

AUTOPOPRAWKA

do projektu uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu miasta Katowice za 2024 rok

- przedłożonego Radzie Miasta Katowice w dniu 31 marca 2025 r.

Autopoprawki do projektu uchwały dokonuje się w związku z korektą sprawozdań budżetowych Rb-30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych oraz Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych. Korekta sprawozdań budżetowych była następstwem weryfikacji sprawozdań finansowych jednostek i zakładów budżetowych i miała na celu prezentację danych zgodnie z rzeczywistym wykonaniem.

Uwzględniając powyższe dokonuje się następującej zmiany:

1. w treści projektu uchwały w § 1:
 - a) w pkt 10 – *stan należności oraz wybranych aktywów finansowych* wynoszący na dzień 31.12.2024 r. kwotę 691.477.430,29 zł zastępuje się kwotą **691.312.944,84 zł**
 - b) w pkt 17 – *zrealizowane przychody i koszty zakładów budżetowych obejmujące*
ppkt a) – *przychody* – kwotę 18.129.843,80 zł zastępuje się kwotą **18.137.154,33 zł**
ppkt b) – *koszty i inne obciążenia* – kwotę 18.129.808,09 zł zastępuje się kwotą **18.453.608,17 zł**
2. w załączniku nr 4 *Sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N*
łączna wartość należności uległa zmniejszeniu o kwotę 164.485,45 zł, w tym:
 - należności wymagalne, w tym należności zakładów budżetowych uległy zmniejszeniu o kwotę 438,46 zł
 - pozostałe należności uległy zmniejszeniu o kwotę 164.046,99 złzałącznik Nr 4 do projektu uchwały otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do autopoprawki
3. w załączniku nr 11 *Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych (przychodów, kosztów i innych obciążeń zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 30s) za 2024 rok* w pozycji:
 - a) Zakład Targowisk Miejskich
łączna wartość przychodów ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 7.310,53 zł, łączna wartość wydatków ogółem (kosztów i innych obciążeń) uległa zwiększeniu o kwotę 7.310,53 zł, wartość wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych uległa zmniejszeniu o kwotę 527,21 zł
 - b) Katowickie Cmentarze Komunalne
łączna wartość wydatków ogółem (kosztów i innych obciążeń) uległa zwiększeniu o kwotę 316.489,55 zł, stan funduszu obrotowego na dzień 31.12.2024 r. uległ zmniejszeniu o kwotę 316.489,55 złzałącznik Nr 11 do projektu uchwały otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do autopoprawki

Jednocześnie dokonano zmiany w części objaśnień do Sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2024 rok, w tym:

1. w punkcie **V Zakłady budżetowe** (strony 728 – 731) oraz w tablicy „*Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych*” (strona 732);
2. w **Informacji nr 3** o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 31 grudnia 2024 roku skorygowano kwotę należności dot. zakładów budżetowych (str. 755 i 765);
3. w **Informacji nr 4** o stanie zobowiązań na dzień 31 grudnia 2024 roku skorygowano kwotę zobowiązań dot. zakładów budżetowych (str. 766 – 767).

W załączeniu przedkłada się powyższe informacje po dokonanych zmianach.

Katowice, dnia 6 czerwca 2025 r.

Załącznik nr 1 do autopoprawki

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr...
Rady Miasta Katowice
z dnia2025 r.

SPRAWOZDANIE

o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku

- zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota należności ogółem (kol.4 + kol.12)	z tego od dłużników:								zagranicznych - razem
			krajowych - razem	w tym od:							
				jednostek sektora finansów publicznych	banku centralnego	banków komercyjnych	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Należności oraz wybrane aktywa finansowe z tego:	691 312 944,84	688 827 774,22	24 051 949,51	0,00	341 228 131,44	36 379,05	69 270 893,82	252 839 692,95	1 400 727,45	2 485 170,62
1.	papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	pożyczki	7 370 730,86	7 370 730,86	0,00	0,00	0,00	0,00	745 006,00	6 625 724,86	0,00	0,00
	w tym: długoterminowe	7 370 730,86	7 370 730,86	0,00	0,00	0,00	0,00	745 006,00	6 625 724,86	0,00	0,00
3.	gotówka i depozyty	341 263 148,53	341 263 148,53	31 743,55	0,00	341 226 260,50	0,00	5 144,48	0,00	0,00	0,00
	w tym:										
	gotówka	31 743,55	31 743,55	31 743,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	depozyty na żądanie	341 226 634,50	341 226 634,50	0,00	0,00	341 226 260,50	0,00	374,00	0,00	0,00	0,00
	depozyty terminowe	4 770,48	4 770,48	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770,48	0,00	0,00	0,00
4.	wymagalne należności	302 209 361,17	301 731 623,08	1 162 899,38	0,00	17,00	20 151,51	60 937 426,58	238 799 455,21	811 673,40	477 738,09
	w tym:										
-	Urząd Miasta	94 930 734,71	94 452 996,62	1 075 396,68	0,00	17,00	12,10	51 886 362,04	40 859 337,55	631 871,25	477 738,09
-	pozostałe jednostki budżetowe	203 578 934,68	203 578 934,68	82 705,70	0,00	0,00	20 139,41	8 763 108,96	194 533 178,46	179 802,15	0,00
-	należności budżetu miasta	3 519 108,04	3 519 108,04	0,00	0,00	0,00	0,00	262 652,39	3 256 455,65	0,00	0,00
-	Zakłady budżetowe	180 583,74	180 583,74	4 797,00	0,00	0,00	0,00	25 303,19	150 483,55	0,00	0,00
5.	pozostałe należności	40 469 704,28	38 462 271,75	22 857 306,58	0,00	1 853,94	16 227,54	7 583 316,76	7 414 512,88	589 054,05	2 007 432,53

Załącznik nr 2 do autopoprawki

Załącznik nr 11 do Uchwały Nr

Rady Miasta Katowice

z dnia 2025 r.

