

UZASADNIENIE

Wobec wprowadzanych na obecnej sesji zmian obejmujących zmiany deficytu, przychodów oraz wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia niezbędne jest wprowadzenie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rybnika

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., obejmującymi zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta od poprzedniej sesji Rady Miasta i zmiany na bieżącej sesji, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Rybnika:

1. Dochody ogółem zwiększono o 550 089,88 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 941 958,90 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 391 869,02 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 10 227 162,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 102 400,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 10 329 562,63 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -309 474 215,80 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	1 481 086 051,67	+550 089,88	1 481 636 141,55
Dochody bieżące	1 252 481 144,40	+1 941 958,90	1 254 423 103,30
Dotacje bieżące	132 029 760,95	+1 451 128,99	133 480 889,94
Pozostałe	353 893 531,81	+490 829,91	354 384 361,72
Dochody majątkowe	228 604 907,27	-1 391 869,02	227 213 038,25
Wydatki ogółem	1 801 337 519,54	-10 227 162,19	1 791 110 357,35
Wydatki bieżące	1 260 875 224,53	+102 400,44	1 260 977 624,97
Wynagrodzenia i pochodne	659 902 571,86	+3 943 886,03	663 846 457,89
Pozostałe wydatki bieżące	566 156 352,67	-3 841 485,59	562 314 867,08
Wydatki majątkowe	540 462 295,01	-10 329 562,63	530 132 732,38
Wynik budżetu	-320 251 467,87	+10 777 252,07	-309 474 215,80

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 roku zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków bieżących zgodnie z uaktualnionymi przez Ministra Finansów w maju br. Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Od 2026 roku waloryzuje się zwiększenie wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne wynikające ze zmian w budżecie na bieżącej sesji Rady Miasta (4 220 000 zł).

