

**Uzasadnienie
do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok**

1. Zgodnie z § 4 ust. 6 uchwały Rady Miasta Rybnika z dnia 27 czerwca 2019 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, po rozpatrzeniu pozytywnie zaopiniowanych wniosków przez Komisję Finansów i Rozwoju, w planowanych **wydatkach bieżących** na 2021 rok wprowadzono następujące zmiany:
 - a) **zmniejszono wydatki związane z realizacją statutowych zadań** – ogółem o **3.610.000 zł**, w tym:
 - rezerwę ogólną o 2 mln zł (do 3 mln zł) – rozdział 75818,
 - nakłady na remonty chodników ogółem o 610.000 zł (do 450.000 zł) - rozdziały: 60015 (-) 310.000 zł oraz 60016 (-) 300.000 zł,
 - wykreślono środki na remont ul. Na Górze - 200.000 zł – rozdział 60016
 - środki na organizację imprez sportowych przez MOSiR o 200.000 zł (do 333.710 zł) – rozdział 92605,
 - wydatki na działalność ZTZ o 600.000 zł (do 32.758.222 zł) – rozdział 60004,
 - b) **wprowadzono wydatki** w łącznej kwocie **3.610.000 zł** na sfinansowanie:
 - **dotacji** – 1.610.000 zł, w tym:
 - ✓ na wsparcie sportu dzieci i młodzieży w trosce o zdrowie i rozwój najmłodszych mieszkańców – 1.410.000 zł (rozdział 92605),
 - ✓ na rozwój kulturalny mieszkańców i aktywność organizacji pozarządowych działających w tym obszarze – 150.000 zł (rozdział 92105),
 - ✓ na wsparcie osób z niepełnosprawnościami i aktywność organizacji pozarządowych działających w tym obszarze – 30.000 zł (rozdział 85195),
 - ✓ na inicjatywy pozarządowe poprawiające stan zdrowia mieszkańców – 20.000 zł (rozdział 85195),
 - **wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych** w przedszkolach na zapewnienie właściwej i optymalnej opieki nad najmłodszymi dziećmi - 1.100.000 zł (rozdział 80104),
 - **wydatków związanych z realizacją statutowych zadań** - MOSiR - z przeznaczeniem na reklamę poprzez sport oferty usług rekreacyjnych świadczonych przez MOSiR – 900.000 zł (rozdział 92604),
 - c) w rozdziale **85154**:
 - **wykreślono wydatki** na realizację przez MOSiR akcji „**Lato Dzieciom**” w kwocie ogółem **293.133 zł**, z tego:
 - **wynagrodzenia oraz składki od nich naliczone** – 70.300 zł,
 - **wydatki związane z realizacją statutowych zadań** – 222.833 zł,
 - **zwiększono o 293.133 zł wydatki** w Wydziale Polityki Społecznej na **dotacje** na wsparcie organizacji pozarządowych, w tym prowadzących zajęcia o charakterze sportowym, kulturalnym i innych.
2. Na wniosek **Wydziału Gospodarki Komunalnej**, zgodnie z uchwałą nr 510/XXIX/2020 Rady Miasta Rybnika z dnia 3 grudnia br. **zmniejszono dochody** z tytułu wpływów z opłat oraz **wydatki** na finansowanie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi o **7.623.368 zł** do 35.682.830 zł (rozdział **90002**).
3. Na wniosek **Wydziału Polityki Społecznej** dokonano zmiany w zakresie finansowania Warsztatów Terapii Zajęciowej. Dochody otrzymywane z powiatu rybnickiego w wyniku zawartego porozumienia na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, zgodnie z interpretacją Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, należy traktować jako

porozumienie o charakterze cywilnoprawnym, w związku z powyższym przeniesiono kwotę **7.232,01 zł** (rozdział **85311**):

- z poz. **A7**. Dotacje oraz inne środki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z jst
- do poz. **A.3**. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe.