SPRAWOZDANIE
z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych
(przychodów, kosztów i innych obciążeń zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30s)
za 2024 rok

(w złotych)

Lp.	Nazwa zakładu	Stan funduszu obrotowego na dzień 01.01.2024 r.	Przychody ogółem	w tym: dotacja z budżetu	Wydatki ogółem (koszty i inne obciążenia)	w tym : wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	Stan funduszu obrotowego na dzień 31.12.2024 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Zakłady budżetowe razem - plan po zm.	366 022	21 375 500	358 200	21 374 500	0	367 022
	wykonanie za 2024 rok	363 978,63	18 137 154,33	358 200,00	18 453 608,17	252 022,56	47 524,79
1.	Zakład Targowisk Miejskich - plan po zm.	500 000	13 951 000	0	13 951 000	0	500 000
	wykonanie za 2024 rok	500 000,00	12 593 140,30	0,00	12 593 140,30	252 022,56	500 000,00
2.	Katowickie Cmentarze Komunalne - plan po zm.	-133 978	7 424 500	358 200	7 423 500	0	-132 978
	wykonanie za 2024 rok	-136 021,37	5 544 014,03	358 200,00	5 860 467,87	0,00	-452 475,21

V. ZAKŁADY BUDŻETOWE						
Rada Miasta jest organem stanowiącym dla 2 jednostek organizacyjnych prowadzonych w formie zakładu budżetowego. Zgodnie z art. 15 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2024 poz. 1530 z późn. zm.) podstawą gospodarki finansowej samorządowych zakładów budżetowych jest roczny plan finansowy.						
1.1 Zakład Targowisk Miejskich						
Zakład administruje dwoma zespołami targowisk hurtowych przy ul. Pukowca oraz targowiskami sprzedaży detalicznej : przy pl. Miarki, ul. Katowickiej, ul. Panewnickiej, ul. Agnieszki, ul. B.Chrobrego.						
Lp.	Przychody, koszty i inne obciążenia, zadania	Plan na 01.01.2024 r.	zmniejszenie/ zwiększenie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykon.
1.	Przychody własne :	13 951 000 zł		13 951 000 zł	12 593 140,30 zł	90,3
	<i>w tym :</i>					
	<i>z tytułu wpływów w związku z administrowaniem targowiskami,</i>					
	<i>w tym z opłat eksploatacyjnych, odsprzedaży mediów, odsetek za zwłokę</i>	13 949 000 zł		13 949 000 zł	12 572 502,09 zł	90,1
	<i>w regulowaniu należności</i>					
	sprzedaży składników majątkowych	2 000 zł		2 000 zł	20 638,21 zł	1031,9
	Koszty i inne obciążenia :	14 201 000 zł	-250 000 zł	13 951 000 zł	12 593 140,30 zł	90,3
	<i>z przeznaczeniem na :</i>					
	umożliwienie podmiotom gospodarczym prowadzenia handlu targowiskowego	14 131 000 zł	-380 000 zł	13 751 000 zł	12 225 075,08 zł	88,9
	<i>w tym :</i>					
	wynagrodzenia i składniki naliczane od wynagrodzeń	5 390 850 zł	160 310 zł	5 551 160 zł	5 269 945,39 zł	94,9
	<i>w tym wynagrodzenia osobowe dla 49,66 etatów</i>	4 237 220 zł	160 310 zł	4 397 530 zł	4 170 042,79 zł	94,8
	<i>średnia płaca: 6.613 zł</i>					
	remonty	519 200 zł	70 000 zł	589 200 zł	538 085,85 zł	91,3
	<i>(remonty budynków, budowli, urządzeń technicznych, wyposażenia i środków transportu)</i>					
	podatek od nieruchomości	377 000 zł		377 000 zł	376 702,00 zł	99,9
	zadania inwestycyjne	170 000 zł	261 500 zł	431 500 zł	403 163,52 zł	93,4

Lp.	Przychody, koszty i inne obciążenia, zadania	Plan na 01.01.2024 r.	zmniejszenie/ zwiększenie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykon.
	<i>Na targowiskach: - przy ul. Pukowca rozbudowa systemu wjazdów i wyjazdów, modernizacja instalacji elektrycznej, odwodnienie rejonu bramy wyjazdowej oraz rozbudowa systemu monitoringu; - przy ul. Panewnickiej modernizacja targowiska; - przy ul. Gliwickiej modernizacja budynku biurowego</i> pozostałe koszty <i>koszt utrzymania 1 m² powierzchni targowisk będących w administrowaniu Zakładu w roku 2024 wyniósł 107,00 zł</i>	7 673 950 zł	-871 810 zł	6 802 140 zł	5 637 178,32 zł	82,9
2.	obowiązkowe obciążenia	70 000 zł	130 000 zł	200 000 zł	357 116,56 zł	178,6
	<i>w tym :</i> <i>wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych</i> <i>podatek dochodowy</i>				252 022,56 zł	
		70 000 zł	130 000 zł	200 000 zł	105 094,00 zł	52,5
3.	inne zmniejszenia				10 948,66 zł	
	stan środków obrotowych na 01.01.2024 r.	500 000 zł		500 000 zł	500 000,00 zł	
	stan środków obrotowych na 31.12.2024 r.	250 000 zł	250 000 zł	500 000 zł	500 000,00 zł	
1.2. Katowickie Cmentarze Komunalne						
Zakład obejmuje swoim działaniem obszary cmentarzy komunalnych przy ul. Murckowskiej, ul. Panewnickiej, ul. Goetla, ul. Kołodzieja, ul. Meteorologów						
	Łączne przychody Zakładu :	7 052 400 zł	372 100 zł	7 424 500 zł	5 544 014,03 zł	74,7
	<i>w tym :</i>					
	przychody własne	6 694 200 zł	372 100 zł	7 066 300 zł	5 185 814,03 zł	73,4

