

**Opinia Komisji Budżetu Miasta do uchwały  
w sprawie uchwalenia budżetu miasta Katowice na 2013 rok**

Projekt budżetu miasta na 2013 rok wpłynął do Biura Rady Miasta w ustawowym terminie. Zakłada on po stronie dochodów kwotę 1.611.931.215 zł, w tym dochody bieżące 1.372.456.213 zł oraz dochody majątkowe 239.475.002 zł, a po stronie wydatków kwotę 2.091.242.273 zł, z czego 1.294.184.849 zł stanowią wydatki bieżące oraz 797.057.424 zł wydatki majątkowe.

Planowanym źródłem pokrycia deficytu budżetu miasta na dzień 31.12.2013 roku na łączną kwotę 479.311.058 zł definiowanego, jako różnica pomiędzy planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami miasta są:

1. kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego w kwocie 157.200.000 zł,
2. kredyt z Banku Rozwoju Rady Europy 72.630.000 zł,
3. pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 2.679.680 zł,
4. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikających z rozliczeń z kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 246.801.378 zł.

Ustalono łączną kwotę planowanych przychodów budżetu miasta w wysokości 494.441.317 zł, a planowanych rozchodów 15.130.259 zł.

Dochody na 2013 rok założono ogółem o 16,9% powyżej przewidywanego wykonania 2012 roku, przy czym Komisja zwraca uwagę na fakt, iż planowane zwiększenie dochodów wynika głównie z przeniesienia planowanych, a nie zrealizowanych dochodów inwestycyjnych z roku bieżącego na kolejny rok budżetowy.

Główne źródło dochodów miasta podobnie jak w latach poprzednich stanowią:

1. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) – co stanowi 29,62%, przy nieznacznym wzroście procentowym udziału miasta
2. dochody z podatków i opłat – 19,39%
3. subwencja ogólna – 17,57 %
4. dochody realizowane przez jednostki budżetowe – 10,34%,

5. środki z pomocy zagranicznej i środki krajowe na sfinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych – 13,44%
6. dochody realizowane przez jednostki budżetowe – 9,83%
7. dotacje celowe z budżetu Państwa na dofinansowanie zadań zleconych – 4,27%
8. dochody z majątku gminy – 3,16%

Wydatki ogółem zaplanowano o 27,8% wyższe niż przewidywane wykonanie 2012 roku przy czym planuje się wzrost wydatków bieżących o 7,9%, a wydatków majątkowych o 82,6% w porównaniu z planowanym wykonaniem 2012 roku, co oznacza, że istotna część wydatków majątkowych zaplanowana do realizacji w roku bieżącym została przeniesiona na kolejny rok budżetowy.

Oprócz głównych wydatków inwestycyjnych najbardziej znaczącą pozycję wydatków stanowią wydatki dziale 801 Oświata i wychowanie, co wspólnie z działem 854 Edukacyjna opieka wychowawcza stanowi kwotę ponad 484 mln zł. Ponad 121 mln zł zostało przeznaczonych w dziale 852 i 853 na działania w zakresie pomocy społecznej i pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej, natomiast ponad 142 mln zł w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa głównie na zadania bieżące w tym remontowe, co stawia pod znakiem zapytania realizację strategii miasta w zakresie komunalnego budownictwa mieszkaniowego.

Komisja zauważa wzrost wydatków na ochronę zdrowia z planowanych 11 mln do kwoty 13 mln zł. Istotny wzrost wydatków budżetowych z kwoty 87 mln zł do 115 mln zł dotyczy działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, co spowodowane jest nałożeniem na miasto od 1 lipca 2013 roku obowiązku realizacji systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Komisja zwraca uwagę na konieczność bieżącego monitorowania i analizowania dochodów i wydatków w tym zakresie w trakcie roku budżetowego ze względu na dużą ilość zmiennych trudnych do oszacowania na tym etapie planowania.

Planowana nadwyżka operacyjna wynosi 78.271.384 zł i choć jest niższa od planowanego wykonania 2012 roku wydaje się być na bezpiecznym poziomie bo jak wskazuje analiza z lat poprzednich realizacja w tym zakresie jest znacznie korzystniejsza od planu. W trakcie prac projektowych wnioski do budżetu składali Państwo Radni, Rady Jednostek Pomocniczych oraz komisje Rady. Wykaz wniosków wraz z informacją dotyczącą ich statusu stanowi załącznik do opinii.

Z zadowoleniem Komisja przyjęła fakt wdrażania elementów budżetu partycypacyjnego poprzez przeznaczenia kwoty 150.000 zł do rozdysponowania przez każdą jednostkę pomocniczą na zadania wskazane przez tę jednostkę. Komisja Budżetu Miasta dwukrotnie obradowała w temacie opiniowania projektu budżetu. Główne zagadnienia podczas dyskusji dotyczyły:

1. wysokości środków przeznaczonych na edukację kulturę i kulturę fizyczną,
2. ewentualnych zagrożeń wynikających ze wzrostu wydatków bieżących w tym analiza spadkowego trendu nadwyżki operacyjnej,
3. polityki miasta w zakresie optymalizacji dochodów i wydatków,
4. wysokości środków przeznaczonych na zadania inwestycyjne w stosunku do planowanego wykonania 2012 roku w szczególności:
  - a. przebudowa strefy śródmiejskiej,
  - b. budowa Centrum Kongresowego,
  - c. budowa siedziby NOSPR-u.

Komisja zapoznała się z opiniami komisji branżowych i przyjęła do wiadomości deklarację Pana Prezydenta, który zobowiązał się, że w trakcie roku budżetowego przedłoży Radzie Miasta projekt uchwały zwiększający wydatki w zakresie szkolenia dzieci i młodzieży w dziedzinie sportu, turystyki i rekreacji oraz wspierania sportu o kwotę po 500.000 zł.

Do projektu budżetu dołączono prognozę długu na koniec 2013 roku szacowanego na 44,3% w odniesieniu do planowanych dochodów wraz z informacją o możliwości zadłużenia się miasta Katowice wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Komisja po analizie przedłożonego projektu budżetu po zapoznaniu się z opiniami komisji branżowych stosunkiem głosów 4 za, 3 przeciw i 1 wstrzymujący się pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Niezależnie od powyższego Komisja Budżetu Miasta wzorem lat ubiegłych na bieżąco będzie monitorować stopień zaawansowania prac inwestycyjnych, co znalazło odzwierciedlenie w przygotowanym planie pracy.

Przewodniczący Komisji Budżetu Miasta

*Marek Szczerbowski*