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 252 071 135,75	+8 233 488,27	1 260 304 624,02
2027	1 274 575 341,56	+14 027 547,93	1 288 602 889,49
2028	1 305 979 899,62	+17 815 125,48	1 323 795 025,10
2029	1 341 489 164,00	+18 260 504,00	1 359 749 668,00
2030	1 376 879 393,00	+18 717 017,00	1 395 596 410,00
2031	1 411 981 377,00	+19 184 943,00	1 431 166 320,00
2032	1 447 280 912,00	+19 664 566,00	1 466 945 478,00
2033	1 483 462 935,00	+20 156 180,00	1 503 619 115,00
2034	1 520 549 509,00	+20 660 084,00	1 541 209 593,00
2035	1 558 563 246,00	+21 176 588,00	1 579 739 834,00
2036	1 597 527 328,00	+21 706 002,00	1 619 233 330,00
2037	1 637 465 511,00	+22 248 653,00	1 659 714 164,00
2038	1 678 402 149,00	+22 804 869,00	1 701 207 018,00
2039	1 720 362 203,00	+23 374 990,00	1 743 737 193,00
2040	1 763 371 259,00	+23 959 364,00	1 787 330 623,00
2041	1 807 455 541,00	+24 558 348,00	1 832 013 889,00
2042	1 852 641 930,00	+25 172 305,00	1 877 814 235,00
2043	1 898 957 979,00	+25 801 611,00	1 924 759 590,00
2044	1 946 431 929,00	+26 446 651,00	1 972 878 580,00
2045	1 995 092 727,00	+27 107 818,00	2 022 200 545,00
2046	2 044 970 046,00	+27 785 513,00	2 072 755 559,00
2047	2 096 094 297,00	+28 480 151,00	2 124 574 448,00
2048	2 148 496 655,00	+29 192 154,00	2 177 688 809,00
2049	2 202 209 071,00	+29 921 958,00	2 232 131 029,00
2050	2 257 264 299,00	+30 670 006,00	2 287 934 305,00
2051	2 313 695 906,00	+31 436 756,00	2 345 132 662,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 236 296 892,73	+9 291 892,37	1 245 588 785,10
2027	1 260 150 227,20	+15 177 624,13	1 275 327 851,33
2028	1 287 441 719,62	+19 301 864,14	1 306 743 583,76
2029	1 313 696 649,00	+20 179 146,00	1 333 875 795,00
2030	1 340 388 536,00	+21 060 608,00	1 361 449 144,00
2031	1 372 363 576,00	+21 624 294,00	1 393 987 870,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	1 405 162 170,00	+22 199 938,00	1 427 362 108,00
2033	1 438 690 250,00	+22 898 153,00	1 461 588 403,00
2034	1 472 870 382,00	+23 608 206,00	1 496 478 588,00
2035	1 507 877 675,00	+24 290 058,00	1 532 167 733,00
2036	1 543 725 316,00	+24 958 608,00	1 568 683 924,00
2037	1 580 447 056,00	+25 624 865,00	1 606 071 921,00
2038	1 618 067 252,00	+26 354 605,00	1 644 421 857,00
2039	1 656 660 862,00	+27 104 094,00	1 683 764 956,00
2040	1 696 243 482,00	+27 814 314,00	1 724 057 796,00
2041	1 736 771 317,00	+28 614 009,00	1 765 385 326,00
2042	1 778 181 270,00	+29 492 612,00	1 807 673 882,00
2043	1 820 547 229,00	+30 404 374,00	1 850 951 603,00
2044	1 864 055 670,00	+31 282 188,00	1 895 337 858,00
2045	1 908 830 479,00	+32 103 066,00	1 940 933 545,00
2046	1 954 782 526,00	+32 980 727,00	1 987 763 253,00
2047	2 002 295 191,00	+33 724 844,00	2 036 020 035,00
2048	2 051 463 797,00	+34 557 254,00	2 086 021 051,00
2049	2 102 261 660,00	+35 380 563,00	2 137 642 223,00
2050	2 154 527 925,00	+36 240 591,00	2 190 768 516,00
2051	2 208 214 084,00	+37 101 912,00	2 245 315 996,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	370 882 066,26	+6 791 516,33	377 673 582,59
2027	64 086 714,24	+1 398 844,80	65 485 559,04
2028	9 561 352,88	+94 682,34	9 656 035,22
2029	2 945 043,00	+34 779,00	2 979 822,00
2030	5 227 567,00	-2 353 170,00	2 874 397,00
2031	8 354 511,00	-2 448 930,00	5 905 581,00
2032	7 731 452,00	+455 049,00	8 186 501,00
2033	4 273 395,00	+248 448,00	4 521 843,00
2034	4 299 837,00	+42 299,00	4 342 136,00
2035	4 286 281,00	-123 049,00	4 163 232,00
2036	5 302 722,00	-262 185,00	5 040 537,00
2037	8 319 165,00	-385 791,00	7 933 374,00
2038	11 635 607,00	-559 315,00	11 076 292,00
2039	13 052 051,00	-738 683,00	12 313 368,00
2040	14 068 492,00	+1 295 466,00	15 363 958,00
2041	13 184 934,00	+1 934 760,00	15 119 694,00
2042	13 901 376,00	+1 670 114,00	15 571 490,00
2043	20 417 820,00	-572 347,00	19 845 473,00
2044	28 134 261,00	-1 845 116,00	26 289 145,00
2045	34 650 720,00	-2 004 823,00	32 645 897,00
2046	48 005 930,00	-5 434 714,00	42 571 216,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2047	65 784 016,00	-5 253 193,00	60 530 823,00
2048	80 035 262,00	-5 396 100,00	74 639 162,00
2049	90 157 048,00	-5 561 605,00	84 595 443,00
2050	96 000 000,00	-5 570 585,00	90 429 415,00
2051	106 700 000,00	-5 665 156,00	101 034 844,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	34 199 406,00	-3 552 913,00	30 646 493,00
2027	39 089 984,00	-2 837 425,00	36 252 559,00
2028	36 777 854,00	-2 438 982,00	34 338 872,00
2029	31 765 691,00	-2 104 726,00	29 660 965,00
2030	26 402 210,00	-1 773 267,00	24 628 943,00
2031	25 520 765,00	-1 773 601,00	23 747 164,00
2032	24 639 319,00	-1 773 935,00	22 865 384,00
2033	23 648 533,00	-1 669 272,00	21 979 261,00
2034	22 443 825,00	-1 564 608,00	20 879 217,00
2035	21 138 319,00	-1 459 941,00	19 678 378,00
2036	19 737 611,00	-1 355 276,00	18 382 335,00
2037	18 263 405,00	-1 250 613,00	17 012 792,00
2038	16 782 198,00	-1 145 948,00	15 636 250,00
2039	15 300 991,00	-1 041 282,00	14 259 709,00
2040	13 751 535,00	-936 617,00	12 814 918,00
2041	12 117 731,00	-756 355,00	11 361 376,00
2042	10 346 023,00	-546 690,00	9 799 333,00
2043	8 467 214,00	-337 024,00	8 130 190,00
2044	6 641 869,00	-195 959,00	6 445 910,00
2045	4 910 594,00	-91 296,00	4 819 298,00
2046	3 232 781,00	+13 369,00	3 246 150,00
2047	1 885 016,00	+4 988,00	1 890 004,00
2048	1 033 079,00	+4 690,00	1 037 769,00
2049	530 754,00	+3 605,00	534 359,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Rybnik:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 10 777 252,07 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 64 598 413,43 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	331 500 177,34	-10 777 252,07	320 722 925,27
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	293 998 811,72	-64 598 413,43	229 400 398,29
Wolne środki	29 599 136,62	+53 821 161,36	83 420 297,98

