

# Uzasadnienie zmian w budżecie miasta na 2020 rok

## Sesja Rady Miasta 21 maja 2020 r.

**zmniejszenie deficytu do 125.146.213,54 zł (w planie pierwotnym - 131.539.118,99 zł)** **5 713 387,50**

**zmniejszenie nadwyżki operacyjnej per saldo na tej sesji** **-1 196 166,92**

w tym **zmniejszenie** związane z ogłoszonym stanem epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 (vide pkt 3b/, 6, 10, 18a/, 18c/ 18d/, 18e/, 18f/, 18g/, 18h/ i 19) **-4 471 252,14**

Nadwyżka operacyjna po wszystkich zmianach (w planie pierwotnym - 14.525.382,01 zł) **11 111 371,21**

Warunek EBI (nadwyżka operacyjna/odsetki > lub = 1,5) **10 380 000,00**

	DOCHODY	WYDATKI
<b>I. Ogółem proponowane zmiany dochodów i wydatków:</b>	<b>-7 806 223,35</b>	<b>-13 519 610,85</b>
bieżące	-7 812 989,77	-6 566 822,85
majątkowe (i)	6 766,42	-6 952 788,00
<b>A. Zmiany dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków unijnych oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi (bieżące)</b>	<b>184 094,08</b>	<b>184 094,08</b>
1. <b>Uczeń i mistrz na drodze do sukcesu - mobilność uczniów i nauczycieli zawodu ZSB w Rybniku</b> (rozdział 80115) - vide uzasadnienie zmian do WPF pkt 1 WPF, poz. 1.1.1.20.	1 094,08	1 094,08
2. Wprowadza się do budżetu miasta dwa nowe projekty, których celem jest przeciwdziałanie skutkom pandemii COVID-19. Na ich realizację Miasto pozyskało dofinansowanie, w wyniku pozytywnej oceny złożonych wniosków:		
2a/ „Zdalna szkoła” - grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 przeznaczony jest na zakup 50 laptopów dla uczniów nieposiadających komputerów umożliwiających realizację zdalnych lekcji w obecnym stanie epidemii COVID-19 (rozdział 75077)	100 000,00	100 000,00
- EFRR (84,63%)	84 630,00	84 630,00
- budżet państwa (15,37%)	15 370,00	15 370,00
Ponieważ maksymalne dofinansowanie wynosi tylko 100.000 zł, a zapotrzebowanie szkół było znacznie wyższe, Prezydent Miasta podjął decyzję o zakupie dodatkowych 75 komputerów ze środków własnych budżetu miasta. Łącznie Wydział Edukacji w kwietniu br. na zakup komputerów wydatkował 250.000 zł - w wyniku otrzymanego grantu możliwe jest zmniejszenie środków własnych do 150.0000 zł (vide pkt 11).		
2b/ „ŚLĄSKIE POMAGA” - grant w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 przeznaczony jest na dofinansowanie działań minimalizujących zagrożenie funkcjonowania Miejskiego Domu Pomocy Społecznej, tj. na zakup sprzętu ochrony indywidualnej (masek, fartuchów, przyłbic) oraz na zakup innego niezbędnego sprzętu (rozdział 85202)	83 000,00	83 000,00
- EFS	70 550,00	70 550,00
- budżet państwa	12 450,00	12 450,00
<b>B. Zmiany dochodów</b>	<b>-5 225 166,95</b>	
bieżące	-5 231 566,95	
majątkowe (i)	6 400,00	
3. Po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2020 rok:		
3a/ <b>zwiększono</b> kwotę <b>części oświatowej subwencji ogólnej</b> (rozdział 75801)	2 209 282,00	
- gmina - zwiększenie do 96.592.388 zł	3 639,00	
- powiat - zwiększenie do 91.849.779 zł	2 205 643,00	
3b/ <b>zmniejszono</b> prognozowaną kwotę <b>dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</b> do 213.018.234 zł (rozdział 75621/22)	-72 888,00	
- gmina - zmniejszenie do 167.915.220 zł	-57 455,00	
- powiat - zmniejszenie do 45.103.014 zł	-15 433,00	
Realizacja dochodów ulegnie zmianie z powodu sytuacji społeczno-gospodarczej wywołanej wirusem COVID-19. W związku ze znacznie niższymi wpływami za okres od stycznia do kwietnia br. ponadto zmniejsza się prognozowane dochody do 206,3 mln zł	-6 718 234,00	
- gmina - zmniejszenie do 162.619.908 zł		
- powiat - zmniejszenie do 43.680.092 zł		
4. Zwiększa się (per saldo) do 3.633.822,05 zł prognozowane dochody z opłat za korzystanie ze środowiska, do wysokości faktycznie otrzymanych wpływów z Urzędu Marszałkowskiego (rozdział 90019), z tego:	83 822,05	
- gmina - zwiększenie do 2.811.358,62 zł	311 358,62	
- powiat - zmniejszenie do 822.463,43 zł	-227 536,57	