Lp.	Przychody, koszty i inne obciążenia, zadania	Plan na 01.01.2024 r.	zmniejszenie/ zwiększenie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykon.
	z tytułu :					
	świadczenia usług cmentarnych	2 962 944 zł	221 460 zł	3 184 404 zł	2 457 571,71 zł	77,2
	pozostałe	309 500 zł		309 500 zł	281 616,33 zł	91,0
	świadczenia usług pogrzebowych	2 771 756 zł	150 640 zł	2 922 396 zł	1 996 053,51 zł	68,3
	sprzedaży wyrobów	650 000 zł		650 000 zł	450 572,48 zł	69,3
	dotacja przedmiotowa z budżetu <i>(na utrzymanie cmentarzy komunalnych kalkulowana wg stawki jednostkowej 0,90 zł w przeliczeniu na 1 m² powierzchni cmentarzy komunalnych będących w zarządzie Zakładu (398.000 m²)</i>	358 200 zł		358 200 zł	358 200,00 zł	100,0
	odpisy amortyzacyjne od środków trwałych, na które Zakład otrzymał dotację celową lub otrzymał je nieodpłatnie				305 245,16 zł	
	Koszty i inne obciążenia:	7 051 400 zł	372 100 zł	7 423 500 zł	5 860 467,87 zł	78,9
	z przeznaczeniem na :					
1.	utrzymanie, eksploatację i administrowanie cmentarzami komunalnymi oraz obiektami znajdującymi się na terenie cmentarzy	3 630 644 zł	221 460 zł	3 852 104 zł	3 265 936,13 zł	84,8
	w tym :					
	wynagrodzenia i składniki naliczane od wynagrodzeń	2 557 800 zł	222 400 zł	2 780 200 zł	2 218 824,50 zł	79,8
	<i>w tym wynagrodzenia osobowe dla 17,0 etatów średnia płaca: 8.215 zł</i>	<i>2 042 700 zł</i>	<i>184 760 zł</i>	<i>2 227 460 zł</i>	<i>1 742 473,58 zł</i>	<i>78,2</i>
	remonty (w tym konserwacje i naprawy bieżące)	7 500 zł		7 500 zł	0,00 zł	0,0
	podatek od nieruchomości	168 654 zł	27 388 zł	196 042 zł	196 042,00 zł	100,0
	pozostałe koszty	896 690 zł	-28 328 zł	868 362 zł	851 069,63 zł	98,0
	<i>koszt utrzymania 1 m² powierzchni cmentarzy komunalnych w 2024 r. wyniósł 8,21 zł, w tym 0,90 zł finansowany dotacją przedmiotową z budżetu miasta</i>					

[illegible]

SPRAWOZDANIE
z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych
(przychodów, kosztów i innych obciążeń zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30S)
za rok 2024

(w złotych)

Lp.	Nazwa zakładu	Stan funduszu obrotowego na dzień 01.01.2024 r.	Przychody ogółem	w tym: dotacja	Koszty (bez wpłaty do budżetu)	w tym:					Wynik finansowy (4-6)	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych podatek dochodowy	Koszty ogółem (6+13)	Stan funduszu obrotowego na dzień 31.12.2024 r.
						wynagrodzenia i składniki naliczane od wynagrodzeń	z tego: wynagrodzenia osobowe	świadczenia na rzecz osób fizycznych	remonty	inwestycje (ze środków własnych)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Zakłady budżetowe - razem - plan po zm.	366 022	21 375 500	358 200	21 174 500	10 295 760	8 157 921	101 900	604 200	431 500	201 000	0	21 374 500	367 022
												200 000		
	wykonanie za 2024 rok	363 978,63	18 137 154,33	358 200,00	18 096 491,61	8 687 614,28	6 829 500,89	94 007,09	538 085,85	403 163,52	40 662,72	252 022,56	18 453 608,17	47 524,79
												105 094,00		
1.	Zakład Targowisk Miejskich - plan po zm.	500 000	13 951 000	0,00	13 751 000	5 551 160	4 397 530	67 900	589 200	431 500	200 000	0	13 951 000	500 000
												200 000		
	wykonanie za 2024 rok	500 000,00	12 593 140,30	0,00	12 236 023,74	5 269 945,39	4 170 042,79	67 572,56	538 085,85	403 163,52	357 116,56	252 022,56	12 593 140,30	500 000,00
												105 094,00		
2.	Katowickie Cmentarze Komunalne - plan po zm.	-133 978	7 424 500	358 200	7 423 500	4 744 600	3 760 391	34 000	15 000	0	1 000	0,00	7 423 500	-132 978
												0,00		
	wykonanie za 2024 rok	-136 021,37	5 544 014,03	358 200,00	5 860 467,87	3 417 668,89	2 659 458,10	26 434,53	0,00	0,00	-316 453,84	0,00	5 860 467,87	-452 475,21
												0,00		

