

BR.0012.4.12.2023
BR.0012.3.13.2023

**Protokół wspólnego posiedzenia
Komisji Budżetu i Finansów
oraz Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska**

Rady Miasta Gliwice kadencji 2018-2023, przedłużonej do 30.04.2024 r.
w dniu 20 listopada 2023 r., godz. 18.00

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Krzysztof Kleczka otworzył wspólne posiedzenie obu Komisji, powitał zebranych radnych i gości, a także zaproponował wspólnie z Komisją Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska wysłuchanie informacji na temat **projektu budżetu miasta na 2024 r. oraz wieloletniej prognozy finansowej.**

Nie zgłoszono uwag do zaproponowanego tematu.

W posiedzeniu udział wzięli: Zastępca Prezydenta Miasta Mariusz Śpiewok, Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska, Zastępca Skarbnika Miasta Agnieszka Michalska-Bury, Komendant Straży Miejskiej w Gliwicach Janusz Bismor, Dyrektor Centrum Ratownictwa Gliwice Tomasz Wójcik.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Krzysztof Kleczka poprosił o przedstawienie informacji na temat projektu budżetu miasta na 2024 r. oraz wieloletniej prognozy finansowej.

Zastępca Prezydenta Miasta Mariusz Śpiewok wyraził nadzieję, że tak uszczuplony projekt budżetu zostanie przedstawiony Radzie po raz ostatni. Podzielił się swoim przeświadczeniem, że w przyszłym roku źródła dochodów miasta ulegną poprawie.

Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska poinformowała, że posługując się prezentacją przedstawi informacje dotyczące sytuacji finansowej miasta. Rozpoczęła od ukazania najważniejszego parametru, jakim jest dynamika dochodów i wydatków bieżących w latach 2020-24. Zwróciła uwagę na rok 2020, w którym dochody i wydatki rosną w porównaniu do roku poprzedniego. Wskazała przyczynę tak istotnego wzrostu w 2020 r., którą było przekazanie Hali Arena Gliwice spółce Górnośląski Akcelerator Przedsiębiorczości Rynkowej, a tym samym rozliczenie podatku VAT. Rok 2021 określiła jako rok, w którym dynamika dochodów bieżących była nieco wyższa niż wydatków bieżących. Natomiast w 2022 r. nastąpiło znaczne zmniejszenie dochodów miasta. Wskazała, że są to skutki wprowadzonej nowej reformy podatkowej Polski Ład, która dodatkowo wpłynęła na obniżenie nadwyżki bieżącej. Zwróciła uwagę na fakt, że dane w prezentacji pochodzą z wykonanego już budżetu, założenia do niego, w zakresie tych parametrów, były gorsze. Zaznaczyła, że wpływ na poprawę tych danych miały otrzymane częściowe rekompensaty za utracone dochody (około 43 miliony złotych w 2022 r., 45 milionów złotych w 2023 r.) Dodatkowy wpływ na budżet miały istniejące ograniczenia wydatków bieżących. Omówiła widoczne od dwóch lat skutki reformy podatkowej spowodowane Polskim Ładem. Podsumowała, że w latach 2021-2023 otrzymano łącznie 128 milionów złotych w ramach tak zwanej „rekompensaty”. Zaakcentowała, że tak zwane „rekompensaty” tak naprawdę nimi nie są. Łączne ubytki, według danych wyliczonych przez Związek Miast Polskich na bazie danych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, w latach 2019-2024 to 464 miliony złotych. W związku z otrzymaniem wyżej wymienionych rekompensat, faktyczne ubytki miasta to 336 milionów złotych. Ponadto dużym obciążeniem dla budżetu miasta są stale rosnące wydatki tytułem dofinansowania do oświaty (138,5 miliona złotych w 2024 r.). Podobnie dofinansowywanie zadań z zakresu administracji rządowej, gdzie miasto Gliwice w 2023 r. dołożyło kwotę 14 milionów złotych, a w 2024 r. prognozowane jest przeznaczenie na ten cel 22 milionów złotych. Przedstawiła, że istotnym parametrem jest zadłużenie miasta Gliwice oraz obsługa długu, czyli wydatki związane z pokryciem odsetek od długu. Poinformowała również o stałym wzroście kosztów obsługi długu, które w 2024

r. są prognozowane na kwotę 26 milionów złotych. W roku 2020 r., wyniosły one 9 milionów złotych.