5.	Zwiększa się prognozowane dochody RSK, w tym:	62 965,00	
	- sprzedaż używanych płyt drogowych (rozdział 60015)	6 400,00	(i)
	- kara umowna za niedotrzymanie warunków umów na dostawę znaków drogowych (rozdział 60015)	3 345,00	
	- zasądzone koszty sądowe (rozdział 71095)	1 500,00	
	- opłaty komornicze i koszty egzekucji (rozdział 71095)	100,00	
	- opłata prolongacyjna naliczona do decyzji PM w związku z rozłożeniem należności na raty (rozdział 71095)	150,00	
	- odsetki od nieterminowo uregulowanych należności (rozdział 71095)	5 000,00	
	- rozliczenie podatku VAT za 2019 rok	46 470,00	
	- rozdział 60016	1 470,00	
	- rozdział 71095	45 000,00	
6.	Zmniejsza się prognozowane dochody miejskich jednostek w związku z pandemią COVID-19 (za okres od połowy marca do końca maja):	-790 114,00	
6a/	OPS - z odpłatności za pobyt w dziennym domu „Senior+” (rozdział 85295)	-6 250,00	
6b/	MOSiR - z najmu i dzierżawy (-) 10.000 zł) oraz świadczonych usług (-) 90.000 zł (rozdział 92604)	-100 000,00	
6c/	RSK:	-403 864,00	
	- z opłat:	-380 305,00	
	- za parkowanie pojazdów na miejskich parkingach (rozdział 71095)	-286 971,00	
	- za korzystanie z szalet (rozdział 71095)	-1 913,00	
	- targowej (rozdział 75619)	-91 421,00	
	- z najmu i dzierżawy (targowiska)	-23 559,00	
6d/	OJB - z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (rozdział 80104)	-280 000,00	
<b>C. Zmiany dochodów i wydatków</b>		<b>-2 765 150,48</b>	<b>-2 765 150,48</b>
	bieżące	-2 765 516,90	-2 765 150,48
	majątkowe (i)	366,42	
7.	Ośrodek Pomocy Społecznej - 2,5% - koszty obsługi zadań PFRON; łącznie z tego tytułu wprowadzono 28.058 zł (dochody dział 853; wydatki rozdział 85219)	15 279,00	15 279,00
8.	Oświatowe jednostki budżetowe	5 366,42	5 366,42
8a/	Szkoła Podstawowa nr 4, dz. Ligota-Ligocka Kuźnia - darowiznę pieniężną przeznacza się na zakup monitora interaktywnego (rozdział 80101)	5 000,00	5 000,00
8b/	Przedszkole nr 20, dz. Boguszowice Osiedle - środki ze sprzedaży złomu przeznacza się na zakup wyposażenia (rozdział 80104)	366,42	366,42
9.	Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności - odszkodowanie otrzymane od Towarzystwa Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta S.A. za zalane 12 listopada 2019 roku pomieszczenia przeznacza się na sfinansowanie ich remontu (rozdział 85321)	16 204,10	16 204,10
10.	Zmniejsza się prognozowane dochody oraz wydatki miejskich jednostek w związku z pandemią COVID-19 i ograniczeniem pracy placówek:	-2 802 000,00	-2 802 000,00
10a/	OJB - żywienie dzieci w stołówkach szkolnych i przedszkolnych (rozdział 80148)	-2 792 000,00	-2 792 000,00
10b/	Zespół Żłobków Miejskich - wyżywienie dzieci (rozdział 85505)	-10 000,00	-10 000,00
<b>D. Zmiany wydatków</b>		<b>-10 938 554,45</b>	
	bieżące	-3 985 766,45	
	majątkowe (i)	-6 952 788,00	
11.	Wydział Edukacji - zmniejsza się środki własne na zakup komputerów w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków UE - vide pkt 2a/ (rozdział 80195)		-100 000,00
12.	ZZM - wykreśla się wydatki zaplanowane na Wymianę słupów oświetlenia i opraw na led w Parku Sarkandra, dz. Śródmieście (rozdział 90004), z uwagi na odstąpienie od wykonania zadania w bieżącym roku. Zgodnie z wytycznymi Miejskiego Konserwatora Zabytków planowana wymiana słupów oświetlenia powinna być zrealizowana w ramach całościowej rewitalizacji parku.		-135 000,00 (i)
13.	RSK - zmniejsza się wydatki o oszczędności powstałe przy realizacji zakupów inwestycyjnych: kompresor śrubowy (-) 1.058 zł oraz tester diagnostyczny do samochodów (-) 1.560 zł (rozdział 60016)		-2 618,00 (i)
14.	Wydział Dróg - zmniejszenia nakładów na realizację zadań:		-6 930 000,00
14a/	Budowa łącznika ulic Golejowska - Kuźnicka wraz z parkingiem - Etap I (rozdział 60016) - w związku z niższą wartością w wyniku postępowania przetargowego (1.191.847,79 zł). Łączne nakłady finansowe zostają zmniejszone z 2.298.428 zł do 1.398.428 zł, w tym rezerwa na roboty dodatkowe - 206.580,21 zł.		-900 000,00 (i)
14b/	Rozbudowa ul. Mikołowskiej - z uwagi na umorzenie przez Wojewodę Śląskiego odszkodowań na rzecz Miasta Rybnik (rozdział 60015).		-500 000,00 (i)
14c/	Remonty nawierzchni asfaltowych dróg (rozdział 60016) - w związku z niższą wartością w wyniku postępowania przetargowego. Nakłady finansowe zostają zmniejszone z 1.800 tys. zł do 1.670 tys. zł.		-130 000,00

