

UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ W ŁODZI
z dnia

w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Łodzi za 2012 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 28a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429, z 2012 r. Nr 1456, Nr 1530, Nr 1548), Rada Miejska w Łodzi

uchwała, co następuje:

- §1. Po zapoznaniu się i rozpatrzeniu sprawozdania Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu za rok 2012, sprawozdania finansowego za rok 2012, zapoznaniu się z opinią z badania sprawozdania finansowego biegłego rewidenta, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2012, informacją o stanie mienia komunalnego za okres 1.01.2012 r.-31.12.2012 r., stanowiskiem Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Łodzi oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na temat wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium Rada Miejska w Łodzi udziela Prezydentowi Miasta Łodzi absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta za 2012 rok.
- §2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
- §3. Uzasadnieniem do uchwały jest Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie wykonania budżetu za 2012 rok.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Łodzi

Tomasz Kacprzak

Projektodawca:
Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łodzi

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ
Rady Miejskiej w Łodzi
[Podpis]
Władysław Skwarka

RADCA PRAWNY
[Podpis]
dr Marlena Sakowska-Baryła
Łd-M-1464
11.06.2013r.

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Łodzi

z dnia 11 czerwca 2013 r.

dotycząca wykonania budżetu Miasta Łodzi za 2012 rok

Działając zgodnie z art. 18 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 270 ust. 3 i art. 271 ust.1 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429, z 2012 r. Nr 1456, Nr 1530, Nr 1548) na podstawie sprawozdania Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu Miasta Łodzi za rok 2012, Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łodzi na posiedzeniach w dniach 9 kwietnia, 23 kwietnia, 7 maja, 21 maja, 28 maja i 11 czerwca 2013 r. rozpatrzyła sprawozdanie finansowe miasta Łodzi za 2012 r., sprawozdanie Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu Miasta za 2012 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej, informacją o stanie mienia komunalnego za okres 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r., opinią niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego miasta Łodzi za 2012 r., porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu roku, z pisemnymi opiniami wszystkich przedmiotowych Komisji Rady Miejskiej oraz wyjaśnieniami Przewodniczących Komisji zawartych w protokole posiedzenia Komisji Rewizyjnej a także wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta Łodzi oraz Dyrektorów Wydziałów Urzędu Miasta Łodzi i Jednostek Organizacyjnych Miasta

a następnie stwierdziła, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miejską budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 3 149 554 062,50 zł. Dochody wykonano w kwocie 3 030 272 013,69 zł, co stanowiło 96,2 % planu, w tym planowane dochody własne na kwotę 2 942 957 910 zł, wykonanie w kwocie 2 822 538 738 zł, co stanowi 95,9% planu.
2. Dochody bieżące zostały zrealizowane na poziomie 2 818 675 214,51 zł, tj. poniżej o 145 903 080,99 zł od planu z powodu m.in. braku pełnej realizacji zaplanowanych wpływów realizowanych przez administrację nieruchomości oraz dochodów z udziałów Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

3. Uchwalony przez Radę Miejską plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 3 508 996 269,50 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 3 322 647 850,62 zł, co stanowi 94,7% ogółu planu.
4. Plan na realizację wydatków majątkowych, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, wyniósł 653 171 654,00 zł co stanowiło 18,6% kwoty planowanych wydatków ogółem. Wydatkowano kwotę 531 564 232,27 zł, tj. 15,9 % ogólnego wykonania budżetu. W wyniku zmian w ciągu roku budżetowego kwota wydatków wyniosła 512 mln zł, co stanowi 63% uchwalonego budżetu na 2012 rok”.
5. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 2 855 824 615,50 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 2 791 083 618,35 zł, co stanowi 97,7% planu. Z powyższej kwoty 2 587 619 688 zł stanowiły wydatki na zadania własne, 195 961 422 zł wydatki na zadania zlecone, 7 502 509 zł wydatki na porozumienia.
6. Deficyt budżetu Miasta na koniec 2012 roku wynosił 292 375 836,93 zł. Źródło sfinansowania deficytu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów stanowiły przychody z kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji w kwocie 633 294 044 zł, przychody z prywatyzacji 8 300 zł oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 111 585 312,81 zł.
7. Budżet Miasta zamknął się deficytem w wysokości 292 375 836,93 zł, a więc na poziomie 81,3% planowanego deficytu w budżecie po zmianach na koniec 2012 roku.
8. W 2012 roku spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 359 190 278 zł, dokonano wykupu obligacji komunalnych w kwocie 30.000.000 zł oraz udzielono zakładom opieki zdrowotnej pożyczek na spłatę zobowiązań w kwocie 2 800 000 zł, wykonując łączny plan w tym zakresie w 99,9 %.
9. Zadłużenie Miasta na koniec 2012 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji komunalnych wyniosło kwotę 1 827 368 407,88 zł z terminem spłaty w latach następnych.
10. Zobowiązania wymagalne Miasta wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosiły 8 096 692,48 zł i były to zobowiązania jednostek budżetowych – administracji nieruchomościami.