Informacja nr 3
o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych
na dzień 31 grudnia 2024 roku

Według sprawozdania **Rb - N** za 2024 rok - o stanie **należności oraz wybranych aktywów finansowych ogółem** na dzień 31.12.2024 roku wynoszą **691.312.944,84 zł**
w tym z tytułu:

1. udzielonych pożyczek (sprzedaż ratalna)	7.370.730,86 zł
2. gotówki i depozytów	341.263.148,53 zł
3. należności wymagalnych	302.209.361,17 zł
4. pozostałych należności	40.469.704,28 zł

co wynika z **załącznika nr 4** „Sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku”
w tym *należności wymagalne*:

- jednostek budżetowych	298.509.669,39 zł
- budżetu	3.519.108,04 zł
- zakładów budżetowych	180.583,74 zł

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2023 roku poz. 652 załącznik Nr 8, Rozdział 2 § 13 ust. 1 pkt 2/ i 5/) w sprawozdaniu Rb–N kategoria „pożyczki” rozumiana jest jako wartość należności wynikających z udzielonych kredytów i pożyczek, jak również z umów leasingu finansowego oraz sprzedaży na raty, natomiast kategoria „należności wymagalne” nie obejmuje należności wymagalnych z tytułu papierów wartościowych, pożyczek i kredytów, depozytów oraz odsetek za opóźnienie od wymagalnych należności – stąd kwota należności wymagalnych wykazana w sprawozdaniu Rb-N jest niższa niż suma należności wymagalnych wynikających ze sprawozdania Rb-27S i Rb-27ZZ.

Stan należności wymagalnych (tj. wartość wszystkich bezspornych należności, których termin płatności dla dłużnika minął, a które nie zostały ani przedawnione, ani umorzone) na dzień 31.12.2024 roku według Sprawozdania Rb-N wyniósł **302.209.361,17 zł**
w tym *należności*:

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
I. Jednostki budżetowe i budżet		466 826 021,37 zł
z tego z tytułu:		
dochodów budżetowych zadań własnych i z zadań zleconych (zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S i Rb-27ZZ w części dotyczącej jst)		464 348 965,86 zł
w tym:		
- gmina		428 873 434,45 zł
- powiat		35 475 531,41 zł
dochodów własnych jednostek budżetowych (zgodnie ze sprawozdaniem RB-34S)		131 008,72 zł
innych wymagalnych należności		2 346 046,79 zł
Zmniejszenie z tytułu odsetek od niezapłaconych należności		-164 797 243,94 zł
Stan należności wymagalnych netto jednostek budżetowych i budżetu (zgodnie ze sprawozdaniem RB-N)		302 028 777,43 zł
w tym:		
1. URZĄD MIASTA		123 904 659,45 zł
w tym:		
z tytułu dochodów budżetowych zadań własnych		119 323 894,39 zł
z tytułu dochodów budżetowych zadań zleconych (w części dotyczącej jednostki samorządu terytorialnego)		4 580 765,06 zł
z tego realizowanych przez:		
1.1. Wydział Podatków i Opłat Lokalnych		28 815 336,66 zł
z tytułu:		
- podatku od nieruchomości		25 982 449,43 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych		275 761,01 zł
- podatku od środków transportowych		2 794 056,28 zł
- podatku rolnego		13 897,27 zł
- podatku leśnego		108,69 zł
- opłaty skarbowej		23 246,35 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych		121,87 zł
- kary porządkowej za nieudzielenie wyjaśnień organowi egzekucyjnemu		1 000,00 zł
- opłaty targowej		578,64 zł
1.2. Wydział Gospodarki Mieniem		17 796 605,71 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
z tytułu:		
- użytkowania wieczystego gruntu i służebności gruntowej		2 152 869,22 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych	145 314,64 zł	
- dzierżaw		1 097 925,30 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych	0,53 zł	
- nie zabudowania działek w terminie		375 144,00 zł
- nabycia prawa własności nieruchomości		256 065,35 zł
- odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości		2 463 268,69 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych	8 779,70 zł	
- odsetek za zwłokę		6 090 568,67 zł
- przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności		779 999,42 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych wraz z kosztami egzekucji	7 670,93 zł	
- dochodów zadań zleconych (w części dotyczącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego)		4 580 765,06 zł
1.3. Wydział Budynków i Dróg		18 233 482,62 zł
z tytułu:		
- odszkodowań od dłużników za zajmowanie lokalu mieszkalnego bez tytułu prawnego		12 940 070,58 zł
w tym: należności od dłużników zagranicznych	20 685,18 zł	
- opłat za wynajem powierzchni pod reklamy		1 142,34 zł
- odsetek za zwłokę od w/w należności		5 292 269,70 zł
1.4. Wydział Monitorowania Inwestycji		12 431 612,67 zł
z tytułu:		
- udzielonej zaliczki Firmie "INFRA" dotyczącej budowy szkoły przy ul. Grzegorzka wraz z odsetkami za zwłokę		490 690,91 zł
- naliczonych odsetek od sprzedaży złomu w ramach zadania pn.: "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - VIII Liceum Ogólnokształcące ul. 3 Maja 42 w Katowicach"		18,34 zł
- naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę w ramach zadania "Termomodernizacja Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego przy ul. Paderewskiego"		6 384,50 zł
- naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za nienależyte wykonanie inwestycji pn.: "Katowicki System Zintegrowanych Węzłów Przesiadkowych - Węzeł Zawodzie"		16 472,42 zł
- naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę w ramach zadania "Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w mieście Katowice - etap II" - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Głogowska 23		27 525,51 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
	- naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę z tytułu odstąpienia od umowy na wykonanie inwestycji pn.: "Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej w mieście Katowice" - naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za nieterminowe opracowanie raportu dotyczącego zadania pn.: "Budowa drogi łączącej ul. Bażantów z ul. Szarych Szeregów" - naliczonej kary umownej za nieterminowe wykonanie inwestycji pn.: "Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Kijowskiej" wraz z odsetkami za zwłokę - naliczonej kary umownej za nieterminowe wykonanie inwestycji pn.: "Budowa trzech basenów w dzielnicach" wraz z odsetkami za zwłokę - naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za nienależyte wykonanie umowy, w tym usunięcie usterek przy realizacji zadania pn.: "Wodny plac zabaw w dolinie trzech stawów w Katowicach" - naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za nieterminowe wykonanie inwestycji pn.: "Utworzenie dwóch oddziałów Żłobka Miejskiego w Katowicach" - nienależytego wykonania warunków umowy zadania pn.: "Regionalny Obszar Rekreacyjno - Turystyczny - trasy rowerowe drogą do rozwoju turystyki aktywnej w Subregionie Centralnym - trasa rowerowa nr 103" wraz z odsetkami za zwłokę - naliczonej kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za nieterminowe wykonanie inwestycji pn.: "Przygotowanie terenów pod budownictwo mieszkaniowe na oś. Bulwary Rawy w Katowicach"	102 971,59 zł 1 741,06 zł 36 859,56 zł 11 172 171,14 zł 378 092,36 zł 5 007,02 zł 33 596,16 zł 160 082,10 zł
1.5. Wydział Edukacji i Sportu		28 275 438,36 zł
z tytułu:		
- grzywien wynikających z niespełnienia obowiązku nauki		11 434,50 zł
- kosztów upomnienia od w/w należności		982,00 zł
- należności z tytułu zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości		19 278 910,02 zł
- odsetek od nieterminowego zwrotu dotacji		8 984 111,84 zł
1.6. Wydział Spraw Obywatelskich		39 314,66 zł
z tytułu:		
- należności za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych		39 026,66 zł
- kosztów upomnień od w/w należności		288,00 zł
1.7. Wydział Uprawnień Komunikacyjnych		171 886,92 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
z tytułu:		
	- kary za niezgłoszenie zmian danych przedsiębiorcy dotyczących licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób i rzeczy	5 301,43 zł
	- kary za niezgłoszenie zbycia, nabycia pojazdu przez osoby fizyczne i osoby prawne	166 585,49 zł
1.8. Wydział Administracyjny		21 232,40 zł
z tytułu:		
	- opłat czynszowych	11 154,30 zł
	- należności za media	3 601,13 zł
	- kosztów upomnień wraz z odsetkami za zwłokę od w/w należności	6 476,97 zł
1.9. Wydział Prawny		1 048 138,79 zł
z tytułu:		
	- zwrotu kosztów procesowych wraz z odsetkami za zwłokę	1 048 138,79 zł
	w tym: należności od dłużników zagranicznych	17 246,93 zł
1.10. Wydział Geodezji		65 200,54 zł
z tytułu:		
	- opłaty adiacenckiej	1 392,60 zł
	- rozgraniczania nieruchomości	227,40 zł
	- kary umownej za nieusunięcie w terminie usterek lub błędów stwierdzonych w okresie gwarancji projektu pn.: "Modernizacja szczegółowej poziomej osnowy geodezyjnej dla miasta Katowice"	59 925,60 zł
	- odsetek za zwłokę od w/w należności	3 654,94 zł
1.11. Wydział Planowania Przestrzennego i Urbanistyki		39 065,62 zł
z tytułu:		
	- opłaty planistycznej	39 065,62 zł
1.12. Wydział Zarządzania Kryzysowego		6 200 651,54 zł
z tytułu:		
	- usunięcia i przechowywania pojazdów wraz z odsetkami za zwłokę	5 610 888,51 zł
	- sprzedaży składników majątkowych wraz z odsetkami za zwłokę	13 419,54 zł
	- niezapłaconych mandatów wraz z kosztami upomnienia	573 255,23 zł
	- kary grzywny z tytułu parkowania pojazdów w miejscach zabronionych	1 380,00 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
	- <i>należności zasądzonej wyrokiem Sądu w zakresie naprawienia wyrządzonej szkody dotyczącej uszkodzenia koryta rzeki</i>	<i>1 708,26 zł</i>
