km jest zasilany z 14 źródeł ciepła, w tym z 4-ch elektrociepłowni. Trwają prace nad rozbudową i modernizacją dwóch elektrociepłowni, a budowa trzech kolejnych jest przygotowywana. Dalszy rozwój Miasta będzie bazował na rezerwach istniejących w sieciowym systemie ciepłowniczym.

Pod koniec roku 2012 Operator Systemu Przesyłowego Gaz-System S.A. na corocznym Warszawskim Forum Energetycznym potwierdził brak rezerw w gazociągach zasilających Obszar Metropolitalny Warszawy. Sytuacja ta nie stanowi zagrożenia dla obecnych użytkowników gazu zaopatrywanych gazociągami dystrybucyjnymi o długości 2745 km.

Zadania z zakresu energetyki określa „Plan zaopatrzenia Warszawy w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”, który swym zasięgiem na koniec roku 2012 obejmował 54,7% powierzchni m.st. Warszawy.

Ponadto obecnie realizowana jest przez Miasto aktualizacja „Założeń do planu zaopatrzenia Warszawy w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”, służąca zbilansowaniu potrzeb energetycznych miasta w perspektywie do 2030 r.

V.20.4. Gospodarka mieszkaniowa

Polityka w zakresie mieszkaniowego zasobu Miasta ukierunkowana została w Wieloletnim Programie Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem miasta stołecznego Warszawy na lata 2008-2012 (WPGZM). Zgodnie z WPGZM, w 2012 roku kontynuowane były działania wynikające z założeń wyrażonych w programie. Dotyczyły one głównie kontynuacji wdrażania jednolitych zasad polityki czynszowej dla całego miasta, czego efektem jest między innymi uporządkowanie systemu naliczania czynszu. Wprowadzenie tych zasad spowodowało istotne zwiększenie dochodów uzyskiwanych czynszu za lokale mieszkalne.

W celu zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych, mając na uwadze ogromne zapotrzebowanie oraz prowadzoną sprzedaż lokali mieszkalnych, opracowano Program Komunalnego Budownictwa Mieszkaniowego miasta stołecznego Warszawy na lata 2008-2012. W ramach zaplanowanych działań zmierzających do poprawy stanu technicznego zasobu mieszkaniowego, poprawy jakości życia mieszkańców i ochrony środowiska naturalnego w latach 2010-2012 realizowany jest projekt „Ciepło sieciowe w budynkach komunalnych” w wyniku którego wytypowano 126 budynków do doposażenia w wewnętrzne instalacje co i centralnej ciepłej wody.

VI. Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej

VI.1. Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu

Zgodnie z art. 37 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. nr 157 poz. 1240) sprawozdanie z wykonania budżetu m.st. Warszawy zostało opublikowane na stronie Biuletynu Informacji Publicznej:

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

VI.2. Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w sprawie wydania opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2012 rok

zostanie przekazana niezwłocznie po otrzymaniu

VII. OPINIA I RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

VII.1. Opinia niezależnego biegłego rewidenta dla Rady m.st. Warszawy z badania sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

zostanie przekazana niezwłocznie po otrzymaniu

VII.2. Raport z badania sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

zostanie przekazany niezwłocznie po otrzymaniu