14d/	Remonty chodników (rozdział 60016) - w związku z niższą wartością w wyniku postępowania przetargowego. Nakłady finansowe zostają zmniejszone z 1.300 tys. zł do 1 mln zł.	-300 000,00
14e/	Rozbudowa ul. Raciborskiej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Sportową (rozdział 60015) - vide uzasadnienie do WPF pkt 2. WPF, poz. 1.3.2.3.	-1 500 000,00 (i)
14f/	Rozbudowa obiektu mostowego na ul. Okulickiego, dz. Radziejów (rozdział 60015) - vide uzasadnienie do WPF pkt 3. WPF, poz. 1.3.2.6.	-500 000,00 (i)
14g/	Rozbudowa ul. Niewiadomskiej, dz. Niewiadom (rozdział 60016) - vide uzasadnienie do WPF pkt 4. WPF, poz. 1.3.2.7.	-1 500 000,00 (i)
14h/	Budowa łącznika od ul. Rzecznej do Obwodni Południowej (rozdział 60095) - vide uzasadnienie zmian do WPF pkt 5. WPF, poz. 1.3.2.16.	-1 600 000,00 (i)
15.	Wydział Gospodarki Komunalnej - Projekt zabudowy separatora na wylocie kanalizacji deszczowej w ul. Rudzkiej i Energetyków, dz. Orzepowice (rozdział 90001). Wydział Dróg w rejonie skrzyżowania ul. Rudzkiej i Energetyków prowadzi obecnie prace związane z przebudową drogi, co związane jest również ze zmianą powierzchni zlewni objętej pozwoleniem wodnoprawnym - zasadnym jest dokonanie ponownej analizy zlewni wód opadowych i roztopowych. W przypadku odmowy wydania pozwolenia wodnoprawnego przez PGW Wody Polskie Wydział Gospodarki Komunalnej złoży wniosek o wydanie pozwolenia warunkowego, które umożliwi dokonanie analizy w zakresie powierzchni zlewni, uzbrojenia terenu na którym miały być zabudowane separator oraz w zakresie wykupu działki pod jego zabudowę. W związku z powyższym realizacja zadania zostaje przesunięta na 2021 r.	-50 000,00 (i)
16.	Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności - przywraca się środki z odszkodowania otrzymanego w ubiegłym roku od Towarzystwa Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta S.A., z przeznaczeniem na sfinansowanie remontu (rozdział 85321)	2 625,20
17.	Rozliczenie wydatków na wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne (13-tka):	-401 295,79
	ZTZ (rozdział 60004)	-9 536,28
	ZGM (rozdział 70001)	-85 745,81
	CUW (rozdział 75085)	-2 275,55
	OLR (rozdział 85117)	-9 626,26
	MDPS (rozdział 85202)	-31 662,34
	Dom Dziecka (rozdział 85510)	-10 018,24
	Zespół Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych (rozdział 85510)	-4 548,85
	PO-W - Przystań (rozdział 85510)	-11 723,34
	PO-W - Mieszkanie Nr 1 (rozdział 85510)	-3 214,37
	PO-W - Mieszkanie Nr 2 (rozdział 85510)	-10 648,67
	PO-W - Mieszkanie Nr 3 (rozdział 85510)	-5 353,93
	OIkiP (rozdział 85220)	-2 553,78
	OPS	-62 912,94
	rozdział 85205	-7 617,64
	rozdział 85219	-51 622,31
	rozdział 85504	-3 672,99
	PUP (rozdział 85333)	-5 089,26
	ORPZ	-24 654,90
	rozdział 85508	-5 298,98
	rozdział 85595	-19 355,92
	RSK	-50 396,04
	rozdział 60015	-5 755,33
	rozdział 60016	-30 753,09
	rozdział 71095	-6,59
	rozdział 90002	-3 427,03
	rozdział 90003	-9 469,95
	rozdział 90095	-984,05
	ZZM	-25 794,85
	rozdział 71035	-2 651,27
	rozdział 90002	-268,56
	rozdział 90004	-22 875,02
	MOSiR (rozdział 92604)	-45 540,38
18.	Zmniejsza się wydatki miejskich jednostek oraz wydziałów UM w związku z pandemią COVID-19:	-3 324 165,86
18a/	MOSiR - zakup energii (-) 40.000 zł) oraz usług (-) 10.000 zł (rozdział 92604)	-50 000,00
18b/	RSK - rezygnacja z instalacji alarmowej i monitoringu na targowisku przy ul. Patriotów (rozdział 71095) - w istniejącej instalacji wymienione zostały jedynie podzespoły	-45 170,00 (i)