Z tego względu też skorygowano wydatki pomiędzy rodzajami zadań w grupie *dotacji* (rozdział 85311): wykreślono zadania PJ w kwocie 7.232,01 zł, a zwiększono zadania WP z 209.728,29 zł do 216.960,30 zł.

4. Na wniosek **Powiatowego Urzędu Pracy** wprowadzono dochody oraz wydatki na realizację nowego projektu wieloletniego „*Kierunek Outplacement – wspomaganie procesów adaptacji do zmian na rybnickim rynku*”. Jego budżet na 2021 rok wynosi 359.142,15 zł (rozdział **85395**), w tym: EFS – 305.270,82 zł oraz b.p. – 53.871,33 zł, z tego: *wynagrodzenia* – 162.850,54 zł, *składki naliczane do wynagrodzeń* – 56.139,28 zł, *świadczenia na rzecz osób fizycznych* – 85.665,60 zł oraz *wydatki na realizację statutowych zadań* – 54.486,73 zł.
5. Skorygowano zapis § 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie:
„Ustalić łączną kwotę planowanych dochodów budżetu miasta w wysokości 967.715.207,84 zł, obejmujących dochody bieżące – 898.611.081,67 zł i dochody majątkowe – 69.104.126,17 zł, zgodnie z planem dochodów w układzie działów klasyfikacji budżetowej i według ich źródeł, zawartym w Tabelach 1 i 2.”
6. Skorygowano zapis § 2 ust. 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie:
„Ustalić łączną kwotę planowanych wydatków budżetu miasta w wysokości 1.090.201.702,13 zł, obejmujących wydatki bieżące – 887.529.554,45 zł i wydatki majątkowe – 202.672.147,68 zł, zgodnie z planem wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, zawartym w Tabelach 3 i 4.”
7. Skorygowano zapis § 2 ust. 2, który otrzymuje brzmienie:
„Plan wydatków bieżących w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej (Tabela 3) obejmuje:
1) wydatki jednostek budżetowych 617.626.035,64 zł (kol. 6 tabeli), w tym:
a) wynagrodzenia 329.199.861,35 zł (kol. 7),
b) składki naliczane od wynagrodzeń 65.296.546,73 zł (kol. 8),
c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań 223.129.627,56 zł (kol. 9);
2) dotacje na zadania bieżące 62.543.608,30 zł (kol. 10);
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych 199.205.098,24 zł (kol. 11);
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w części związanej z realizacją zadań Miasta 3.888.562,27 zł (kol. 12), w tym:
a) wynagrodzenia 1.113.045,72 zł (kol. 13),
b) składki naliczane od wynagrodzeń 259.598,43 zł (kol. 14),
c) dotacje na zadania bieżące 261.320 zł (kol. 15),
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych 339.653,21 zł (kol. 16),
e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1.914.944,91 zł (kol. 17);
5) wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji 250.000 zł (kol. 18);
6) wydatki na obsługę długu 4.016.250 zł (kol. 19).”

8. Skorygowano § 9 ust. 3 uchwały, który otrzymuje brzmienie: „Ustalić dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 35.682.830 zł, które przeznaczone zostają na finansowanie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.”
9. Skorygowano zapis § 12 ust. 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie:
„Przyjąć rezerwę ogólną w wysokości 3.000.000 zł.”
10. Odpowiednim zmianom ulegają również : Tabela nr 1 (*Plan dochodów w układzie działów klasyfikacji budżetowej na 2021 rok*), Tabela nr 2 (*Plan dochodów według ich źródeł na 2021 rok*), Tabela nr 3 (*Plan wydatków bieżących na 2021 rok*) oraz załącznik *Zestawienie planowanych na 2021 rok kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta Rybnika*.
11. W stosunku do projektu budżetu, po uwzględnieniu zmian omówionych w pkt od 1 do 4 - **zmniejszono o 7.264.225,85 zł - dochody** ogółem do **967.715.207,84 zł** oraz **wydatki** ogółem do **1.090.201.702,13 zł**. **Deficyt** oraz **nadwyżka operacyjna** pozostają bez zmian.