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	190 530 000,00	+4 620 000,00	195 150 000,00
2027	79 150 000,00	-450 000,00	78 700 000,00
2028	28 690 000,00	-1 440 000,00	27 250 000,00
2029	5 080 000,00	+2 060 000,00	7 140 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	18 967 698,88	-3 229 920,43	15 737 778,45
2027	34 316 927,00	-2 998 921,00	31 318 006,00
2028	40 774 427,00	-3 021 421,00	37 753 006,00
2029	32 927 472,00	+106 579,00	33 034 051,00
2030	33 963 290,00	+9 579,00	33 972 869,00
2031	33 963 290,00	+9 579,00	33 972 869,00
2032	37 087 290,00	-2 990 421,00	34 096 869,00
2033	43 199 290,00	-2 990 421,00	40 208 869,00
2034	46 079 290,00	-2 990 421,00	43 088 869,00
2035	48 799 290,00	-2 990 421,00	45 808 869,00
2036	50 899 290,00	-2 990 421,00	47 908 869,00
2037	51 099 290,00	-2 990 421,00	48 108 869,00
2038	51 099 290,00	-2 990 421,00	48 108 869,00
2039	53 049 290,00	-2 990 421,00	50 058 869,00
2040	55 459 285,00	-5 150 416,00	50 308 869,00
2041	59 399 290,00	-5 990 421,00	53 408 869,00
2042	62 459 284,00	-5 990 421,00	56 468 863,00
2043	59 892 930,00	-4 030 416,00	55 862 514,00
2044	56 141 998,00	-2 990 421,00	53 151 577,00
2045	53 511 528,00	-2 990 425,00	50 521 103,00
2046	44 081 590,00	+239 500,00	44 321 090,00
2047	29 915 090,00	+8 500,00	29 923 590,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2048	18 897 596,00	+31 000,00	18 928 596,00
2049	11 690 363,00	+103 000,00	11 793 363,00

Źródło: opracowanie własne.

W całym okresie prognozy Miasto spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rybnik obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia – w zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. *Opracowanie Uproszczonego Planu Urządzania Lasu (1.3.1.6.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 39 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 120 000 zł, w tym w 2025 r. – 20 000 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120 000 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Zadanie do tej pory ujęte jako jednoroczne. W związku z tym, że realizacja zadania wymaga szczegółowych prac analitycznych, konsultacji oraz uzgodnień z odpowiednimi organami pełna realizacja projektu zakończy się w 2026 roku. Nakłady na 2025 rok w kwocie 20 000 zł będą przeznaczone na działania przygotowawcze takie jak inwentaryzacja terenowa, opracowanie wstępnych analiz i dokumentacji.