18c/ <b>Wydział Polityki Społecznej:</b>	-317 995,86
- dotacje celowe udzielane z b.m. na dofinansowanie zadań zleconych organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego:	-317 380,60
- rozdział 75095	-30 640,00
- rozdział 85295	-35 890,60
- rozdział 85395	-850,00
- rozdział 85412	-250 000,00
- wynagrodzenie bezosobowe wraz ze składkami ZUS (-) 615,26 zł (rozdział 75095)	-615,26
18d/ <b>Wydział Rozwoju:</b>	-65 000,00
- podróże służbowe zagraniczne (rozdziały 75022 i 75023)	-15 000,00
- współpraca z miastami bliźniaczymi (rozdział 75095)	-20 000,00
- organizacja Dni Miasta (rozdział 75095)	-30 000,00
18e/ <b>Wydział Zarządzania Kryzysowego:</b>	-280 000,00
- dodatkowe patrole Policji w ramach programu "RAZEM BEZPIECZNIEJ" (rozdział 75404)	-40 000,00
- dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Kłokocin (rozdział 75412) w związku z brakiem dofinansowania; z planowanej pierwotnie kwoty 200.000 zł zarządzeniem PM przeniesione zostało dla OSP 20.000 zł na zakup niezbędnych środków do walki z pandemią	-180 000,00 (i)
- zakup wraz z montażem dwóch syren alarmowych typu PLATAN na budynkach w dzielnicach Chwałowice i Kamień	-60 000,00 (i)
18f/ <b>Wydział Kultury</b> - dotacja podmiotowa dla Muzeum z uwagi na rezygnację z organizacji następujących wydarzeń: Nocy Muzeów, obchodów Święta Konstytucji 3 Maja oraz koncertów w Ratuszu (rozdział 92118)	-50 000,00
18g/ <b>Wydział Edukacji:</b>	-2 016 000,00
- wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe nauczycieli (rozdział 80195)	-2 000 000,00
- środki na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli (rozdział 80146)	-16 000,00
18h/ <b>Wydział Geodezji i Kartografii</b> - modernizacja operatu ewidencji gruntów i budynków - obręb Chwałęcice i Niewiadom Dolny. Zadanie będzie realizowane w 2021 roku wraz z modernizacją ewidencji gruntów i budynków - obręb Rybnik (rozdział 71012)	-500 000,00
19. <b>CUW</b> (rozdział 75085) - zwiększa się wydatki na zakup płynów dezynfekujących oraz rękawiczek dla pracowników jednostki	1 900,00
20. <b>Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</b> (rozdział 70001) - zmniejsza się środki na zakup materiałów i przenosi się na dokończenie realizacji inwestycji - <b>Budowa infrastruktury niezbędnej dla montażu platformy dla niepełnosprawnych przy budynku mieszkalnym na ul. Poligonowej 15B w Rybniku</b> - vide uzasadnienie do WPF pkt 6.	-20 000,00
Zadanie zostaje ujęte w WPF, poz. 1.3.2.47.	20 000,00 (i)
<b>II. Przeniesienia pomiędzy działami</b>	
zmniejszenia	-65 300,00
zwiększenia	65 300,00
z tego:	
bieżące	-50 000,00
majątkowe (i)	50 000,00
21. <b>Zakład Gospodarki Mieszkaniowej:</b>	
- z rozdziału <b>70001</b> - środki na remonty budynków przenosi się	-50 000,00
- do rozdziału <b>90005</b> - na sfinansowanie wykonania dokumentacji technicznej budowy instalacji fotowoltaicznej na budynku „C” kampusu przy ul. Rudzkiej 13	50 000,00 (i)
22. <b>Rybnickie Służby Komunalne:</b>	
- z rozdziału <b>60016</b> - niewykorzystane środki zaplanowane na usuwanie śniegu i błota pośniegowego przenosi się	-10 000,00
- do rozdziału <b>71095</b> - na zakup płynów do dezynfekcji rąk, rękawiczek ochronnych oraz innych materiałów niezbędnych od bezpiecznego funkcjonowania targowisk miejskich	10 000,00
23. <b>Z Wydziału Gospodarki Komunalnej</b> (rozdział <b>90002</b> ) część środków zaplanowanych na promocję selektywnej zbiórki odpadów przenosi się	-5 300,00
do <b>OJB</b> w związku z zakończeniem konkursu „Makulaturę zbieramy o środowisko dbamy”	
Do konkursu przystąpiło 41 placówek oświatowych, które od 1 września 2019 roku do 20 kwietnia br. zebrały łącznie 116.300 kg makulatury. Po przeliczeniu ilości makulatury na jednego ucznia przyznano nagrody dla pięciu najlepszych placówek:	
- Przedszkola nr 39, dz. Boguszowice Osiedle (rozdział <b>80104</b> )	500,00
- Przedszkola nr 41, dz. Maroko - Nowiny (rozdział <b>80104</b> )	1 000,00
- Przedszkola nr 17, dz. Smolna (rozdział <b>80104</b> )	1 500,00
- Specjalnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego, dz. Maroko-Nowiny (rozdział <b>80102</b> )	300,00
- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, dz. Północ (rozdział <b>80105</b> )	2 000,00

