

**Uzasadnienie zmian w budżecie miasta na 2022 rok**

**Sesja Rady Miasta 24 listopada 2022 r.**

**zwiększenie deficytu do 154.506.162,36 zł (w planie pierwotnym - 244.970.551,96 zł)** **-3 130 665,52**

**zwiększenie nadwyżki operacyjnej per saldo na tej sesji** **5 350 156,37**

**nadwyżka operacyjna po wszystkich zmianach (w planie pierwotnym deficyt operacyjny - 19.630.264,63 zł)** **9 398 003,09**

wynik operacyjny skorygowany o otrzymaną w 2021 r. jednorazową kwotę uzupełniającą subwencję ogólną (32.195.568 zł) do wykorzystania w 2022 r. (w planie pierwotnym - 12.565.303,37 zł) i otrzymane dodatkowe udziały w PIT w 2022 r. (27.171.169,31 zł) w zamian za subwencję rozwojową w 2023 roku

14 422 401,78

**bilans bieżący - art. 242 uofp (w planie pierwotnym - 26.072.156,33 zł)** **93 149 212,94**

**DOCHODY**

**WYDATKI**

<b>I. Ogółem proponowane zmiany dochodów i wydatków</b>	<b>7 326 723,19</b>	<b>10 457 388,71</b>
bieżące	7 327 318,19	1 977 161,82
majątkowe (i)	-595,00	8 480 226,89

<b>A. Zmiany dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków unijnych oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi</b>	<b>-21 847,40</b>	<b>-118 315,22</b>
bieżące	-21 252,40	-117 615,22
majątkowe (i)	-595,00	-700,00
<b>1. Kierunek Outplacement - wspomaganie procesów adaptacji do zmian na rybnickim rynku pracy (rozdział 85395) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 3.</b>	<b>-21 847,40</b>	<b>-53 315,22</b>
- EFS	-18 570,29	-45 317,94
- budżet państwa	-3 277,11	-7 997,28
WPF, poz. 1.1.1.6.		
<b>2. Projekt nr 1 w IV LO w ramach Akredytacji Programu Erasmus+ (rozdział 80120) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 4.</b>		<b>-65 000,00</b>
WPF, poz. 1.1.1.35.		
<b>3. Wymiana źródeł ciepła w budynkach jednorodzinnych na terenie miasta Rybnika - edycja II (rozdział 90005) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 6.</b>		
<b>3a/ część majątkowa</b>	<b>-595,00</b>	<b>-700,00</b>
- EFRR	-595,00	-595,00
- budżet miasta		-105,00
WPF, poz. 1.1.2.10.		
<b>3b/ część bieżąca</b>	<b>595,00</b>	<b>700,00</b>
- EFRR	595,00	595,00
- budżet miasta		105,00
Zadanie zostaje ujęte w WPF, poz. 1.1.1.15.		
<b>4. Przygotowanie lokali mieszkalnych z przeznaczeniem dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym (70007) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 5.</b>		
- EFRR		121 770,00 (i)
- budżet miasta		-121 770,00
WPF - zadanie zostaje wykreślone z części 1.3.2. i przeniesione do poz. 1.1.2.14.		
<b>B. Zmiany dochodów - bieżące</b>	<b>4 922 137,82</b>	
<b>5. Zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością SP, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne za lata 2005-2006 (rozdział 75615)</b>	<b>1 993 539,00</b>	
<b>6. Środki PFRON - rekompensata za utracone w I półroczu 2022 roku dochody z tytułu zwolnienia zakładu pracy chronionej z podatku od nieruchomości, zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (rozdział 75615)</b>	<b>7 117,00</b>	
<b>7. Ponadplanowe dochody Rybnickich Służb Komunalnych:</b>	<b>100 000,00</b>	
- z tytułu konserwacji i utrzymania sygnalizacji świetlnej przy ACHUAN (rozdział 60015)	7 000,00	
- z opłat parkingowych (rozdział 60019)	73 000,00	
- z tytułu otrzymanych odsetek od nieterminowo regulowanych należności (rozdział 71095)	20 000,00	
<b>8. Środki otrzymane z WFOŚiGW na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w zakresie Programu „Czyste Powietrze” (rozdział 90005)</b>	<b>21 481,82</b>	
<b>9. Zmiany prognozowanych dochodów do wysokości przewidywanego wykonania, z tego:</b>	<b>2 800 000,00</b>	
9a/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (do 300.000 zł); (rozdział 75601)	200 000,00	
9b/ wpływy ze spadków i darowizn (do 600.000 zł); (rozdział 75616)	200 000,00	
9c/ wpływy z mandatów (do 400.000 zł); (rozdział 75095)	100 000,00	
9d/ wpływy z dzierżawy terenów (do 1.780.000 zł); (rozdział 70005)	600 000,00	
9e/ odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych (do 5,5 mln zł); (rozdział 75814)	1 000 000,00	

