

BRM.0012.1.4.2024.PS.

Protokół nr 1 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Katowice.

Data posiedzenia: 20.05.2024 r.

Miejsce posiedzenia: Urząd Miasta Katowice, ul. Młyńska 4, sala 4.5.

Godzina rozpoczęcia posiedzenia: 12:00.

Godzina zakończenia posiedzenia: 13:15.

Prowadzący obrady: Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Dawid Kamiński.

Biuro Rady Miasta: Piotr Sawicki.

W posiedzeniu Komisji uczestniczyło 8 radnych (na 8 ogółem).

Goście uczestniczący w posiedzeniu:

1. Skarbnik Miasta Katowice - Danuta Lange,
2. Zastępca Skarbnika Miasta Katowice- Anna Mogwic,
3. Naczelnik Wydziału Rozwoju Miasta - Katarzyna Staś,
4. Naczelnik Wydziału Kultury – wz. Jowita Hercig,
5. Naczelnik Wydziału Nadzoru Właścicielskiego - Mirosława Stachura-Jeleń,
6. Naczelnik Wydziału Gospodarki Mieniem – wz. Małgorzata Wójcik,
7. Radny Rady Miasta Katowice- Leszek Piechota.

Punkt 1.

Rozpoczęcie posiedzenia i przyjęcie porządku obrad.

Przewodniczący Komisji Pan D. Kamiński otworzył posiedzenie Komisji, powitał zebranych i przedstawił porządek posiedzenia. Komisja Rewizyjna (jednogłośnie: 7 głosów „za”) przyjęła poniższy porządek obrad:

1. Rozpoczęcie posiedzenia i przyjęcie porządku obrad.
2. Analiza wykonania zadań społeczno - gospodarczych i budżetu miasta Katowice w 2023 r.
 1. [DS-1811/24] Informacja prezydenta miasta Katowice o stanie mienia komunalnego dotycząca roku budżetowego 2023.
 - a) Korekta do informacji Prezydenta Miasta Katowice o stanie mienia komunalnego dotycząca roku budżetowego 2023.
 2. [DS-1807/24] Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.
 - a) ERRATA do części opisowej Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.
 3. [DS-1808/24] Sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki zdrowotnej, wobec którego miasto pełni funkcję organu tworzącego za 2023 rok.
 4. [DS-1812/24] Sprawozdanie z programu zadań społecznych i gospodarczych miasta Katowice za 2023 rok.
 5. [DS-1809/24] Informacja uzupełniająca do sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.
 6. [DS-1810/24] Sprawozdanie o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej miasta Katowice na lata 2023-2045 za 2023 rok.
 7. [DS-7/24] Uchwała Nr 4200/IV/69/2024 IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 23 kwietnia 2024 r. w sprawie opinii o przedłożonym przez Prezydenta Miasta

projekt

Katowice sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

8. [DS-1806/24] Projekt uchwały Rady Miasta Katowice w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.
9. [DS-6/24] Projekt uchwały Rady Miasta Katowice w sprawie przyjęcia sprawozdania z programu zadań społecznych i gospodarczych miasta Katowice za 2023 rok.
3. Sprawy bieżące i wolne wnioski.
4. Zakończenie posiedzenia.

Punkt 2.

Analiza wykonania zadań społeczno - gospodarczych i budżetu miasta Katowice w 2023 r.

1. [\[DS-1811/24\] Informacja prezydenta miasta Katowice o stanie mienia komunalnego dotycząca roku budżetowego 2023.](#)
 - a) [Korekta do informacji Prezydenta Miasta Katowice o stanie mienia komunalnego dotycząca roku budżetowego 2023.](#)
2. [\[DS-1807/24\] Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.](#)
 - a) [ERRATA do części opisowej Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.](#)
3. [\[DS-1808/24\] Sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki zdrowotnej, wobec którego miasto pełni funkcję organu tworzącego za 2023 rok.](#)
4. [\[DS-1812/24\] Sprawozdanie z programu zadań społecznych i gospodarczych miasta Katowice za 2023 rok.](#)
5. [\[DS-1809/24\] Informacja uzupełniająca do sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.](#)
6. [\[DS-1810/24\] Sprawozdanie o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej miasta Katowice na lata 2023-2045 za 2023 rok.](#)
7. [\[DS-7/24\] Uchwała Nr 4200/IV/69/2024 IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 23 kwietnia 2024 r. w sprawie opinii o przedłożonym przez Prezydenta Miasta Katowice sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.](#)
8. [\[DS-1806/24\] Projekt uchwały Rady Miasta Katowice w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2023 rok.](#)
9. [\[DS-6/24\] Projekt uchwały Rady Miasta Katowice w sprawie przyjęcia sprawozdania z programu zadań społecznych i gospodarczych miasta Katowice za 2023 rok.](#)