2. *Oprogramowanie do ewidencji szamb i retencji (1.3.1.7.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 40 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 000 zł, w tym w 2025 r. – 4 500 zł, w 2026 r. – 6 000 zł oraz w 2027 r. – 4 500 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 15 000 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Zadanie do tej pory ujęte jako jednoroczne. Z uwagi na trwające przygotowania dokumentacji do przeprowadzenia zamówienia publicznego oraz założonego terminu realizacji umowy wynoszącego do 25 miesięcy, przenosi się część wydatków na lata 2026-2027.

3. *Nadanie/aktualizacja ratingu krajowego i międzynarodowego Miasta Rybnika w latach 2025-2026 (1.3.1.9.)* – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 158 670 zł, w całości do realizacji w 2026 roku. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 158 670 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

W związku z planowanym podpisaniem nowej umowy (na lata 2025-2026) na aktualizację ratingu Miasta wprowadza się zadanie do wykazu wieloletnich przedsięwzięć.

4. *Modernizacja zatok autobusowych na terenie miasta Rybnika (projektuj i buduj)* (1.3.2.31.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 34 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 000 zł, w tym w 2025 r. – 250 000 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 000 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Zadanie do tej pory ujęte jako jednoroczne w kwocie 400 000 zł. W związku z tym, że w pierwszym postępowaniu przetargowym została złożona tylko jedna oferta na kwotę znacznie przewyższającą zaplanowane środki przetarg unieważniono. Z uwagi na konieczność powtórzenia przetargu i związane z tym opóźnienie w realizacji zadania przenosi się część wydatków (150 000 zł) na 2026 rok. Jednocześnie zwiększa się łączne nakłady na zadanie o 400 000 zł (do realizacji w 2026 roku) w celu umożliwienia rozstrzygnięcia kolejnego przetargu.

5. *ZSzP nr 2, dz. Niewiadom - modernizacja boiska* (1.3.2.61.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 32 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 100 000 zł, w tym w 2025 r. – 880 000 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 100 000 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Zadanie do tej pory ujęte jako jednoroczne. Z uwagi na opóźnienie uruchomienia postępowania przetargowego, spowodowane procedowaniem ugody o wypłatę odszkodowania za roboty naprawcze boiska z Zarządem PGG S.A., przesuwa się część wydatków na 2026 rok. Przewidywany termin uruchomienia przetargu to początek III kwartału br., a okres realizacji umowy to 270 dni od jej zawarcia.

6. *Dzienny Dom Pomocy Senioralnej w Rybniku (część majątkowa) - wydatki poza projektem* (1.3.2.111.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 28 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 812 300,35 zł, w całości do realizacji w 2025 roku. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 812 300,35 zł. Jednostką realizującą jest Ośrodek Pomocy Społecznej.

W wyniku ponownego przeliczenia budżetu projektu i konieczności zachowania montażu finansowego projektu realizowanego z udziałem środków UE, przenosi się część wydatków zabezpieczonych do tej pory jako wkład własny w projekcie (w poz. 1.1.2.11.) do nowego przedsięwzięcia ujętego w części 1.3.2. wykazu wieloletnich przedsięwzięć. Ta część zadania jest niezbędna do pokrycia kosztów przystosowania budynku do celów działalności Dziennego Domu Pomocy Senioralnej.

7. *Wspólnie bez barier (część majątkowa) - wydatki poza projektem* (1.3.2.112.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 29 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000 zł, w całości do realizacji w 2025 roku. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000 zł. Jednostką realizującą jest Ośrodek Pomocy Społecznej.

