

UCHWAŁA NR ____/24
RADY MIASTA GDYNI
z dnia czerwca 2024 r.

w sprawie udzielenia absolutorium dla Prezydenta Miasta Gdyni.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. 2024 r. poz. 609¹) w zw. z art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [Dz.U. z 2023 r. poz. 1270²], Rada Miasta Gdyni uchwala co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Miasta Gdyni za rok 2023, sprawozdaniem finansowym Gminy Miasta Gdynia za rok obrotowy od 1 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r., sprawozdaniem biegłego rewidenta z dnia 21 maja 2024r. z badania tego sprawozdania finansowego, informacją o stanie mienia Gminy Miasta Gdynia na dzień 31 grudnia 2023 r., opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku o sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia i objaśnieniami – uchwała z dnia 9 IV 2024r. Nr 040/p212/R/II/24, ze stanowiskiem Komisji Rewizyjnej - wnioskiem dotyczącym udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta Gdynia oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku o tym wniosku wyrażoną w jej uchwale z dnia 4 czerwca 2024r. Nr 077/p212/A/II/24, Rada Miasta Gdynia udziela Prezydentowi Miasta Gdynia absolutorium z wykonania budżetu w roku 2023.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta Gdyni

Tadeusz Szemiot

¹ Zm. Dz. U. poz. 721.

² Dz.U z 2023 r poz. 497, poz. 1273, poz.1407, poz.1429, poz.1641, poz.1693, poz. 1872.

UCHWAŁA NR IX/3/24
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIASTA GDYNI
z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta Gdynia za rok 2023.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2024 poz. 609) w zw. z art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [Dz.U. z 2022 r. poz.1634³], Komisja Rewizyjna Rady Miasta Gdyni uchwala, co następuje:

- § 1. Komisja Rewizyjna wnosi o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Gdynia za 2023r.
- § 2. Opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu w roku 2023 stanowi załącznik do uchwały.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z jej podjęciem.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Marek Dudziński

³ zm. Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

***Wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Gdyni
o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Gdyni za rok 2023***

Po przeprowadzeniu analizy przedstawionych sprawozdań z realizacji budżetu za 2023 rok oraz zapoznaniem się z przedmiotowymi dokumentami, a także na podstawie oceny pracy wydziałów Urzędu Miasta Gdyni w zakresie realizacji budżetu, Komisja Rewizyjna wnosi o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Gdyni.

Gdynia, 27 maja 2024 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Marek Dudziński

UZASADNIENIE

Budżet miasta Gdyni na 2023 r. zaplanowano po stronie dochodów w wysokości 1.878.630.928 zł, zaś po stronie wydatków w wysokości 2.072.701.514 zł.

Zrealizowane dochody wyniosły 1.962.483.565 zł (94,4 planu), wydatki 2.122.504.559 zł (89,6%) i budżet miasta Gdyni zamknął się deficytem w wysokości 160 020 994 zł.

Dochody bieżące wyniosły 1.825.805.360 zł (93,0% dochodów ogółem)), a dochody majątkowe 136.678.205 zł (7 % ogółu dochodów).

Udział dochodów własnych w dochodach bieżących wyniósł 67,5 %, udział środków z budżetu Unii Europejskiej – 0,4 %, udział subwencji – 23,8 %, natomiast udział dotacji z budżetu państwa – 8,2%.

Podatki i opłaty pobierane przez miasto wykonano w 100,8 % uzyskując 345.744.112 zł. W tej grupie dochodów strategiczny udział ma podatek od nieruchomości (55,6 %), który wykonano w kwocie 195.618. 962 zł (98,0 % planu). Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyniosły 6. 654.890 zł (81,2 % planu).

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 83.016.195 zł (101,2 % planu), a dochody z tytułu ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi wyniosły 9.756.600 zł, tj. 139,4 % planu.

Wpływy strefy płatnego parkowania wyniosły 35.933.121 zł (tj. 111,8 % planu), dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego, umieszczanie reklam i stoisk w pasie drogowym – 4.979.503 zł (92,2 % planowanych środków), natomiast z opłat komunikacyjnych – 3.977.620 zł, tj. 94,7 % planu.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej wykonano w 88,2 % na kwotę 2.647.030 zł, z opłat lokalnych (targowej i miejscowej) wpłynęło do budżetu miasta 594.051 zł, tj. 112,1 % planu, a z opłat adiacenckich i renty planistycznej 774.051 zł (387,0 % planu).