Przewodniczący Komisji Pan D. Kamiński przekazał głos Pani Skarbnik D. Lange i zaproszonym Paniom Naczelnik.

Pani Skarbnik D. Lange dokonała wprowadzenia w problematykę budżetową. Następnie przedstawiła główne informacje dot. wykonania budżetu za 2023 r. w oparciu o prezentację wizualną. Wykonane dochody ogółem ok: 3 003 000 000,00 zł, bieżące: 2 451 000 000,00 zł, majątkowe: 551 000 000,00 zł. Wydatki ogółem ok: 3 384 000 000,00 zł, majątkowe: 948 000 000,00 zł, bieżące: 2 436 000 000,00 zł. Wynik budżetu jest wynikiem ujemnym. Deficyt wynosi ok. 381 000 000,00 zł.

Pani Naczelnik M. Wójcik omówiła dane dotyczące mienia komunalnego w roku 23. Wg stanu na dzień 31.12.23 r. Miasto dysponowało prawem własności gruntu o powierzchni ok. 3234 ha, w tym na terenie Katowic ok. 3223 ha. Wartość księgowa gruntów wynosi 480 362 373,81 zł. Ponadto Miasto posiada grunty o powierzchni ok. 10 ha m.in. na terenie Chorzowa i Żywca (Łodygowice).

projekt

Panie Naczelnik J. Hercig i M. Stachura-Jeleń zreferowały informacje dotyczące wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, wobec którego miasto pełni funkcję organu tworzącego za 2023 rok.

Pani Naczelnik K. Staś przedstawiła informacje dot. sprawozdania z Programu Zadań Społecznych i Gospodarczych Miasta Katowice za 2023 rok.

Pani Skarbnik A. Mogwic omówiła ponadto główne wątki dot. informacji uzupełniającej z wykonania budżetu oraz sprawozdania o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej miasta Katowice na lata 2023-2045 za 2023 rok.

Przewodniczący Komisji Pan D. Kamiński podziękował za wypowiedzi i otworzył dyskusję.

Pan Radny L. Piechota poprosił o doszczegółowienie następujących kwestii dotyczących sprawozdań budżetowych:

- obecny stan udziałów Miasta w Spółce Tramwaje Śląskie,
- podatek od nieruchomości: czy wzrost dot. w większym stopniu podatku od osób prawnych czy osób fizycznych,
- czy subwencja oświatowa pokrywa (jeśli tak, to w jakim stopniu) odprawy i pensje dla nauczycieli,
- bilans wydatków i wpływów z tytułu działalności operatora Spodka i MCK (z ostatnich kilku lat).

Pani Naczelnik M. Stachura-Jeleń odpowiedziała, że udziały Miasta w Tramwajach Śląskich wynoszą 55,379%. Pozostały zakres (44,621%) to udział GZM.

Pani Skarbnik D. Lange oznajmiła, że wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości odnotowano na poziomie 11,8%. Przełożył się on na wzrost dochodów. Zdecydowana część dotyczy osób prawnych. Szczegółowa informacja w pow. zakresie zostanie przekazana pisemnie.

Ponadto dodała, że subwencja oświatowa pokrywa wynagrodzenia na poziomie 70%.

W temacie bilansu działalności Spółki PTWP wskazała, że Miasto generuje opłatę koncesyjną, przekazuje również opłatę remontową. Ponadto otrzymuje dochody (jest to kwota zmienna wynikająca z umowy z koncesjonariuszem). Szczegółowa informacja również będzie przekazana na piśmie.

Pan Radny P. Białas zapytał o czynniki wpływające na zmianę nadwyżki operacyjnej oraz o udziały w kilku spółkach: co jest przedmiotem ich działalności oraz dlaczego Miasto nie zbywa ww. udziałów.