W wyniku ponownego przeliczenia budżetu projektu i konieczności zachowania montażu finansowego projektu realizowanego z udziałem środków UE, przenosi się część wydatków zabezpieczonych do tej pory jako wkład własny w projekcie (w poz. 1.1.2.12.) do nowego przedsięwzięcia ujętego w części 1.3.2. wykazu wieloletnich przedsięwzięć. Ta część zadania jest niezbędna do pokrycia kosztów zakupu busa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

A. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

A.1. zadania bieżące

1. *Zielona energia na terenie Gmin Partnerskich: Rybnik, Czerwionka-Leszczyny, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Pszów, Świerklany (część bieżąca) (1.1.1.3.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 5 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 919 192,70 zł.

Zmniejsza się wydatki w zadaniu o koszty pośrednie, które są zabezpieczone w wydatkach bieżących Urzędu Miasta.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2026 po zmianie wynoszą 7 379 086,80 zł.

2. *Dzienny Dom Pomocy Senioralnej w Rybniku (część bieżąca) (1.1.1.14.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 3 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 600 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 325 600 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 330 000 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 400 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

W projekcie przywraca się niewykorzystane w 2024 roku środki (5 000 zł) oraz przenosi się kwotę 600 zł do części majątkowej zadania. W związku z wydłużeniem okresu realizacji projektu do 2027 roku przenosi się także część wydatków z 2025 roku na lata 2026-2027. Dokonuje się także zmian w prognozowanych dochodach z tytułu dotacji z UE i b.p. na realizację projektu – przywrócenie niewykonanych w 2024 roku dochodów oraz przesunięcie pomiędzy latami.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2027 po zmianie wynoszą 1 564 620 zł.

3. *Wspólnie bez barier (część bieżąca) (1.1.1.15.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 4 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

W projekcie przywraca się niewykorzystane w 2024 roku środki (200 000 zł) i w związku z wydłużeniem okresu realizacji zadania do 2027 roku wprowadza się tę kwotę do wydatków w 2027 roku. Dokonuje się także zmian w prognozowanych dochodach z tytułu dotacji z UE i b.p. na realizację projektu – przywrócenie niewykonanych w 2024 roku dochodów oraz przesunięcie pomiędzy latami.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2027 pozostają bez zmian – 2 488 297,82 zł.

A.2. zadania majątkowe

4. *Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych oraz magazynów energii w budynkach użyteczności publicznej w Rybniku (1.1.2.5.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 1 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 823 154,41 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 864 843,01 zł.

Zmian w przedsięwzięciu dokonuje się w związku z powstałymi oszczędnościami po zawarciu umów na realizację rzeczową oraz uznaniem części wydatków poniesionych w latach 2021-2023 za niekwalifikowalne na podstawie zawartego w maju br. aneksu do umowy o dofinansowanie ze środków UE. W ramach zadania wybudowano już 32 instalacje fotowoltaiczne oraz 10 magazynów energii. W trakcie realizacji jest budowa mikroinstalacji w Zespole Żłobków Miejskich, a także przygotowywana jest procedura przetargowa na budowę instalacji dla Ośrodka Leczenia i Rehabilitacji Dzieci im. św. Jana Pawła II.

Łączne nakłady finansowe na lata 2020-2025 po zmianie wynoszą 4 544 624,56 zł.

5. *Budowa budynku usługowego wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Ignacego Mościckiego 3 w Rybniku (1.1.2.6.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 650 000 zł.

Zwiększa się wydatki na zadanie z przeznaczeniem na udział koordynatora nadzoru inwestorskiego, w związku z tym, że nadzór musi być realizowany przez osobę posiadającą uprawnienia do prowadzenia robót budowlanych na terenie objętym ochroną zabytków.

Łączne nakłady finansowe na lata 2021-2026 po zmianie wynoszą 27 287 849,29 zł.

6. *Dzienny Dom Pomocy Senioralnej w Rybniku (część majątkowa)* (1.1.2.11.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 3 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 811 700,35 zł;
- b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Zmiana w przedsięwzięciu wynika z przeniesienia części wkładu własnego do części 1.3.2. wykazu wieloletnich przedsięwzięć – vide dodanie nowych przedsięwzięć pkt 6 (1.3.2.111.).

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2027 po zmianie wynoszą 312 600 zł.

