

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁODZI**

z dnia

w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Łodzi za 2016 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 28a ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730) oraz art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1984, 2260 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 60, 191, 659, 933 i 935), Rada Miejska w Łodzi

uchwala, co następuje:

- §1. Po zapoznaniu się i rozpatrzeniu sprawozdania Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu za rok 2016, sprawozdania finansowego za rok 2016, zapoznaniu się z opinią z badania sprawozdania finansowego biegłego rewidenta, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2016, informacją o stanie mienia komunalnego za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 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 2016 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 2016 rok.

**Przewodniczący
Rady Miejskiej w Łodzi**

Tomasz KACPRZAK

Projektodawca:
Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łodzi

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Łodzi

Lukasz Magin
Lukasz Magin

Projekt zgodny z przepisami prawa,
opiniuje pozytywnie
pod względem formalno-prawnym

RADCA PRAWNY

Clara
dr Marlena Sakowska-Baryła
Łd.M-1464

18.05.2017r.

Załącznik
do uchwały Nr.....
Rady Miejskiej w Łodzi
z dnia

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Łodzi

z dnia 18 maja 2017 r.

dotycząca wykonania budżetu Miasta Łodzi za 2016 rok.

Działając zgodnie z art. 18 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730) oraz art. 270 ust. 3 i art. 271 ust.1 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1984, 2260 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 60, 191, 659, 933 i 935), na podstawie sprawozdania Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu Miasta Łodzi za rok 2016, Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łodzi na posiedzeniach w dniach 13 kwietnia, 20 i 21 kwietnia, 11 maja i 18 maja 2017 r. rozpatrzyła sprawozdanie finansowe miasta Łodzi za 2016 rok, sprawozdanie Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu Miasta za 2016 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej, informacją o stanie mienia komunalnego za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., opinią niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego miasta Łodzi za 2016 r., porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu roku, z pisemnymi opiniami wszystkich przedmiotowych Komisji Rady Miejskiej zawartych w protokole posiedzenia Komisji Rewizyjnej, a także wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta Łodzi oraz Dyrektorów Wydziałów Urzędu Miasta Łodzi i Jednostek Organizacyjnych Miasta, z uwzględnieniem pisemnych wyjaśnień przygotowanych na prośbę Komisji

a następnie stwierdziła, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miejską w Łodzi budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 3.887.288.150,34 zł. Dochody wykonano w kwocie 3.908.457.010,44 zł, co stanowiło 100,5 % planu, w tym planowane dochody własne na kwotę 3.425.023.531 zł, wykonanie w kwocie 3.447.010.110,68 zł, co stanowi 100,6 % planu.

Nominalnie dochody wykonane ogółem w 2016 roku były wyższe w porównaniu do roku 2015 o kwotę 67.053.562,35 zł i wyniosły 101,8% wykonania 2015 roku. Dochody bieżące wzrosły o kwotę 314.511.747,14 zł i wyniosły 109,9% wykonania 2015 roku. Natomiast dochody majątkowe były niższe o 247.458.184,79 zł, osiągając poziom 63,0% wykonania roku 2015. Na zwiększenie dochodów wpływ miało wprowadzenie od dnia 1 kwietnia 2016 r. zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, polegającego na obowiązku wypłaty przez gminę świadczenia w ramach Programu Rodzina 500+. Na realizację tego zadania Miasto otrzymało dotację z budżetu państwa w kwocie 214.313.587,79 zł.

2. Uchwalony przez Radę Miejską w Łodzi plan wydatków budżetowych ogółem po zmianach dokonanych w ciągu roku stanowił kwotę 4.041.603.727,34 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 3.840.394.447,41 zł, co stanowi 95,0 % planu, w tym planowane wydatki na zadania własne na kwotę 3.583.416.200 zł, wykonanie w kwocie 3.383.788.924,34 zł, co stanowi 94,4 % planu. W kwocie wydatków ogółem 214.313.587,79 zł stanowiły wydatki na realizację Programu Rodzina 500+.
3. Porównując do wykonania 2015 roku, dynamika wydatków ogółem wyniosła 96,1%, nominalnie wydatki te były niższe o 157.057.400,92 zł.
4. Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 766.202.064 zł, co stanowiło 19,0% kwoty planowanych wydatków ogółem. Wydatkowano kwotę 633.838.099,21 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16,5% wydatków ogółem. Wykonanie wydatków majątkowych stanowi 82,7% planu. W porównaniu z rokiem 2015 wydatki majątkowe były niższe o kwotę 470.554.155,17 zł, co stanowi 57,4%. Na taką różnicę w poziomie wydatków majątkowych w porównaniu do roku poprzedniego wpływ miało zakończenie w roku 2015 dużych przedsięwzięć inwestycyjnych, współfinansowanych ze środków unijnych, co związane było z zakończeniem okresu rozliczeniowego unijnej perspektywy budżetowej na lata 2007-2013. Rok 2016 był okresem przygotowawczym do nowej perspektywy finansowej 2014-2020.
5. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 3.275.401.663,34 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 3.206.556.348,20 zł, co stanowi 97,9 % planu. W kwocie wydatków 2.750.505.571,86 zł stanowiły zrealizowane wydatki na zadania własne, 449.753.448,11 zł wydatki na zadania zlecone, wydatki na porozumienia 6.297.328,23 zł.