Z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe w 2023 roku wpłynęło 46.662.729 zł (86,1 % planu). W tej grupie dochodów znaczącą pozycję stanowi podatek od czynności cywilnoprawnych. Wpływy z tego tytułu wyniosły 37. 662.105 zł (91,7 %).

Dochody bieżące z majątku miasta wyniosły 75.964.920 zł tj. 103,5 % planu, a inne bieżące dochody własne wykonano w 99,1 % uzyskując 160.332.261 zł.

Wpływy z dotacji od jednostek samorządu terytorialnego- 25.946.752 zł (106,8% planu). Dotacji i inne środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań własnych zrealizowano w kwocie 58.251.182 zł (88,2 % planu). W 2023r. otrzymane środki były niższe o 12.061.262 zł. Tak znaczący spadek jest wynikiem otrzymania w 2022 roku znacznie wyższych dotacji z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy (o 9.094.213 zł) oraz środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 (o 7.390.731 zł)

Udziały we wpływach z podatków dochodowych stanowią najbardziej istotną grupę bieżących dochodów własnych budżetu (w 2023 r. ich udział w strukturze bieżących dochodów własnych wyniósł 42,2 %). Wpływy z tego tytułu wyniosły w 2023 roku 520.391.111 zł, tj. 100 % zaplanowanej kwoty.

Z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych na dofinansowanie zadań bieżących otrzymano środki w kwocie 7.501.922 zł (84,3 % planowanej kwoty). Pozwoliło to współfinansować zadnia projektowe o różnym zakresie tematycznym.

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej wyniosły 434.655.152 zł (100 %). Część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła 366.444.598 zł (100% planu) W 2023r. miasto uzyskało subwencję wyższą o 55.365.733 zł tj. o 17,8%, natomiast subwencja równoważąca była niższa o 856.137, tj. o 16,7%

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań zleconych w 2023 roku wyniosła 124.080.170 zł. tj. 98,2 % planu. W 2023 roku dochody z dotacji budżetu państwa na zadania zlecone były niższe o 93.423.653zł niż w roku 2022r. tj. o 43%. Było to wynikiem przejścia wypłat świadczeń z programu Rodzina 500+ przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, które do czerwca 2022, realizowała gmina.

Na zadania zlecone z zakresu opieki społecznej wpłynęło 86.337.436 zł (tj. 98,3% planu), w tym na wypłaty świadczeń rodzinnych 70.636.068 zł (98,1 % planu)

Na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa Gdynia otrzymała 3.926.612 zł, tj. 91,3% planowanych dotacji.

Na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne otrzymano 1.206.371 zł (99,7 %).

Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie bieżących zadań własnych wyniosły 23.270.525 zł, tj. 96,7 % planu, głównie na zadania z zakresu opieki społecznej i wychowania przedszkolnego.

Dotacje na realizację zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej wyniosły 3.004.524 zł (68,2 % planu).

W dochodach majątkowych, które w 2023 r. wyniosły 136.678.210 zł (59,0 % planu), główne pozycje stanowiły własne dochody własne w kwocie 81.459.704 (61,5 %). Dotacje i inne środki zewnętrzne wyniosły 25.781.912 zł (40,9 % planu).

Środki z budżetu Unii Europejskiej i inne bezzwrotne środki zagraniczne na dofinansowanie projektów inwestycyjnych w kwocie 45.206.447 zł (50,7 % planowanych środków).

W 2023 roku miasto otrzymało uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 10.000.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. Rozbudowa ul. Nowowiczińskiej w ramach zadania „Utworzenie węzła integracyjnego Gdynia Karwiny”

W 2023 r. wydatki budżetu miasta wyniosły ogółem 2.122.504.559 zł, co stanowi 89,6 % planu. 92,8 % stanowiły wydatki bieżące, a 14,9 % wydatki majątkowe. W strukturze wydatków zdecydowanie dominuje oświata (671.678.454 zł), zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej oraz rodziny (122.068.568 zł), transport (446.616.583 zł), zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (232.478.455 zł).