**III. Zmiana planowanych kwot dotacji udzielanych z b.m.** (zał. nr 3 do uchwały) - oprócz zmian wymienionych w pkt 18c/ oraz 18f/ uwzględniono zmiany dotacji dokonane zarządzeniem Prezydenta Miasta w rozdziałach 85203 i 90095

**IV. Zmniejszenie deficytu (§ 1 pkt 3. uchwały) oraz przychodów (§ 1 pkt 4. uchwały)**

**Planowany deficyt** zmniejszono o 5.713.387,50 zł (do 125.146.213,54 zł)

**W przychodach:**

- § 906 - wprowadzono niewykorzystane w 2019 roku środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uoip i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 3.709.864,87 zł,

- § 952 zmniejszono Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o 44.108.926,15 zł (do 100.237,45, tj. do wysokości pożyczki z NFOŚiGW zł na modernizację energetyczną oświetlenia ulicznego),

- § 950 - zwiększono wolne środki o 34.685.673,78 zł do 44.432.850,71 zł.

**Kwoty zbiorcze budżetu 2020 roku (po zmianach 21.05.2020 r.)**

<b>OGÓŁEM dochody/wydatki</b>	<b>996 686 840,65</b>	<b>1 121 833 054,19</b>
<b>DEFICYT</b>	<b>-125 146 213,54</b>	
<i>bieżące dochody/wydatki</i>	<i>872 108 780,07</i>	<i>860 997 408,86</i>
<b>NADWYŻKA OPERACYJNA</b>		<b>11 111 371,21</b>
<i>majątkowe dochody/wydatki</i>	<i>124 578 060,58</i>	<i>260 835 645,33</i>