6. Na 2016 rok zaplanowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 214.321.220 zł. Poziom zrealizowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących ukształtował ostatecznie na dzień 31.12.2016 r. nadwyżkę operacyjną w wysokości 280.786.936,07 zł, co stanowi 131,0 % kwoty planowanej. Jest to kolejny rok z rzędu znaczącego wzrostu poziomu nadwyżki operacyjnej.

7. Z zaplanowanej na 2016 rok kwoty przychodów, wynoszącej 391.960.482 zł zrealizowano :

- kredyty w wysokości - 120.000.000 zł
- pożyczki - 833.338 zł
- przychody z prywatyzacji - 75.000 zł

Pozostałą kwotę przychodów stanowiły wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek

z lat ubiegłych - 261.312.585,34 zł

Łączna wartość zrealizowanych przychodów

stanowiła kwotę - 382.220.923,34 zł

8. Planowany deficyt budżetu Miasta na koniec 2016 roku wynosił 154.315.577 zł. Źródło sfinansowania deficytu stanowiły przychody z kredytów i pożyczek w kwocie 132.368.934 zł oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 21.946.643 zł.

9. Po raz pierwszy wielu lat budżet Miasta zamknął się nadwyżką, która wyniosła w 2016 roku 68.062.563,03 zł. Nadwyżka ta stanowiła 1,7% wykonanych dochodów ogółem. Nadwyżka budżetu ostatni raz wystąpiła w 1997 roku.

10. Z ogólnej kwoty rozchodów zrealizowanych w 2016 r. w wysokości 237.498.896,28 zł spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 181.870.325,28 zł oraz dokonano wykupu obligacji w kwocie 55.628.571 zł, wykonując plan w tym zakresie w 99,9%.

11. Zadłużenie Miasta na koniec 2016 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji komunalnych z terminem spłaty w 2017 roku i latach następnych wyniosło 2.745.920.871,59 zł. W porównaniu z końcem 2015 roku dług nominalny Miasta zmniejszył się o 113.777.175,74 zł, tj. o 4,0 %. Zadłużenie na jednego mieszkańca zmniejszyło się z kwoty 4.079 zł do kwoty 3.942 zł. Pomimo zmniejszenia się kwoty długu Rada Miejska w Łodzi podobnie jak Regionalna Izba

Obrachunkowa w Łodzi zauważa, że pozostaje on na bardzo wysokim poziomie. Tym samym obsługa długu przez Miasto w następnych latach obciążona jest ryzykiem, a co za tym idzie, wymaga maksymalnej dyscypliny finansowej w postaci osiągania zakładanych w prognozie długu wskaźników jednorocznych. Z tego względu zaciąganie nowych zobowiązań przez Miasto w zakresie wydatków majątkowych i długu powinno być każdorazowo poprzedzone dogłębnymi analizami i ściśle powiązane z oceną bieżącej sytuacji finansowej gminy.

12. Zobowiązania wymagalne Miasta wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosły 52 zł i były to zobowiązania jednostki budżetowej Centrum Informacji Turystycznej w Łodzi.
13. Skutki obniżenia górnych stawek podatków od nieruchomości i środków transportowych za 2016 rok wyniosły 3.719.526,18 zł. Skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków od nieruchomości i środków transportowych za 2016 rok wyniosły 4.595.627,06 zł. Natomiast skutki ulg, dotyczących pozostałych podatków i opłat oraz odsetek od nieterminowych płatności, wyniosły 1.945.617,11 zł. Łącznie stanowi to kwotę 10.260.770,35 zł, tj. 0,3 % zrealizowanych dochodów ogółem.
14. Rada Miejska w Łodzi, podobnie jak Skład Orzekający RIO, widzi potrzebę rzetelnej analizy polityki właścicielskiej Miasta w odniesieniu do spółek z udziałem kapitałowym gminy. Tylko w 2016 roku Miasto wydatkowało na dopłaty do funkcjonowania tych podmiotów 29.597.954,85 zł (z tego tylko do Portu Lotniczego Łódź im. Wł. Reymonta Sp. z o.o. 25.712.650 zł), a na wniesienie do nich wkładu pieniężnego na podniesienie kapitału zakładowego oraz objęcie udziałów kolejne 84.886.190,16 zł. Dodatkowo w 2016 r. Miasto poniosło wydatki przeznaczone na dopłatę zwrotną dla Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o.o. w wysokości 16.647.743,54 zł.

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:

1. Sprawozdania finansowego miasta Łodzi za 2016 rok,
2. Sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2016 rok,
3. Informacji o stanie mienia komunalnego za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
4. Opinii niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego miasta Łodzi za 2016 rok

przyjęła powyższą opinię w głosowaniu:

„za” – 6 głosów

„przeciw” - 3 głosów

„wstrzymujących się” – 0 głosów

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Łodzi
Lukasz Magin
Lukasz Magin