Znaczne wydatki poniesiono na zadania z zakresu administracji publicznej (134.246.385 zł), gospodarki mieszkaniowej (72.652.061 zł), kultury i ochrony dziedzictwa narodowego (68.606.063 zł) oraz działalności usługowej (15.113.117 zł).

Pokaźne środki przeznaczono również na zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego (35.538.772 zł), z zakresu kultury fizycznej i sportu (54.377.271 zł), na ochronę zdrowia (14.182.252 zł) oraz na obsługę długu publicznego (69.224.247 zł).

W 2023 roku na spłatę odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji wydatkowano łącznie 69.224.247 zł. Komisja zapoznawała się z prognozami spłat zadłużenia w perspektywie kolejnych lat i pozytywnie oceniła planowane dokonywanie wcześniejszych spłat części zadłużenia w ramach posiadanych wolnych środków.

Finansowanie lokalnego transportu zbiorowego to istotna pozycja w budżecie miasta, której wykonanie wyniosło 219.787.375 zł, tj. 98,7 % planu. Komisja stwierdza, że Zarząd Komunikacji Miejskiej zrealizował zadania w zakresie nadzoru, organizacji i zarządzania transportem miejskim.

Wydatki na drogi publiczne w miastach na prawach powiatu wyniosły 185.938.599 zł, w tym wydatki inwestycyjne zrealizowano w kwocie 172.901.504 zł.

Plan zadań z zakresu turystyki zrealizowano na poziomie 99, % wydatkując 1. 352.102 zł.

Na realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej wydatkowano 72.652.061 zł (93 % planu).

Administracja publiczna - wydatkowano 134.246.385 zł (94 % planu), w tym na zadania zlecone finansowane z dotacji – 3.549.548 zł (96,9 %).

Na utrzymanie Rady Miasta i jednostek pomocniczych gminy - rad dzielnic wydatkowano 1.311.781 zł tj. 90,4 % planu.

Na zadania promujące miasto wydatkowano 10.916.657 zł, tj. 97,2 % zaplanowanych środków.

Wydatki na zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wyniosły 35.538.772 zł (97,6 % planu). Na dofinansowanie zadań komendy powiatowej Policji przekazano 30.000 zł, tj. 100 % planu- nagrody dla funkcjonariuszy.

Na działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano łącznie 24.182.253 zł (100 % planu), w tym wydatki inwestycyjne 232.000 zł. (100%)

Na działalność Straży Miejskiej wydatkowano 9.831.817 zł, tj. 92,8 % planu.

W 2023 roku bieżące wydatki na zadania oświatowe wyniosły 665.496.115 zł, to jest 91,8 mln więcej niż w 2022 roku. 55,1% zostało pokryte z subwencji oświatowej, a 7,2% z dotacji i innych środków zewnętrznych. Gdynia sfinansowała z własnych środków 38,2 % ogółu wydatków na realizację zadań z zakresu oświaty tj. 256.793.753 zł, w tym 37,8% wydatków bieżących tj. 251.270.018 zł. Komisja ocenia, że wydatki oświaty realizowane były prawidłowo.

Na ochronę zdrowia wydano 14.182.252 zł, tj. 70,0 % planu, w tym na realizację programów polityki zdrowotnej 1.211.887, tj. 78,9 % planu, a na zadania z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 7.897.842 zł tj. 62,3% planu oraz na zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 596.840 zł tj. 68,9% planu.

Na pomoc społeczną, zadania z zakresu polityki społecznej i rodziny wydatkowano w 2023r. 122.068.567 zł (93,5 %).

Domy pomocy społecznej – wykonano 99,1% planu – 18.143.238 zł, w tym na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej przy ul. Pawiej wydatkowano 6.492.570 zł, z czego z dotacji z budżetu państwa 592.294 zł.

Na wypłaty dodatków mieszkaniowych wydatkowano 9.928.067 zł. Średni miesięczny dodatek mieszkaniowy w 2023 r. wyniósł 407,51 zł (w 2022 r. – 351,2 zł).

Na działalność ośrodków wsparcia wydatkowano w 2023r. 19.234.584 zł, tj. 98,1 % planu.

