

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Miasta Rybnika na 2011 rok

Dochody budżetowe ustalono w łącznej kwocie **565.621.290,09** zł, w tym dochody bieżące – 489.322.089,70 zł i dochody majątkowe – 76.299.200,39 zł. Oprócz tabel 1 i 2, znajdujących się w treści uchwały, szczegółowe zestawienie dochodów wg źródeł, klasyfikacji budżetowej i odpowiedzialnych jednostek organizacyjnych zostało przedstawione w arkuszu 1 Materiałów Informacyjnych.

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2011 roku wzrastają w stosunku do bieżącego roku, w części przypadającej gminie (część powiatowa jest niezmienna), w ujęciu procentowym o 0,18% (łącznie z 47,19% do 47,37%). Ministerstwo Finansów skalkulowało te udziały na kwotę 120.681.027 zł, natomiast w projekcie budżetu ujęto bezpieczniejszy poziom 118 mln zł. Jest to kwota wyższa o ponad 4 mln zł od kalkulacji Ministerstwa Finansów na 2010 rok i wyższa o około 9 mln zł od spodziewanego wykonania w 2010 roku.
2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (udział procentowy jest stały) przyjęto uwzględniając wzrost o około 6,5% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2010 roku.
3. Stawki podatków i opłat lokalnych na 2011 rok zostały uchwalone przez Radę Miasta tradycyjnie na poziomie niższym od maksymalnych, wynikających z ustawy. Powoduje to ujemne skutki dla budżetu w wysokości 11,2 mln zł. Ze względu na wprowadzone - ustawowo i przez Radę Miasta – zwolnienia podatkowe, przewiduje się dalszy ubytek dochodów budżetowych w wysokości ponad 2,4 mln zł.
4. W sposób zdecydowany obniżono stawkę (maksymalna ustawowa 2% wartości; obowiązująca w Rybniku w 2010 roku - 0,8%) podatku od budowli służących do zbiorowego odprowadzania ścieków do 0,07% ich wartości.
5. Pozostałe dochody własne prognozowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2010 roku oraz o własne kalkulacje.
6. W planie dotacji z budżetu Unii Europejskiej zostały ujęte zadania, dla których podpisano umowy o dofinansowanie. W kalkulacji dochodów unijnych uwzględniono aktualne harmonogramy wnioskowania o płatność. Rzeczywista wielkość wpływów uzależniona będzie jednak nie tylko od postępu robót, ale także od sprawności rozpatrywania wniosków o płatność i przepływu środków.
7. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień zawartych z gminami i powiatami przyjęto w wielkościach wynikających z umownego wskaźnika wzrostu, w oparciu o dokonane uzgodnienia lub na poziomie 2010 roku.

8. Część oświatowa subwencji ogólnej (129.700.634 zł) wzrosła w stosunku do 2010 roku o 6,6 %. Rząd przy jej kalkulacji uwzględnił skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od września 2010 roku oraz podwyżki płac planowane na 2011 rok (także od września, na poziomie 7%). Część oświatowa subwencji ogólnej jest od wielu lat za niska w stosunku do minimalnych potrzeb (ostatnio wystarcza tylko na sfinansowanie płac i naliczanych od nich pochodnych). Dopłata Miasta do subwencji w 2011 roku wyniesie ponad 27,5 mln zł (vide arkusz 4 Materiałów Informacyjnych).
9. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej ujęto w projekcie budżetu zgodnie ze wskaźnikami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i innych dysponentów.

Wydatki budżetowe zamknięto kwotą **606.889.381,54** zł, w tym wydatki bieżące – 476.394.434,39 zł i wydatki majątkowe – 130.494.947,15 zł. Oprócz tabeli 3, znajdującej się w treści uchwały, szczegółowe zestawienia wydatków zostały przedstawione w Materiałach Informacyjnych: w układzie rozdziałów klasyfikacji budżetowej i odpowiedzialnych jednostek organizacyjnych (arkusz 2), na inwestycje jednoroczne (arkusza 6), na zakupy inwestycyjne (arkusza 7) i na remonty budowlane (arkusz 8).

10. Wydatki bieżące, uwzględniając najważniejsze potrzeby, ograniczono do minimum.
11. Wzrost dochodów i wydatków bieżących – w porównaniu do planu 2010 roku – jest wynikiem przekształcenia z dnia 1 stycznia 2011 r. Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej z zakładu budżetowego w jednostkę budżetową.
12. Także wynikające z nowej ustawy o finansach publicznych przekształcenie w jednostki budżetowe placówek oświatowych, prowadzonych dotychczas w formie zakładów budżetowych, spowodowało pewien wzrost strony dochodowej budżetu oraz zmianę struktury wydatków budżetowych (zamiast dotacji podmiotowych – bezpośrednie konkretne wydatki bieżące).
13. Również wynikająca z nowej ustawy o finansach publicznych likwidacja Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym spowodowała wzrost ogólnej kwoty dochodów i wydatków budżetowych, gdyż włączono do budżetu dotychczasowe przychody i wydatki tego funduszu.
14. Wydatki inwestycyjne stanowią **21,5** % ogólnej kwoty wydatków budżetowych i obejmują przede wszystkim zadania realizowane przy udziale środków unijnych, kontynuowane lub - z różnych względów - przesunięte z 2010 roku do budżetu 2011 roku.
15. Do najważniejszych zadań inwestycyjnych, które realizowane będą w 2011 roku (kwoty w nawiasach – w zaokrągleniu - dotyczą planowanych nakładów w 2011 r.), należą:
- usprawnienie ruchu tranzytowego - budowa obwodnicy wraz z modernizacją DW 935 (47 mln zł, w tym RPO – 27,6 mln zł),
 - usprawnienie i poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę DK 78 w Rybniku (34,9 mln zł, w tym POIiŚ 17 mln zł),
 - opracowanie dokumentacji technicznej na budowę regionalnej drogi Pszczyna – Racibórz (1,5 mln zł),
 - miejska sieć szerokopasmowa (12,1 mln zł, w tym RPO – 8,4 mln zł),
 - sieć tablic elektronicznej informacji pasażerskiej (3,4 mln zł, w tym RPO – 2,8 mln zł),

- kultura.rybnik.eu (1,7 mln zł, w tym RPO – 1,5 mln zł),
- przebudowa Domu Kultury w Rybniku – Niedobczycach (4,4 mln zł),
- termomodernizacja placówek edukacyjnych - SP 22 i 34, ZS 3, ZSE-U (2,4 mln zł, w tym POliŚ – 851 tys. zł),
- kanalizacja sanitarna i deszczowa w ul. Nadbrzeżnej (2,5 mln zł).

Wynik budżetu zamyka się **deficytem** w kwocie **41.268.091,45 zł** i zostanie sfinansowany emisją obligacji komunalnych oraz innymi kredytami i pożyczkami (vide arkusz 3 Materiałów Informacyjnych). Wszelkie ponadplanowe dochody oraz pojawiające się oszczędności wydatków (np. w wyniku przetargów) **będą pomniejszały planowany deficyt.**