1.13. Wydział Nadzoru Właścicielskiego		9 715,66 zł
z tytułu:		
- <i>opłat za udostępnione media wynikające z administrowania nieruchomością po zlikwidowanym szpitalu</i>		
w tym:		
SP ZOZ im. Św. Elżbiety		4 326,00 zł
- <i>odsetek za zwłokę od w/w należności</i>		5 389,66 zł
1.14. Wydział Kształtowania Środowiska		3 479 884,42 zł
z tytułu:		
- <i>należności za wycinkę drzew</i>		2 041 829,11 zł
- <i>opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi</i>		1 030 437,37 zł
w tym: <i>należności od dłużników zagranicznych</i>		2 157,30 zł
- <i>grzywny za brak obligatoryjnych sprawozdań w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi</i>		87,20 zł
- <i>kary zasądzonej wyrokiem Sądu na rzecz Schroniska dla zwierząt z tytułu potrącenia zwierzęcia</i>		17 000,00 zł
- <i>kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę z tytułu braku należytego utrzymania stanu technicznego, estetyki, porządku, ochrony, usuwania szkód i awarii oraz nieregulowania zobowiązań w zakresie należytego funkcjonowania szaletu w pawilonie przy Rynku 5</i>		3 656,69 zł
- <i>opłaty za strzeżenie i przechowywanie w wyznaczonym miejscu, zatrzymanego podczas kontroli przez policję pojazdu przewożącego odpady komunalne z naruszeniem wymagań określonych przepisami ustawy o odpadach</i>		107 001,52 zł
- <i>kary celem przymuszenia firmy "Eko Szop Katowice" do usunięcia odpadów przemysłowych na terenie dawnej Huty w Szopienicach</i>		273 770,00 zł
- <i>kary grzywny z tytułu wycięcia drzew bez zezwolenia</i>		6 102,53 zł
1.15. Wydział Polityki Społecznej		1 861,89 zł
z tytułu:		
- <i>odsetek dotyczących zwrotu niewykorzystanej dotacji</i>		1 861,89 zł
1.16. Wydział Informatyki		7 267 226,02 zł
z tytułu:		
- <i>kary umownej za niewywiązanie się z warunków umowy w zakresie projektu pn.: "Miejskie Centrum Usług Wspólnych" wraz z odsetkami za zwłokę</i>		7 267 226,02 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
1.17. Wydział Promocji		54,55 zł
z tytułu:		
- odsetek za zwłokę od należności w zakresie nadwyżki przychodu ponad ustalone umownie wpływy (nadzwyczajny zysk operacyjny) z opłat za koncesję na usługi organizacji imprez i zarządzaniem Międzynarodowym Centrum Kongresowym oraz Halą Widowiskowo-Sportową "Spodek" w Katowicach		54,55 zł
1.18. Wydział Komunikacji Społecznej		1 144,07 zł
z tytułu:		
- kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za niewywiązanie się z umowy w zakresie publikacji materiałów reklamowych, informacyjnych i ogłoszeń Urzędu		1 144,07 zł
1.19. Pełnomocnik Prezydenta ds. Organizacji Imprez Strategicznych		6 806,35 zł
z tytułu:		
- kary umownej wraz z odsetkami za zwłokę za nienależyte wywiązywanie się z umowy w zakresie realizacji półmaratonu pn.: "3rd Wizz Air Katowice Half Marathon"		6 806,35 zł
Zmniejszenie z tytułu odsetek od niezapłaconych należności (-)		-28 973 924,74 zł
Stan należności wymagalnych netto (zgodnie ze sprawozdanie RB-N)		94 930 734,71 zł
2. POZOSTAŁE JEDNOSTKI BUDŻETOWE		339 402 253,88 zł
w tym:		
z tytułu dochodów budżetowych własnych		293 451 880,58 zł
z tytułu dochodów budżetowych zadań zleconych (w części dotyczącej jednostki samorządu terytorialnego)		43 473 317,79 zł
z tytułu dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach jednostek budżetowych		131 008,72 zł
z tytułu pozostałych wymagalnych należności		2 346 046,79 zł
z tego z dochodów realizowanych przez:		
2.1. Miejską Izbę Wytrzeźwień		6 802 967,99 zł
z tytułu:		
- pobytu w Izbie		6 802 967,99 zł
2.2. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej		51 062 479,71 zł
z tytułu:		
- odpłatności za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej		1 264 601,31 zł
- refundacji kosztów pogrzebu		3 704,04 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
	- nienależnie pobranych świadczeń - odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia - odpłatności za usługi opiekuńcze - odpłatności za catering - opłat za pobyt wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przekazanych do egzekucji komorniczej - alimentacji osób przebywających w DPS - najmu i z należności od pracownika oraz pożyczek udzielonych podopiecznym - odsetek za zwłokę - dochodów zadań zleconych (w części dotyczącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego)	1 600 222,01 zł 321 061,36 zł 501 285,58 zł 79 017,22 zł 1 319 938,80 zł 2 225 453,32 zł 11 890,29 zł 531 822,08 zł 43 203 483,70 zł
2.3. Miejski Zarząd Ulic i Mostów		5 479 557,73 zł
z tytułu:		
	- opłat parkingowych, reklam umieszczanych w pasie drogowym, należności za dostawę energii elektrycznej, za ekspozycje reklam na wiatach przystankowych i za zajęcie pasa drogowego - kar umownych za nieterminowe wykonanie pięcioletniego przeglądu dróg gminnych i powiatowych na terenie miasta Katowice - należności za media od użytkowników obiektów na Rondzie - kar umownych za nieuzasadnione przedłużanie postoju na stanowisku odpraw na dworcu autobusowym przy ul. Sądowej w Katowicach - należności za media od użytkowników Węzła Przesiadkowego "Brynów" - należności z tytułu odstąpienia terenu pod kanały technologiczne - odsetek za zwłokę od w/w należności	4 604 170,42 zł 8 325,40 zł 844,80 zł 100,00 zł 1 142,62 zł 178,18 zł 864 796,31 zł
2.4. Zakład Zieleni Miejskiej		88 682,36 zł
z tytułu:		
	- wpływów za dzierżawę terenu - kary za odstąpienie od realizacji umów w zakresie koszenia traw w pasach drogowych na terenie miasta Katowice - odsetek za zwłokę od należności nieuregulowanych w terminie	27 305,46 zł 50 938,89 zł 10 438,01 zł
2.5. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji		769 182,41 zł
z tytułu:		
	- wpływów za wynajem sali gimnastycznej, lodowiska i pomieszczeń	12 642,05 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
	- <i>należności z organizowanych imprez i usług świadczonych w obiektach sportowych</i>	383 276,35 zł
	- <i>kary za brak odwołania zarezerwowanych i niewykorzystanych godzin</i>	994,09 zł
	- <i>odsetek za zwłokę</i>	308 896,97 zł
	- <i>opłat i kosztów sądowych oraz kosztów upomnienia</i>	63 372,95 zł
2.6. Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej		270 822 387,67 zł
	z tytułu:	
	- <i>najmu lokali</i>	98 106 325,45 zł
	- <i>rekompensaty w wysokości równowartości kwoty 40 euro za koszty odzyskania należności (naliczone przed w okresie przed zmianą interpretacji przepisów)</i>	33 562,92 zł
	- <i>bezumownego korzystania z lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży</i>	1 131 400,52 zł
	- <i>należności za media</i>	7 246 249,18 zł
	- <i>zasądzonych kosztów sądowych i komorniczych</i>	30 135 368,38 zł
	- <i>należności z tytułu rozliczenia budynków przekazanych właścicielom</i>	56 264,19 zł
	- <i>kar pieniężnych od osób prawnych za nieterminowe wykonanie umów</i>	4 972,19 zł
	- <i>odsetek za zwłokę</i>	133 796 572,84 zł
	- <i>pozostałych należności w zakresie obsługi komunalnego zasobu mieszkaniowego, w tym zasądzonych odszkodowań na rzecz Miasta z tytułu dewastacji i zniszczenia mienia</i>	53 207,39 zł
	- <i>dochodów zadań zleconych (w części dotyczącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego)</i>	258 464,61 zł
2.7. Żłobek Miejski		3 715,21 zł
	z tytułu:	
	- <i>opłaty za pobyt w żłobku i odsetek od tej należności</i>	3 276,67 zł
	- <i>należności w zakresie rozliczeń z kontrahentami, w tym należności za media</i>	438,54 zł
2.8. Jednostki oświatowe, placówki edukacyjne		1 979 573,55 zł
	z tytułu:	
	- <i>grzywnien, mandatów i innych kar od ludności</i>	24 738,68 zł
	- <i>kosztów upomnień dotyczących niezrealizowania obowiązku szkolnego</i>	4 066,20 zł
	- <i>opłat za najem i dzierżawę składników majątkowych</i>	207 629,73 zł