9f/	podatek od środków transportowych (do 3.200.000 zł); (rozdział <b>75615</b> i <b>75616</b> )	700 000,00	
9g/	podatek rolny od osób fizycznych (do 398.000 zł); (rozdział <b>75616</b> )	30 000,00	
9h/	wpływy za czynności egzekucyjne (do 330.000 zł); (rozdział <b>75095</b> )	50 000,00	
9i/	odsetki od nieterminowo przekazywanych należności podatkowych stanowiących dochody Miasta:	-80 000,00	
	- od osób prawnych (rozdział <b>75615</b> )	-160 000,00	
	- od osób fizycznych (rozdział <b>75616</b> )	80 000,00	
<b>C.</b>	<b>Zmiany dochodów i wydatków - bieżące</b>	<b>2 426 432,77</b>	<b>2 426 432,77</b>
<b>10.</b>	<b>Ośrodek Pomocy Społecznej:</b>	<b>2 171 181,79</b>	<b>2 171 181,79</b>
10a/	Środki Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie szkolenia 1 pracownika (rozdział <b>85219</b> )	279,20	279,20
10b/	koszty obsługi programu <i>Aktywny samorząd</i> , realizowanego ze środków PFRON (dochody dział 853; wydatki rozdział 85219):	12 741,59	12 741,59
	- zwiększenie - w związku z zawarciem aneksu do umowy	12 917,00	12 917,00
	- zmniejszenie - w wyniku końcowego sprawozdania za 2021 rok	-175,41	-175,41
10c/	III transza środków zapotrzebowanych przez Miasto z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (rozdział <b>85395</b> ), z przeznaczeniem na realizację wypłat dodatku węglowego dla 700 świadczeniobiorców po 3.000 zł wraz z kosztami obsługi (2%). Łącznie z tego tytułu wprowadzono 38.877.551 zł	2 142 857,00	2 142 857,00
10d/	2,5% kosztów obsługi zadań PFRON; łącznie z tego tytułu wprowadzono 90.966 zł (dochody dział <b>853</b> ; wydatki rozdział 85219)	15 304,00	15 304,00
<b>11.</b>	Wprowadza się do budżetu miasta środki darowizn wpłacone na pomoc dla uchodźców z Ukrainy (dochody dział <b>852</b> ; wydatki rozdział 75421). Łącznie z tego tytułu wprowadzono 160.665,02 zł.	12 075,25	12 075,25
<b>12.</b>	<b>Wydział Polityki Społecznej</b> - zwiększa się wysokość środków z powiatu rybnickiego na współfinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, w związku ze zmianą wysokości kwoty dofinansowania kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika w warsztacie, który w 2022 roku wynosi 2.877,34 zł (rozdział <b>85311</b> ) - vide pkt 26.	800,00	800,00
<b>13.</b>	<b>Ponadplanowe dochody Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych:</b>	<b>53 369,17</b>	<b>53 369,17</b>
13a/	<b>PO-W Przyszań</b> (rozdział <b>85510</b> ) - wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w placówce przeznacza się na zakupy dla wychowanków placówki,	13 709,17	13 709,17