Następnie **Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska** przeszła do omówienia drugiej prezentacji koncentrującej się na projekcie budżetu miasta na 2024 r. oraz WPF-u. Przedstawiła najważniejsze dane z projektu. Wymieniła między innymi, że dochody bieżące, zaplanowane w wysokości 1 527 347 078,11 złotych, stanowią 90,86% dochodów ogółem, z czego 67,55% stanowią wpływy z dochodów własnych. Największe wpływy zaplanowano z podatków i opłat lokalnych (37,92%). Przekazała również informacje na temat struktury dochodów bieżących, gdzie dostrzega się, że dane z roku 2024 będą porównywalne do danych z roku 2023. Natomiast w przypadku struktury dochodów majątkowych dostrzega się istotną zmianę. Dochody własne stanowią 95% budżetu w porównaniu do 2023 r., w którym wyniosły 77,6 %. Wynika to przede wszystkim z tego, że w ubiegłym roku pozyskano 22% dochodów z budżetu Unii Europejskiej, na przyszły rok uzyskanie takiego poziomu jest na ten moment nieosiągalne. Dodała, że w przypadku źródła finansowania miasta dostrzegalny jest w 2024 roku brak środków unijnych. Wskazała, że najwięcej wydatków przewidziano na te związane z oświatą i wychowaniem, około 568,8 miliona złotych. Kolejno przedstawiła wydatki bieżące według działów. W przypadku wydatków majątkowych w działach zwróciła uwagę, że pojawiła się po raz pierwszy pozycja, która do tej pory nie występowała, a mianowicie planowane jest przeznaczenie 50 milionów złotych związanych z realizacją inwestycji „Park Zielonej Energii”. Ponadto planuje się przeznaczyć 80 milionów złotych na realizację zadania, jakim jest budowa miejskiego szpitala. Odniosła się do wydatków majątkowych, gdzie w latach 2020-2022 wydatki majątkowe wynosiły średnio ok. 25% wydatków ogółem, a w 2023 r. zanotowano ich spadek do poziomu ok. 20% (według przewidywanego wykonania budżetu). Natomiast w projekcie budżetu na 2024 r. zaplanowano kwotę 474 milionów złotych, co stanowi ponad 25% wydatków ogółem. Podkreśliła tym samym, że to oznacza powrót do większej aktywności inwestycyjnej miasta. Poinformowała, że miasto ma przyznane promesy w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na „Budowę infrastruktury Gliwickiego Obszaru Gospodarczego” i na „Budowę, rozbudowę, przebudowę i modernizację tras pieszo-rowerowych na terenie miasta Gliwice”. Środki mają wpłynąć w latach 2024-2026, pod warunkiem zrealizowania założonych przedsięwzięć. Opowiedziała również o deficycie budżetowym, wskazując, że zostanie on sfinansowany przychodami ze sprzedaży obligacji w kwocie 110 milionów złotych oraz przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 83,5 miliona złotych.