11. Skutki obniżenia górnych stawek podatków od środków transportowych za 2012 rok wyniosły 5 072 946 zł. Nie wystąpiły skutki obniżenia maksymalnych stawek podatków od nieruchomości ponieważ Rada Miejska przyjęła górne stawki podatku od nieruchomości określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 19 października 2011r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2012 r. Skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków od nieruchomości i środków transportowych za 2012 rok wyniosły 7 404 762 zł. Natomiast skutki ulg, dotyczących pozostałych podatków i opłat oraz odsetek od nieterminowych płatności, wyniosły 1 620 256 zł. Łącznie stanowi to kwotę 14 097 964 zł, tj. 0,46% zrealizowanych dochodów ogółem.
12. Zadłużenie Miasta z tytułu kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na koniec 2012 roku zwiększyło się o 239 895 453,08 zł, tj. o 15,1 % w stosunku do poziomu z 2011 roku. Zadłużenie na jednego mieszkańca wzrosło z kwoty 2 145 zł do kwoty 2 466 zł.
13. Niższy niż planowano deficyt za 2012 r. to efekt niższego od planu wykonania wydatków bieżących, które zostały wykonane na poziomie 97,7% planu oraz wydatków majątkowych wykonanych na poziomie 81,4%.

Podsumowanie:

1. Drastycznie niskie wykonanie inwestycji na poziomie 63% uchwalonego budżetu, a po zmianach 81,38% wliczając w to wydatki niewygasające w kwocie 16.833.100 zł.
2. Zadłużenie Miasta Łodzi z tytułu zaciągniętych na koniec okresu sprawozdawczego kredytów, pożyczek, emisji obligacji wyniosło 1.827.368.407,88 zł, a wraz ze zobowiązaniami wymagalnymi w kwocie 8.096.692,48 zł, stanowiło łącznie 1.835.465.100,36 zł i osiągnęło bardzo wysoki poziom tj. 60,57% wykonanych dochodów. Przy uwzględnieniu art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych wskaźnik obniżył się do 57,56% lecz nadal pozostał wysoki, bowiem dopuszczalna granica poziomu zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego wynosi 60%.
3. Przekroczono planowaną granicę wysokości obsługi długu i osiągnięto 15,09%.
4. Nadwyżka operacyjna to zaledwie 25,37% zakładanej wielkości.
5. Nie wykonano dochodów bieżących na kwotę prawie 146 mln zł.
6. Wystąpiły po raz kolejny zobowiązania wymagalne w wysokości 8.096.692 zł.

Uwagi końcowe:

1. Komisja Rewizyjna podziela opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej i wnioskuje do Pani Prezydent o analizę potrzeby weryfikacji budżetu na 2013 rok.
2. Wnioskujemy również o urealnienie Wieloletniej Prognozy Finansowej.
3. Należy wyeliminować zobowiązania wymagalnymi, które występują w kolejnym roku budżetowym.

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:

1. Sprawozdania finansowego miasta Łodzi za 2012 rok,
2. Sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2012 rok,
3. Informacji o stanie mienia komunalnego za okres 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.,
4. Opinii niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego miasta Łodzi za 2012 rok

przyjęła powyższą opinię w głosowaniu:

„za” - 14 głosów

„przeciw” - 0 głosów

„wstrzymujących się” – 0 głosów

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ
Rady Miejskiej w Łodzi
Władysław Skwarka
Władysław Skwarka

Łódź, dnia 11 czerwca 2013 r

Wniosek

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Łodzi
w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Łodzi za 2012 rok

Po dyskusji Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łodzi postanowiła wystąpić do Rady Miejskiej w Łodzi z wnioskiem w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Łodzi o udzielenie Prezydentowi Miasta Łodzi za rok 2012, głosując:

„za” wystąpieniem z wnioskiem o udzielenie absolutorium – **13** głosów

1 głos „przeciw”

0 głosów „wstrzymujących się”

Przewodniczący Komisji



Władysław Skwarka