13b/	<b>ZOPO-W</b> (rozdział <b>85595</b> ) - rozliczenie z tytułu realizacji zadań związanych z pomocą dla uchodźców z Ukrainy.	39 660,00	39 660,00
<b>14.</b>	<b>Ponadplanowe dochody oświatowych jednostek budżetowych:</b>	<b>69 271,98</b>	<b>69 271,98</b>
14a/	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Mistrzostwa Sportowego nr 10, dz. Maroko-Nowiny (rozdział <b>80101</b> ) - odszkodowanie za zalane ściany budynku podczas intensywnych opadów deszczu przeznacza się na naprawę szkody,	3 171,98	3 171,98
14b/	I Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Powstańców Śląskich, dz. Śródmieście (rozdział <b>80120</b> ) - pozyskane dochody z Polskiej Grupy Górniczej S.A. z tytułu promocji marki PGG podczas obchodów jubileuszu szkoły od 14 do 15 października przeznacza się na sfinansowanie kosztów transmisji online z tej uroczystości,	5 000,00	5 000,00
14c/	ZSB, dz. Meksyk (rozdział <b>80115</b> ):	6 200,00	6 200,00
	- darowiznę pieniężną przeznacza się na zakup usług remontowych oraz wkład własny do Narodowego Programu Rozwoju Czytelni,...	5 000,00	5 000,00
	- odszkodowanie za zniszczone szyby przeznacza się na naprawę szkody,	1 200,00	1 200,00
14d/	Rybnickie Centrum Edukacji Zawodowej (rozdział <b>80140</b> ) - dodatkowe wpływy z tytułu najmu (35.400 zł) oraz z tytułu zrealizowanych i planowanych do wykonania kursów (19.500 zł) przeznacza się na zakup pomocy dydaktycznych (42.900 zł) oraz montaż żaluzji antywłamaniowych (12.000 zł).	54 900,00	54 900,00
<b>15.</b>	<b>Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</b> - odszkodowanie za szkody w wyniku pożaru dachu w budynku mieszkalnym przy ul. Ogrodowskiego 9 przeznacza się na sfinansowanie kosztów remontu budynku (rozdział <b>70007</b> )	119 734,58	119 734,58
<b>D.</b>	<b>Zmiany wydatków</b>	<b>8 149 271,16</b>	
	<i>bieżące</i>	-331 655,73	
	<i>majątkowe (i)</i>	8 480 926,89	
<b>D.1.</b>	<b>Zmniejszenia wydatków</b>	<b>-5 145 694,90</b>	
	<i>bieżące</i>	-511 730,00	
	<i>majątkowe (i)</i>	-4 633 964,90	
	<b>Zmniejszenia wydatków majątkowych</b> - ujęte w projekcie budżetu na 2023 rok	-1 793 438,04	(i)
	<b>Centrum Inwestycji</b>	-1 664 288,04	(i)
<b>16.</b>	<b>Zabudowa studni chłonnych przy ul. Stefana Batorego - Osiedle Leśne Zacisze, dz. Niewiadom</b> - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 10. Zadanie zostaje ujęte w WPF, poz. 1.3.2.91.	-500 000,00	(i)
<b>17.</b>	<b>ZSz-P nr 3, dz. Ochojec - rozbudowa budynku Przedszkola nr 47</b> (rozdział 80195) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 7. WPF, poz. 1.3.2.60.	-600 000,00	(i)