Następnie **Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska** omówiła wieloletnią prognozę finansową (WPF). Poinformowała, że istnieje założenie, że dochody bieżące będą systematycznie rosły. Wydatki majątkowe, które są wyższe w latach 2024-2026, wynikają przede wszystkim z podpisanych umów. Po dodaniu kolejnych zadań do WPF wydatki będą większe. Wskazała, że według prognoz od roku 2027 nie będzie deficytu, a cała nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana na spłatę zadłużenia. Największy deficyt budżetowy nastąpi w roku 2025, w którym zaplanowane jest przeznaczenie największych środków na budowę szpitala. Poinformowała, że we wszystkich latach prognozy spełniamy indywidualny wskaźnik zadłużenia, który od 2026 r. istotnie spada. Wynika to między innymi z tego, że od 2026 r. nastąpi zmiana przepisów, przestanie istnieć możliwość ujmowania w maksymalnym poziomie zadłużenia dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Krzysztof Kleczka podziękował za przedstawienie tych informacji. Poinformował, że poprosił panią Skarbnik o przygotowanie i przedstawienie informacji będących tematycznie związanych z zakresem działania Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska.

Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska przekazała, że w tym zakresie zostały zaplanowane wyższe niż w roku 2023 wydatki na Ochotnicze Straże Pożarne (OSP) - niemal o 15% (w 2023 r. - 269 tysięcy złotych, w 2024 r. - 309 tysięcy złotych). Poinformowała o dobiegającej do końca inwestycji, jaką jest budowa nowej remizy OSP w Brzezince, której koszty wyniosą ok. 13 milionów złotych. Poza planowanymi wydatkami bieżącymi są również zaplanowane wydatki majątkowe, w większości na zakup sprzętu pożarniczego. W przypadku OSP Ostropa zaplanowano środki w kwocie około 30 tysięcy złotych na

modernizację i termomodernizację remizy. Ponadto w ramach Gliwickiego Budżetu Obywatelskiego w dzielnicy Ostropa w 2024 r. będzie realizowane zadanie, polegające na zakupie wyposażenia i środków ochrony osobistej, specjalnych ubrań oraz doposażenia samochodów pożarniczych (kwota 116 tysięcy złotych). Skarbnik Miasta dodała, że Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Krzysztof Kleczka poprosił również o informacje na temat zaplanowanych środków na dodatkowe patrole Policji oraz nagród dla funkcjonariuszy Policji. Wskazała, że na dodatkowe patrole zaplanowano kwotę 238 tysięcy złotych, a na nagrody dla funkcjonariuszy Policji 12 tysięcy złotych. W przypadku wydatków w Centrum Ratownictwa Gliwice nastąpi wzrost o 3% w stosunku do roku poprzedniego, ze względu na powrót zawieszonoego w 2023 r. programu Bezpieczne Gliwice. W Straży Miejskiej nastąpi wzrost wydatków o ok. 5%. Dodała, że w roku 2023 wydatki związane z pomocą udzieloną obywatelom Ukrainy wyniosły ok. 31 milionów złotych. Przekazała, że w przypadku ochrony środowiska dużym zainteresowaniem wśród mieszkańców cieszy się program dofinansowania do zmiany systemów ogrzewania i instalacji związanych z odnawialnym źródłem energii. W związku z tym zaplanowano na ten cel w 2024 roku kwotę ok. 4,3 miliona złotych.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Krzysztof Kleczka przypomniał zebraniem procedurę uchwalania budżetu, zwracając uwagę, że Komisja Budżetu i Finansów wyraża swoją opinię po uzyskaniu opinii od pozostałych komisji. W związku z tym zaprosił przewodniczących komisji na posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów w dniu 6 grudnia o godzinie 16.00. Poprosił członków Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska o zadawanie pytań oraz o zaopiniowanie przedstawionych projektów uchwał.

Przewodniczący Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska Adam Michczyński zwrócił się z prośbą o udostępnienie przedstawionych prezentacji na portalu radnego. Zapytał, z czego wynika wzrost dochodów z PIT w 2024 r.

Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska zgodziła się na umieszczenie prezentacji we wspomnianym portalu. Odpowiedziała, że te kwoty są przyjęte na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. W związku z tym, że w roku 2023 wielu podatników otrzymało dodatkowo istotne zwroty wynikające ze zmieniających się przepisów, tj. Polskiego Ładu i istotnych zmian w rozliczeniu podatkowym. Zwrot ten był spowodowany zmianą stawki podatkowej PIT z 17% na 12% (wprowadzonej od lipca 2022 r. ze skutkami od stycznia 2022 r.) – a rozliczenie pierwszego półrocza nastąpiło właśnie w 2023r. Wskazała, że według informacji szacunkowych zwrot ten łącznie wyniósł ponad 20 miliardów złotych i znacząco obniżył wpływ do budżetu państwa. Tym samym udział samorządów w PIT również był mniejszy. Takiej sytuacji nie będzie już w kolejnym roku. A dodatkowo rosną wynagrodzenia minimalne, więc w 2024 r. będzie pobierana większa zaliczka z powodu wzrostu płacy minimalnej.

Przewodniczący Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska Adam Michczyński zwrócił również uwagę na wyraźny wzrost zadłużenia miasta. Wynioskował, że jest spowodowany planami budowy szpitala. Odniósł się do prezentacji wskazując, że na wykresie zadłużenia w latach 2022-2023 dostrzega spadek zadłużenia miasta.

Skarbnik Miasta Agnieszka Dylewska sprostowała. Wyjaśniła, że w latach 2021-2023 zanotowano wzrost, a spadek wystąpił między 2020 a 2022 rokiem. Przekazała, że w roku 2020 miasto wyemitowało ok. 150 milionów złotych obligacji, w roku 2021 nie wyemitowano żadnych obligacji, gdyż spłacono kredyty. To wpłynęło na spadek zadłużenia w 2022 r. pomimo wyemitowania w 2022 r. dodatkowych 20 milionów złotych obligacji. Nowo zaciągnięty dług był mniejszy niż spłata. Poinformowała, że dane do projektu budżetu są analizowane do samego końca pod kątem wydatków oraz faktycznego zadłużenia. Od lipca wszystkie jednostki i wydziały Urzędu Miejskiego mają obowiązek składania informacji o planowanych wydatkach na najbliższe miesiące. Przekazała również, że obligacje to dobry instrument.

Zastępca Prezydenta Miasta Mariusz Śpiewok podsumował, że zadłużenie miasta nie wzrasta ze względu na potrzeby konsumpcyjne, a ze względu na prowadzone inwestycje. Inwestycje, które z reguły powinny być prowadzone przy wsparciu środków pozyskanych z zewnątrz. Natomiast od dwóch lat nie było środków unijnych ani środków z KPO. To

spowodowało, że miasto potrzebowało na realizację inwestycji wkładu własnego. Wskazał, że aktualnie kluczową inwestycją jest budowa szpitala.

Przewodniczący Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska Adam Michczyński podziękował za wyjaśnienia. W związku z brakiem dalszych pytań ze strony radnych, zapytał, kto z członków Komisji jest za pozytywną opinią w sprawie projektu budżetu miasta na 2024 r.

Wynik głosowania: **4 głosy za, 0 przeciw, 1 wstrzymujący się**. Komisja **pozytywnie** zaopiniowała projekt budżetu miasta na 2024 r.

Przewodniczący Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska Adam Michczyński zapytał, kto z członków Komisji jest za pozytywną opinią w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wynik głosowania: **5 głosów za, 0 przeciw, 0 wstrzymujących się**. Komisja **pozytywnie** zaopiniowała projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej.

(***)

Nie ustalono terminu kolejnego posiedzenia Komisji Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska. Termin kolejnego posiedzenia Komisja Budżetu i Finansów ustaliła na 6 grudnia 2023 r., godz. 16.00.

Na tym zakończono wspólne posiedzenie obu Komisji.

Protokołowała

(-) Anna Wojtowicz

Przewodniczący Komisji
Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska

(-) Adam Michczyński

Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów

(-) Krzysztof Kleczka