Pani Skarbnik D. Lange nawiązując do pytania o nadwyżkę operacyjną oznajmiła, że wynik (nadwyżka lub deficyt) operacyjny jest przyjmowany na dzień 1 stycznia. Plan jest ustalany na podstawie danych wyjściowych. Gmina kształtuje podatki i opłaty lokalne samodzielnie; PIT, CIT oraz subwencje w oparciu o dane ministerialne, a zadania zlecone w oparciu o dane wojewody. Po stronie wydatków bilansuje się wydatki deklarowane przez jednostki w zakresie realizowanych zadań. Niewspółmierny wzrost kosztów w stosunku do dochodów powoduje, że wynik budżetu się zmienia. W ciągu roku ulega on zmianom, ponieważ dysponenci zgłaszają na bieżąco dodatkowe potrzeby.

Pan Radny P. Białas dopytał czy zasada 1/12 dochodów z tytułu PIT i CIT wpłynęła na nadwyżkę operacyjną, czy też poprzednia metoda dochodowa była korzystniejsza.

projekt

Pani Skarbnik D. Lange oznajmiła, że metoda 1/12 pozwala na stałość planowania, Miasto nie oczekuje niczego więcej, ani mniej. Poprzednie rozwiązania pozwalały planować PIT w oparciu o wynagrodzenie minimalne i inne elementy. Szacowano wzrosty rządu 11-13%. Zmiana przepisów zablokowała ww. możliwości. Polski Ład ograniczył możliwość prognozowania. Kwota diametralnie obniżyła dochody. Miasto otrzymywało dodatkowe subwencje, przykładowo 2023 rok zakończono kwotą 15 000 000,00 zł. Gdyby nie dodatkowe środki (prawie 80 000 000,00 zł) deficyt wynosiłby ok. 60 000 000,00 zł.

Dodała, że najbardziej trudne dla samorządów było to, że dodatkowe pieniądze przychodziły w sposób niezapowiedziany, co skutkowało brakiem możliwości racjonalnego planowania, gdyż nie wiadomo było czy (i kiedy) środki wpłyną.

Wskazała, że gdyby nie metoda 1/12 i dodatkowe środki, Miasto byłoby w sytuacji zagrożonej.

Pani Naczelnik M. Stachura-Jeleń potwierdziła, iż funkcjonuje kilka spółek gdzie np. Miasto weszło jako akcjonariusz na zasadzie konwersji wierzytelności. W przypadku niektórych spółek otwarto procedury likwidacyjne. Niestety uzdrowienie sytuacji mimo podejmowanych starań nie jest rzeczą oczywistą, ani prawnie prostą do przeprowadzenia. Jak to będzie wyglądało w przyszłości, czas pokaże.

Pan Radny L. Piechota zapytał o współpracę z instytucjami kultury. Czy miała ona miejsce w przypadku *Ars Cameralis*, a jeśli tak – to na jaką kwotę (udział procentowy).

Pani Naczelnik J. Hercig odpowiedziała, że w przypadku *Ars Cameralis* organem współprowadzącym jest Urząd Marszałkowski. Zobowiązała się pozyskać informację z *Katowice Miasto Ogrodów* i przekazać ją w terminie późniejszym na piśmie.

Przewodniczący Komisji Pan D. Kamiński podziękował za dyskusję i wobec braku innych pytań, zamknął punkt 2 porządku posiedzenia.

Punkt 3.

Sprawy bieżące i wolne wnioski.

Przewodniczący Komisji Pan D. Kamiński przypomniał, że kolejne posiedzenie odbędzie się w dniu 3.06.2024 r. Będzie to posiedzenie absolutoryjne, ponadto Komisja Rewizyjna przyjmie plan pracy na II półrocze br. Poprosił o ewentualne zgłaszanie propozycji tematów drogą elektroniczną do dnia 28.05.2024 r.

Punkt 4.

Zakończenie posiedzenia.

Przewodniczący Komisji Pan D. Kamiński stwierdził wyczerpanie porządku posiedzenia, podziękował uczestnikom i zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

protokołował
Piotr Sawicki

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
DAWID KAMIŃSKI