18.	<b>Zespół Edukacyjno-Artystyczny Przygoda, dz. Meksyk - budowa łącznika i wiaty rowerowej</b> (rozdział 85495) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 8. WPF, poz. 1.3.2.67.	-564 288,04 (i)
19.	<b>ZZM - Budowa budynku wraz z piecem kremacyjnym (1 stanowisko);</b> (rozdział 71035) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 11. WPF, poz. 1.3.2.123.	-129 150,00 (i)
	<b>Inne zmniejszenia</b>	<b>-3 352 256,86</b>
	bieżące	-511 730,00
	majątkowe	-2 840 526,86 (i)
	<b>Centrum Inwestycji:</b>	
20.	<b>Przebudowa ul. Komisji Edukacji Narodowej</b> (rozdział 60015) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 18. - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg - budżet miasta WPF, poz. 1.3.2.10.	-91 503,79 (i) -25 623,27 -65 880,52
21.	<b>Przebudowa ul. Rudzkiej - etap II</b> (rozdział 60015) - wykreśla się wydatki zaplanowane na wypłatę odszkodowań	-53 018,00 (i)
22.	<b>Modernizacja zabytkowego budynku Juliusz byłego Szpitala Miejskiego im. Juliusza Rogera</b> (rozdział 92195) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 22. WPF, poz. 1.3.2.53.	-2 498 205,07 (i)
23.	Oszczędności wydatków:	
23a/	roboty naprawcze i konserwacyjne obiektów mostowych w Rybniku wzdłuż dróg: - gminnych (rozdział 60016) - krajowych (rozdział 60015)	-324 530,00 -220 122,20 -104 407,80
23b/	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie miasta Rybnika (dokumentacja)	-30 800,00 (i)
23c/	Program Zarządzania Energią i Mediami w obiektach użyteczności publicznej (dokumentacja)	-7 000,00 (i)
23d/	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, audyty energetyczne	-7 200,00
24.	Przebudowa ul. Morwowej, dz. Golejów (rozdział 60016) - zmniejsza się wydatki do wysokości przewidywanego wykonania	-160 000,00 (i)
25.	<b>RSK</b> - wykreśla się wydatki zaplanowane na zorganizowanie i przeprowadzenie konkursu na koncepcję urbanistyczno-architektoniczną zagospodarowania Placu Armii Krajowej (rozdział 71004). Zadanie zostało ujęte ponownie w projekcie budżetu na 2023 rok (Centrum Inwestycji).	-180 000,00
D.2.	<b>Zwiększenia wydatków</b>	<b>13 294 966,06</b>
	bieżące	180 074,27
	majątkowe (i)	13 114 891,79
26.	<b>Wydział Polityki Społecznej</b> - zwiększa się środki z budżetu miasta na współfinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w związku ze zmianą kwoty dofinansowania kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika w warsztacie (rozdział 85311) - vide pkt 12.	17 200,00
	<b>Centrum Inwestycji</b>	
27.	<b>Budowa łącznika od ul. Rzecznej do Obwiedni Południowej</b> (rozdział 60095) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 14. WPF, poz. 1.3.2.3.	324 530,00 (i)
28.	<b>Rozbudowa ul. Sportowej na odcinku od przejazdu kolejowego do ul. Morcinka</b> (rozdział 60015) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 16. WPF, poz. 1.3.2.7.	144 521,79 (i)
29.	<b>Adaptacja i przebudowa budynku przy ul. ks. H. Joško na potrzeby Młodzieżowego Domu Kultury w dzielnicy Maroko-Nowiny</b> (rozdział 85495) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 23. WPF, poz. 1.3.2.62.	45 000,00 (i)
30.	<b>ZST, dz. Śródmieście - modernizacja stropów nad kotłownią i dawnymi sypami opału</b> - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 30. Zadanie zostaje ujęte w WPF, poz. 1.3.2.93.	71 340,00 (i)
31.	<b>Budowa łącznika ulic Sportowa-Górnośląska</b> - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 15. WPF, poz. 1.3.2.4.	160 000,00 (i)
32.	<b>Rybnickie Służby Komunalne</b> - zwiększa się wydatki na remonty sprzętu, w tym: pompy ciśnieniowej w pojeździe do czyszczenia kanalizacji deszczowej (50.000 zł), łyżki załadunkowej ładowarki (25.000 zł) i pompy hydraulicznej koparko-ładowarki (25.000 zł)	100 000,00
33.	<b>Rozwój społecznego budownictwa mieszkaniowego realizowanego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego „TWÓJ DOM” Sp. z o.o. w Rybniku</b> - zakup i objęcie udziałów (rozdział 70021) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 31.	12 369 500,00 (i)
33a/	Inwestycja przy ul. gen. Okulickiego w Rybniku WPF, poz. 1.3.2.96.2.	6 143 400,00
33b/	Inwestycja przy ul. Sztolniowej w Rybniku WPF, poz. 1.3.2.96.3.	6 226 100,00