7. *Wspólnie bez barier (część majątkowa)* (1.1.2.12.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 4 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 70 000 zł;
- b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Zmiana w przedsięwzięciu wynika z przeniesienia części wkładu własnego do części 1.3.2. wykazu wieloletnich przedsięwzięć – vide dodanie nowych przedsięwzięć pkt 7 (1.3.2.112.).

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2027 po zmianie wynoszą 230 000 zł.

B. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych) – zadania majątkowe:

1. *Budowa Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna - dokończenie budowy południowej obwodnicy Rybnika w ciągu DW 935* (1.3.2.1.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 35 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 840 000 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 840 000 zł;

c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Przenosi się część wydatków na 2026 rok z przeznaczeniem na finansowanie budowy zatok autobusowych na ul. Sportowej i ul. Niedobczyckiej w systemie „zaprojektuj i wybuduj”, w związku z dokończeniem budowy Regionalnej Drogi Racibórz-Pszczyna. Budowa trzech zatok autobusowych została oszacowana na 1 200 000 zł, a termin realizacji to 350 dni od daty zawarcia umowy. Część wydatków na ten cel w kwocie 360 000 zł pozostawia się w planie na 2025 rok.

Łączne nakłady finansowe na lata 2016-2026 pozostają bez zmian – 350 330 951,02 zł.

2. *Rozbudowa ul. Kardynała Kominka wraz z parkingami (1.3.2.5.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 19 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000 zł.

Zwiększa się wydatki na wypłatę odszkodowań z tytułu przejęcia nieruchomości gruntowej zgodnie z opracowanymi operatami szacunkowymi.

Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2025 po zmianie wynoszą 600 000 zł.

Zmniejszenie wydatków na zadania o oszczędności powstałe w trakcie realizacji zadań (pkt 3-10):

3. *Budowa parkingu wraz z wymianą nawierzchni na terenie krytej pływalni YNTKA w dz. Śródmieście (1.3.2.38.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 33 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 350 000 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2026 po zmianie wynoszą 7 316 257,60 zł.

4. *P 6 (w ZSzP 9), dz. Zamysłów - rozbudowa budynku przedszkola (dokumentacja) (1.3.2.42.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 37 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 33 605 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 154 895 zł.

5. *SP 18, dz. Boguszowice Osiedle, ZSzP 2, dz. Niewiadom - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej odwodnienia budynków*

(1.3.2.43.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 36 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 66 395 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 118 700 zł.

6. *Wykonanie kanalizacji deszczowej i przyłącza do budynków mieszkalnych przy ul. Przemysłowej - dokumentacja* (1.3.2.83.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 42 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 170 000 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 80 000 zł.

7. *Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: Budowa zespołu budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Janiego 57 w Rybniku* (1.3.2.87.) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 000 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2025-2026 po zmianie wynoszą 180 000 zł.

8. *Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy, remontu oraz zmiany sposobu ogrzewania budynku mieszkalnego przy ul. Przemysłowej 27 w Rybniku w zakresie dostosowania go do obowiązujących warunków technicznych* (1.3.2.88.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 45 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 89 253,02 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 162 900 zł.

9. *Wykonanie ekspertyzy technicznej określającej możliwość nadbudowy budynku położonego przy ul. Jankowickiej 1 w Rybniku* (1.3.2.89.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 44 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 26 790 zł.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 33 210 zł.

10. *Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz zabudowa infrastruktury umożliwiającej dostęp do mieszkania osobie na wózku przy ul. Barbary 19a/1 oraz Astronautów 2a/2 w Rybniku (1.3.2.90.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 43 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 59 280,20 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 240 719,80 zł.

11. *Rybnik - w kierunku zielonej przyszłości (część majątkowa) - wkład własny (1.3.2.49.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 20 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000 zł.