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
	- odpłatności za świadczenia wykraczające poza podstawę programową wychowania przedszkolnego - wyżywienia w przedszkolach i stołówkach szkolnych - odsetek za zwłokę - kar umownych z tytułu realizacji robót budowlanych - kary umownej za odsprzedane media wykonawcy remontu - należności z tytułu wyrządzenia szkody w budynku szkoły - rozliczeń z lat ubiegłych - należności z tytułu ujawnionej kradzieży - sprzedaży składnika majątkowego - należności w zakresie rozrachunków z kontrahentami i z tytułu nierozliczonych zaliczek z pracownikami - dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach jednostek budżetowych	27 801,38 zł 110 303,15 zł 115 379,93 zł 10 056,24 zł 3 359,99 zł 50 679,88 zł 6 158,91 zł 1 286 622,70 zł 552,27 zł 1 215,77 zł 131 008,72 zł
2.9. Powiatowy Urząd Pracy		2 376 256,26 zł
z tytułu:		
	- nierozliczonych w terminie środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej w ramach projektu pn.: " Kierunek przedsiębiorczość" - nierozliczonych w terminie środków na dofinansowanie kosztów kursu w ramach projektu pn.: "Nie bądź bierny-wejdz na rynek pracy" - należności przekazanych do windykacji w zakresie rozliczeń środków z Funduszu Pracy w wyniku niewywiązania się z warunków umowy osób, które podjęły działalność gospodarczą	31 296,76 zł 160,96 zł 2 344 798,54 zł
2.10. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego		11 369,48 zł
z tytułu:		
	- dochodów zadań zleconych (w części dotyczącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego)	11 369,48 zł
2.11. Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej		3 170,41 zł
z tytułu:		
	- nienależnie pobranych świadczeń, w tym z tytułu zwrotu równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie z pracownikiem dyscyplinarnie zwolnionym wraz z odsetkami	3 170,41 zł
2.12. Centrum Usług Wspólnych		2 911,10 zł
z tytułu:		