<b>34. Przeniesienia pomiędzy zadaniami - Centrum Inwestycji</b>		
rozdział 90015		
34a/ <b>Doświetlenia przejść dla pieszych przy drogach gminnych</b> - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 21.		-27 630,00 (i)
WPF, poz. 1.3.2.36.		
34b/ <b>Doświetlenia przejść dla pieszych przy drogach powiatowych, wojewódzkich, krajowych</b> - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 20.		27 630,00 (i)
WPF, poz. 1.3.2.35.		
35. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Miasta Rybnika (dokumentacje)		-73 963,00 (i)
36. <b>Termomodernizacja placówek edukacyjnych na terenie miasta Rybnika</b> (rozdział 90005) - vide Uzasadnienie zmian do WPF pkt 24.		73 963,00 (i)
WPF, poz. 1.3.2.63.		
37. <b>Ośrodek Pomocy Społecznej</b> - koszty podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych. Środki na ten cel przeznaczone zostają z należności ściągniętych przez komorników od dłużników alimentacyjnych w części należnej gminie (40%), zgodnie z art. 27 ust. 6 Ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Łącznie z tego tytułu wprowadzono 356.096,90 zł.		62 874,27
<b>E. Przeniesienia wydatków pomiędzy działami (bieżące)</b>		
zmniejszenia		-1 302 628,99
zwiększenia		1 302 628,99
<b>38. Ośrodek Pomocy Społecznej:</b>		
rozdział 85510 - niezrealizowane wydatki na finansowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych przenosi się do		-796 026,00
- rozdziału 85215 na uzupełnienie wydatków ponoszonych na wypłatę dodatków mieszkaniowych (zwiększenie do 5.148.020 zł), w wyniku podwyżek czynszów za lokale oraz wzrost ilości składanych wniosków o przyznanie dodatku, a także do		233 336,00
- rozdziału 85214 - na uzupełnienie wypłat zasiłków celowych.		562 690,00
<b>39. Rybnickie Służby Komunalne</b> - dostosowanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne w związku z przeniesieniami pracowników pomiędzy działami jednostki w ciągu roku. Ogółem kwota wydatków pozostaje bez zmian:		
- rozdział 71095		-204 000,00
- rozdział 75023		204 000,00
<b>40. Wydział Podatków:</b>		
- rozdział 75095 - niezrealizowane wydatki na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii przenosi się do		-700,00
- rozdziału 01030 na 2% odpisu na izby rolnicze, w związku ze zwiększonymi dochodami z tytułu podatku rolnego (rozdział 01030)		700,00
<b>41. Wydział Edukacji i Kultury:</b>		
41a/ przenosi się środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, zgodnie z przewidywanym wykonaniem:		
- rozdział 85495		-1 902,99
- rozdział 80195		1 902,99
41b/ pozostałe zmiany:		
- rozdział 85495 - zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia do wysokości przewidywanego wykonania,		-300 000,00
- rozdział 80115 - zwiększenie dotacji dla szkół niepublicznych realizujących zajęcia dla uczniów technikum,		228 000,00
- rozdział 92109 - zwiększenie dotacji podmiotowych dla instytucji kultury:		
- DK Chwałowice na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników z uwagi na spadek przychodów własnych ze sprzedaży biletów oraz wynajmu sali widowiskowej. Sytuacja spowodowana została przedłużającą się modernizacją budynku domu kultury,		45 000,00
- DK Niewiadom na sfinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania filii „Pod Lipami” w Buzowicach.		27 000,00
<b>II. Zmiana planowanych kwot dotacji udzielanych z b.m. (zał. 3 uchwały) - oprócz zmian wymienionych w pkt 41b/ uwzględniono zmiany dotacji dokonane zarządzeniami Prezydenta Miasta: nr 810/2022 z 24.10.2022, nr 819/2022 z 31.10.2022 r. i nr 841/2022 z 9.11.2022 r.</b>		
<b>III. Zwiększenie deficytu (§ 1 pkt 3. uchwały) oraz przychodów (§ 1 pkt 4. uchwały)</b>		
<b>Planowany deficyt zwiększono o 3.130.665,52 zł (do 154.506.162,36 zł)</b>		
<b>W przychodach:</b>		
- § 950 - zwiększono <b>wolne środki</b> o 3.879.865,52 zł (do 51.526.019,55 zł)		
- § 951 - <b>wykreślono przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych</b> - pożyczka udzielona ZGiPSZ na prefinansowanie realizacji projektów: „Łączymy z energią” oraz „Gminy z dobrą energią” - ogółem 749.200 zł; z uwagi na wydłużenie terminu spłaty pożyczki do grudnia 2023 roku została ona ujęta w przychodach projektu budżetu na 2023 rok.		

<b>Kwoty zbiorcze budżetu 24.11.2022 roku</b>		
<b>OGÓŁEM dochody/wydatki</b>	<b>1 068 949 118,89</b>	<b>1 223 455 281,25</b>
<b>DEFICYT BUDŻETU</b>	<b>-154 506 162,36</b>	
<i>bieżące dochody/wydatki</i>	<i>977 659 813,10</i>	<i>968 261 810,01</i>
<b>NADWYŻKA OPERACYJNA</b>		<b>9 398 003,09</b>
<b>Bilans bieżący (art. 242 uofp)</b>		<b>93 149 212,94</b>
<i>majątkowe dochody/wydatki</i>	<i>91 289 305,79</i>	<i>255 193 471,24</i>