Na działalność różnego typu placówek opiekuńczo – wychowawczych w 2023 roku miasto wydatkowało 8.894.678 zł (85,7 %), a na funkcjonowanie rodzin zastępczych – 13.135.320 zł (94,9 %). Funkcjonowanie żłobków kosztowało miasto 12.735.407 (99,1 %).

Udział wydatków miasta na opiekę społeczną (w tym pomoc społeczną, rodzinę oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) świadczy o zaangażowaniu władz miasta w zapewnienie bezpieczeństwa bytowego i właściwego poziomu życia mieszkańców.

Na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano kwotę 232.478.455 zł tj. 80,7 % planu. Zadania z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód kosztowały miasto 10.947.073 zł, tj. 78,5 % planu, z tego wydatki inwestycyjne 3.053.995 zł (49,7 %). Na zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi wydatkowano 72.130.596 zł (66,2 % planu).

Nadwyżka finansowa w systemie gospodarki odpadami komunalnymi za rok 2023- 10.885.598,40 zł, a skumulowana nadwyżka z uwzględnieniem za lata poprzednie- 37.808.767 zł. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi podlegają szczególnym zasadom wynikającym z przepisów ustawy i mogą zostać przeznaczone wyłącznie na zadania wymienione w art.6r ust. 2-2d ww. ustawy

Oczyszczanie miasta kosztowało w 2023r. 18.823.058 zł, tj. 97,1 % planowanych środków, a oświetlenie 18.993.667 zł (92,0 %).

Na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wydatkowano 68.606.063 zł (95,5% zaplanowanych środków).

Na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu wydatkowano 54.377.271 zł, tj. 77,2 % planu. Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły 23.958.432 zł (62 %). Komisja wysoko ocenia zaangażowanie miasta w upowszechnianie kultury fizycznej oraz działania zmierzające do modernizacji gdyńskich obiektów sportowych i wyposażenie ich w nowy sprzęt.

Wydatki majątkowe budżetu miasta zrealizowano na poziomie 74,6 % planu, na kwotę 315.567.462 zł. Wystąpiły opóźnienia w przygotowaniu projektów inwestycyjnych, przedłużały się procedury przetargowe, brak było też decyzji stosownych władz - niezależnych od miasta. Wszystkie te czynniki spowodowały przesunięcie w czasie pełnego zakresu rzeczowego prowadzonych inwestycji. Uznajemy je jako zasadne i istotne ze względu na prowadzenie znaczących zadań inwestycyjnych o charakterze wieloletnim.

Z planowanej rezerwy ogólnej w wysokości 14.992.000 zł wykorzystano 9.151.102 zł. Wszystkie zadania zrealizowane ze środków tej rezerwy Komisja ocenia jako zasadne i celowe.

Komisja Rewizyjna uważa, że funkcjonowanie jednostek pomocniczych samorządu, jakimi są rady dzielnic, jest nadal bardzo korzystne dla miasta, ponieważ postulaty i społeczna kontrola sprawowana przez radnych w dzielnicach pomagają lepiej zaspokajać potrzeby mieszkańców. Budżet Rad Dzielnic został wykonany w 2023 roku w 76,5 %, na kwotę 3.267.097 zł.

Ponadto w roku 2023 na zadania wybrane przez mieszkańców Gdyni w ramach Budżetu Obywatelskiego wydatkowano 7.722.308. zł (40%planowanych środków)

Dla zapewnienia racjonalnego i efektywnego wykorzystania wpływających do budżetu miasta środków Prezydent Miasta dokonywał na bieżąco stosownymi zarządzeniami zmian w budżecie i występował z wnioskami do Rady Miasta o wprowadzenie zmian. Komisja pozytywnie opiniuje dokonane zmiany jako celowe.

W toku prac Komisji Rewizyjnej w 2023 roku członkowie komisji na bieżąco kontrolowali wykonywanie budżetu Miasta. W przypadku wątpliwości zwracali się do Prezydenta Miasta o wyjaśnienie lub udzielenie informacji. Członkowie Komisji otrzymywali i analizowali sprawozdania z wykonania budżetu Miasta.

Komisja pozytywnie opiniuje także fakt współpracy realizowanej z organizacjami pozarządowymi w 2023r. Zasadnym jest zlecanie organizacjom wykonywania określonych zadań gminnych oraz ich wspieranie, zarówno w wymiarze finansowym, jak i merytorycznym.

***Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Marek Dudziński***