Lp.	Należności wymagalne	Zaległości na dzień 31.12.2024 r.
	- należności z tytułu kradzieży z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - na mocy wyroku sądowego	2 748,70 zł
	- kosztów upomnienia	162,40 zł
	Zmniejszenie z tytułu odsetek od niezapłaconych należności	-135 823 319,20 zł
	Stan należności wymagalnych netto (zgodnie ze sprawozdanie RB-N)	203 578 934,68 zł
	3. BUDŻET MIASTA	3 519 108,04 zł
	w tym:	
	należności od urzędów skarbowych	3 519 108,04 zł
	z tytułu:	
	- wpływów z karty podatkowej	1 715 604,44 zł
	- podatku od spadków i darowizn	909 349,56 zł
	- podatku od czynności cywilnoprawnych	894 154,04 zł
	Stan należności wymagalnych netto (zgodnie ze sprawozdanie RB-N)	3 519 108,04 zł
	II. Zakłady budżetowe - stan należności wymagalnych netto (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N)	180 583,74 zł
	w tym:	
	• Zakład Targowisk Miejskich	122 929,41 zł
	• Katowickie Cmentarze Komunalne	57 654,33 zł

Informacja nr 4
o stanie zobowiązań na dzień 31 grudnia 2024 roku

Według sprawozdania **Rb–Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych** za 2024 rok – zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2024 roku wynoszą **1.202.704.373,86 zł**

w tym:

1. papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona	460.000.000,00 zł
2. kredyty długoterminowe zagraniczne	709.448.102,76 zł
3. pożyczki długoterminowe krajowe	33.256.271,10 zł
4. zobowiązania długoterminowe	0,00 zł
5. zobowiązania wymagalne	0,00 zł

Według sprawozdań **Rb-28S, Rb-30S, Rb-34S** zobowiązania na dzień 31.12.2024 roku wynoszą **118.711.233,81 zł**

w tym zobowiązania:

• jednostek budżetowych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S – o wydatkach)	116.290.045,08 zł
□ zadań własnych	115.097.729,07 zł
gminy	83.614.658,05 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	60.087.784,21 zł
- remonty	412.590,34 zł
- pozostałe wydatki bieżące	20.003.687,97 zł
- wydatki majątkowe	3.110.595,53 zł
powiatu	31.483.071,02 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	25.135.355,14 zł
- remonty	286.918,02 zł
- pozostałe wydatki bieżące	4.454.260,36 zł
- wydatki majątkowe	1.606.537,50 zł
□ zadań zleconych	1.192.316,01 zł
gminy	638.894,56 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	560.629,87 zł
- pozostałe wydatki bieżące	78.264,69 zł
powiatu	553.421,45 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	403.777,42 zł

- pozostałe wydatki bieżące	149.644,03 zł
-----------------------------	---------------

Najwyższe kwotowo zobowiązania wykazują:

- <i>Urząd Miasta</i>	22.854.783,21 zł
- <i>Miejski Zarząd Ulic i Mostów</i>	9.606.023,43 zł
- <i>Komunalny Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</i>	6.588.049,11 zł
- <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	4.709.764,89 zł
- <i>Zakład Zieleni Miejskiej</i>	3.853.796,60 zł
- <i>Centrum Usług Wspólnych</i>	2.679.869,92 zł
- <i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji</i>	2.142.953,54 zł
- <i>Żłobek Miejski</i>	1.996.520,47 zł
- <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 13</i>	1.706.913,17 zł
- <i>Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1</i>	1.327.957,60 zł
- <i>Katowickie Centrum Edukacji Zawodowej – Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego</i>	1.188.755,34 zł
- <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 22</i>	1.185.988,33 zł
- <i>Szkoła Podstawowa nr 33</i>	1.147.770,66 zł

- jednostek budżetowych z tytułu sfinansowania wydatków dochodami gromadzonymi na wydzielonym rachunku **1.205,06 zł**
(zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 34S)

Kwotowo zobowiązania wykazują:

- <i>Liceum Ogólnokształcące nr 2</i>	630,00 zł
- <i>Pałac Młodzieży</i>	555,74 zł
- <i>Szkoła Podstawowa nr 53</i>	14,01 zł
- <i>Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących nr 3</i>	3,29 zł
- <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 1</i>	1,78 zł
- <i>Zespół Szkół i Placówek nr 2</i>	0,17 zł
- <i>Szkoła Podstawowa nr 33</i>	0,07 zł

- zakładów budżetowych **2.419.983,67 zł**
(zgodnie ze sprawozdaniem Rb–30S)

Zobowiązania ogółem dotyczą:

- wydatków bieżących
w tym m.in. z tytułu:
 - wynagrodzeń (782.980,04 zł)
 - składek na ubezpieczenie społeczne (416.929,29 zł)
 - zakupu dóbr i usług (573.658,96 zł)
- w tym:
 - *Zakład Targowisk Miejskich* 1.589.186,83 zł
 - *Katowickie Cmentarze Komunalne* 830.796,84 zł

Szczegółowe zestawienie zobowiązań powstałych na koniec okresu sprawozdawczego przedstawiono w załączniku nr 6 „Sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za 2024 rok”, w Tablicy nr 1 „Zbiornicze zestawienie wydatków zadań własnych za 2024 rok z podziałem na wydatki gminy, powiatu”, w Tablicy nr 2 „Zbiornicze wykonanie wydatków zadań zleconych i z porozumienia za 2024 rok z podziałem na wydatki gminy i powiatu” oraz w części opisowej z realizacji zadań przez zakłady budżetowe i placówki oświatowe w zakresie wyodrębnionego rachunku.