

---

# Wstęp

---

---

## W s t ę p

Z dniem 1 stycznia 2010 r. obowiązuje ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. Nr 157 poz.1240 z późn.zm.). Zgodnie z art. 267 ust.1 pkt 1 tej ustawy Prezydent Miasta przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym oraz przedstawia regionalnej izbie obrachunkowej.

Realizacja budżetu miasta Łodzi za rok 2010 została przedstawiona w formie tabelarycznej, odrębnie w zakresie dochodów jak i wydatków z wyszczególnieniem zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i wykonywanych przez powiat oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i z jednostkami samorządu terytorialnego.

W zestawieniach tabelarycznych przedstawiono wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe, wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej a także wykorzystanie rezerwy ogólnej i rezerw celowych budżetu.

Zaprezentowano dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i realizację finansowanych z tych środków wydatków, określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz dochody realizowane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska oraz wydatki finansowane z tych wpływów.

W odrębnym zestawieniu przedstawiono wykaz dotacji przekazanych w 2010 roku z budżetu miasta.

Zaprezentowano również przychody i wydatki zakładów budżetowych, dochody własne jednostek budżetowych i wydatki nimi sfinansowane oraz przychody i wydatki Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, który zgodnie z art. 90 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.1241) z dniem 31 grudnia 2010 r. uległ likwidacji.

Na podstawie przepisów ww. ustawy likwidacji w trakcie roku budżetowego uległy również gospodarstwa pomocnicze funkcjonujące przy placówkach oświatowych oraz częściowo rachunki dochodów własnych jednostek budżetowych. Pozostałe rachunki dochodów własnych funkcjonujące na podstawie poprzedniej ustawy o finansach publicznych uległy likwidacji z dniem 31 grudnia 2010 roku. Nowa ustawa o finansach publicznych pozwala na utworzenie wydzielonego rachunku jedynie w samorządowych jednostkach budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty.

Do sprawozdania z wykonania budżetu miasta dołączone zostały materiały towarzyszące zawierające informację o dokonanych zmianach w budżecie miasta Łodzi w zakresie zadań własnych, o umorzeniach i zastosowanych ulgach w spłacie wierzytelności miasta oraz część opisową dochodów i wydatków, zrealizowanych przez poszczególne jednostki organizacyjne miasta, z podziałem na zadania własne, zlecone i zadania wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej a także na podstawie porozumień (umów) z jednostkami samorządu terytorialnego.

W uchwalonym w dniu 27 stycznia 2010 r. budżecie miasta Łodzi na 2010 rok kwoty dochodów i wydatków budżetowych ustalone zostały następująco:

dochody ogółem w wysokości 2.576.197.216 zł

w tym:

- dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 181.825.282 zł,

---

- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 155.000 zł,
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 5.022.075 zł,

wydatki ogółem w wysokości 2.829.800.486 zł

w tym:

- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 181.825.282 zł,
- na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 155.000 zł,
- na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 6.503.211 zł

W wyniku dokonywanych zmian w trakcie roku budżetowego planowane kwoty dochodów i wydatków wg stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku przedstawiały się następująco:

dochody ogółem wyniosły 2.624.140.560,47 zł

w tym:

- dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 199.757.759,47 zł,
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.299.662 zł,
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 5.391.786 zł,

wydatki ogółem wyniosły 2.877.743.830,47 zł

w tym:

- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 199.757.759,47 zł,
- na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 4.082.373 zł,
- na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 7.708.129 zł

Wykonanie budżetu miasta Łodzi w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

Dochody ogółem zrealizowano w wysokości 2.547.285.376,13 zł, co stanowi 97,1% planu po zmianach, w tym:

- dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 199.522.368,64 zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach,
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1.959.221,36 zł, co stanowi 85,2% planu po zmianach,
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 5.825.918,10 zł, co stanowi 108,1 % planu po zmianach.

Dochody ogółem w porównaniu do roku 2009 były niższe o kwotę 134.808.067 zł i wyniosły 95,0% wykonania roku 2009.

Wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 2.743.033.994,01 zł, co stanowi 95,3% planu po zmianach, w tym:

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 199.522.368,64 zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach,

- na zadania wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 3.245.421,77 zł, co stanowi 79,5% planu po zmianach,
- na zadania wykonywane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 7.025.808,67 zł, co stanowi 91,1% planu po zmianach.

Wydatki ogółem były niższe w porównaniu do roku 2009 o kwotę 170.891.446 zł i wyniosły 94,1% wykonania roku 2009.

W strukturze wydatków ogółem udział wydatków majątkowych w roku 2010 wyniósł 16,0% osiągając poziom 438.162.905 zł.

Zrealizowane wydatki uwzględniają wydatki budżetu miasta, które na podstawie Uchwały Nr V/43/10 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 29.12.2010 r. nie wygasły z upływem 2010 roku. Wydatki niewygasające stanowią kwotę 30.698.028 zł.

Wykaz tych wydatków uwzględniający jednostki realizujące oraz plan finansowy i terminy realizacji określone zostały w ww. uchwale Rady Miejskiej.

Planowany na rok 2010 deficyt, po zmianach na dzień 31.12.2010 r. został określony w kwocie 253.603.270 zł.

Zrealizowane w trakcie roku budżetowego dochody i wydatki ogółem ukształtowały deficyt w wysokości 195.748.617,88 zł.

Realizacja zaplanowanych w budżecie miasta Łodzi na rok 2010 przychodów i rozchodów przedstawiała się następująco:

1.	Przychody ogółem	507.183.506,68 zł	tj. 117,3% planu
	z tego:		
	- kredyty	390.000.000 zł	tj. 100,0% planu
	- pożyczki z WFOŚiGW	0 zł	
	- przychody z prywatyzacji	634.664,83 zł	x
	- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	116.548.841,85 zł	tj. 275,1% planu
2.	Rozchody ogółem	177.493.996,48 zł	tj. 99,3% planu
	z tego:		
	- spłaty kredytów	170.133.992,71 zł	tj. 99,3% planu
	z tego:		
	- zaciągniętych na rynku krajowym	150.680.000,00 zł	tj. 100,0% planu
	- zaciągniętych na rynku zagranicznym	19.453.992,71 zł	tj. 93,9% planu
	- spłaty pożyczek WFOŚiGW	6.954.200,00zł	tj. 100,0% planu

Zrealizowany w 2010 roku przychód z prywatyzacji w kwocie 634.664,83 zł dotyczy wpłat z tytułu sprzedaży przez Miasto akcji ŁKS Piłkarskiej Spółki Sportowej SA, Łódzkiego Rynku Hurtowego ZJAZDOWA SA, Spółki z o.o. „Zieleń Miejska Południe” (II rata) oraz ENERGOAPARATURY SA.

Stan należności miasta z tytułu udzielonych w latach 2007 – 2010 zespołom opieki zdrowotnej pożyczek na spłatę zobowiązań w celu spełnienia warunków ustawy o pomocy publicznej i restrukturyzacji na dzień 31.12.2010 roku wyniósł 13.908.974,63 zł.

Ogółem zobowiązania Miasta według tytułów dłużnych (bez odsetek) na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniosły 1.327.178.453,64 z tego:

Zobowiązania ORGANU wyniosły	1.313.382.775,04 zł
z tego:	
1. z tytułu kredytów zaciągniętych na rynku krajowym	948.120.000,00 zł
2. z tytułu kredytów zaciągniętych na rynku zagranicznym	262.747.526,22 zł
z tego:	
w walucie – 47.407.400 EUR (przy kursie 3,9603 zł/EUR -187.747.526,22 PLN)	
w PLN - 75.000.000 zł	
3. z tytułu pożyczek z WFOŚiGW	12.515.248,82 zł
4. z tytułu emisji obligacji komunalnych	90.000.000 zł
Zobowiązania wymagalne	13.795.678,60 zł
z tego:	
1. zobowiązania wymagalne Urzędu	0 zł
2. zobowiązania wymagalne gospodarki pozabudżetowej	13.795.678,60 zł

W 2010 roku nie udzielano gwarancji ani poręczeń.

**DYREKTOR  
WYDZIAŁU BUDŻETU**  
**Małgorzata Wojtczak**

**SKARBNIK MIASTA ŁODZI**  
**Krzysztof Mączkowski**