Zwiększenie wydatków pozwoli na rozstrzygnięcie postępowania przetargowego na budowę Centrum Aktywności Lokalnej w dzielnicy Rybnicka Kuźnia. Planowane nakłady finansowe po zmianie na to zadanie wynoszą 1 300 000 zł i obejmują pozyskane dofinansowanie – 800 000 zł – ujęte w poz. 1.1.2.8. wykazu wieloletnich przedsięwzięć, koszt wykonania instalacji OZE – 200 000 zł oraz dodatkowe środki na wkład własny – 300 000 zł.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2026 po zmianie wynoszą 700 000 zł, z tego Budowa CAL w dz. Zamysłów – wkład własny – 200 000 zł oraz Budowa CAL w dz. Rybnicka Kuźnia – wkład własny – 500 000 zł.

12. *Teatr Ziemi Rybnickiej, dz. Śródmieście - modernizacja budynku (1.3.2.56.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 18 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000 zł;
- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 150 000 zł.

Przenosi się wydatki pomiędzy latami zwiększając środki w br. z przeznaczeniem na aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej wykonanej w 2021 roku w zakresie modernizacji widowni, sceny i pomieszczenia dla orkiestry. Ponadto planuje się wykonanie dodatkowego zakresu prac projektowych dotyczących remontu tarasu, pokrycia dachowego oraz modernizacji instalacji oświetlenia, co wynika ze złego stanu technicznego oraz dostosowania do aktualnych przepisów oraz wymogów Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków. Realizację rzeczową zadania przewiduje się w przyszłym roku.

Łączne nakłady finansowe na lata 2021-2026 pozostają bez zmian – 10 892 250 zł.

13. *Zagospodarowanie terenu przy budynkach przy ul. Hetmańskiej 1, 5, 7 w Rybniku (1.3.2.82.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 46 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 323,22 zł;
- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 650 000 zł;
- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 050 323,22 zł.

Z uwagi na to, że otrzymany kosztorys inwestorski znacząco przewyższa środki zabezpieczone na realizację zadania zwiększa się łączne nakłady finansowe. Natomiast ze względu na to, że projekty techniczne są obecnie na etapie uzgodnień ze spółką Tauron i w związku z tym opóźni się do czasu akceptacji rozwiązań projektowych ogłoszenie postępowań przetargowych, przenosi się środki w wysokości 650 000 zł na 2026 rok.

Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2026 po zmianie wynoszą 1 450 323,22 zł.

14. *Przebudowa budynku wraz ze zmianą sposobu ogrzewania przy ul. Przemysłowej 22 w Rybniku (1.3.2.96.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 41 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 500 000 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 5 500 000 zł.

Przesunięcie wydatków w kwocie 5 500 000 zł na lata 2026-2027 wynika z tego, że termin otrzymania kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z prawomocną decyzją o pozwoleniu na budowę przypadnie na 3 kwartał br. Wówczas będzie możliwe ogłoszenie przetargu na roboty budowlane.

Łączne nakłady finansowe na lata 2025-2027 pozostają bez zmian – 7 000 000 zł.

15. *Rewitalizacja skweru Powstańców Śląskich przy ul. Wieniawskiego (1.3.2.99.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 48 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 900 000 zł.

W związku z tym, że w ostatnim postępowaniu, pomimo zwiększenia środków na realizację zadania do wysokości kwoty oferowanej przez wykonawcę, odmówił on podpisania umowy, Zarząd Zieleni Miejskiej

podejmie się realizacji inwestycji we własnym zakresie. Zostanie wykonana rewitalizacja na wzór opracowanego projektu z uwzględnieniem montażu gotowej fontanny ze zbiornikiem podziemnym w obiegu zamkniętym bądź instalacji ozdobnej w postaci kuli świetlnej. Pozwoli to na uatrakcyjnienie traktu pieszego ze stacji kolejowej do centrum miasta.

Łączne nakłady finansowe na lata 2024-2025 po zmianie wynoszą 342 000 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	31 104 241,68	-2 220 292,70	28 883 948,98
2026	12 616 504,05	+378 920,00	12 995 424,05
2027	907 268,24	+420 250,00	1 327 518,24

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	500 078 175,87	-9 177 877,63	490 900 298,24
2026	328 205 601,88	+6 685 323,22	334 890 925,10
2027	45 131 650,75	+1 295 000,00	46 426 650,75

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.