

UZASADNIENIE

Wobec wprowadzanych na obecnej sesji zmian obejmujących zmiany 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 6 sierpnia 2026 r., obejmującymi zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rybnika i zmiany na bieżącej sesji, dokonano następujących zmian w 2026 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Rybnika:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 773 631,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 753 631,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 20 000 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 773 631,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 636 734,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 136 896,59 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	1 702 844 507,74	+3 773 631,57	1 706 618 139,31
Dochody bieżące	1 357 160 895,20	+3 753 631,57	1 360 914 526,77
Dotacje bieżące	135 830 150,66	+3 605 824,57	139 435 975,23
Pozostałe	372 852 547,54	+147 807,00	373 000 354,54
Dochody majątkowe	345 683 612,54	+20 000,00	345 703 612,54
Wydatki ogółem	1 962 534 422,32	+3 773 631,57	1 966 308 053,89
Wydatki bieżące	1 330 470 064,62	+3 636 734,98	1 334 106 799,60
Wynagrodzenia i pochodne	704 061 839,03	+2 207 539,32	706 269 378,35
Pozostałe wydatki bieżące	594 917 454,59	+1 429 195,66	596 346 650,25
Wydatki majątkowe	632 064 357,70	+136 896,59	632 201 254,29

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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]
2027	1 316 264 213,15	+461 010,00	1 316 725 223,15
2028	1 351 898 993,10	+5 000,00	1 351 903 993,10

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	246 166 826,88	-461 010,00	245 705 816,88
2028	68 478 152,05	-5 000,00	68 473 152,05

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Rybnik:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 30.09.2025 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.

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

A.1. zadanie bieżące:

1. *Dotacja celowa dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. K. Prusa w Rybniku - wkład własny na realizację projektu "Kulturalna scena" (część bieżąca) (1.3.1.17.) – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 3 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 468 510 zł, w tym w 2026 r. – 2 500 zł, w 2027 r. – 461 010 zł oraz w 2028 r. – 5 000 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 468 510 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.*

Zadanie wprowadza się do wykazu wieloletnich przedsięwzięć w związku z koniecznością zabezpieczenia wkładu własnego biblioteki do projektu pn. „Kulturalna scena”, dofinansowanego ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (kwota przyznanego dofinansowania – 2 102 775 zł). Projekt składający się z części bieżącej oraz majątkowej (vide pkt 2) obejmuje kompleksowy remont i modernizację sali widowiskowo-wykładowej w budynku głównym biblioteki wraz z poprawą jej dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami. Planowany do wykonania zakres rzeczowy przedsięwzięcia obejmuje:

- 1) w 2026 roku – opracowanie dokumentacji projektowej (projekt architektoniczno-budowlany, projekty wentylacji i klimatyzacji oraz instalacji

elektrycznej) oraz zakup dwóch infokiosków zwiększających dostępność informacyjno-komunikacyjną instytucji;

- 2) w 2027 roku - wykonanie robót remontowo-budowlanych, w tym m.in. wymianę instalacji elektrycznej, montaż schodołazu i pętli indukcyjnej dla osób z niepełnosprawnościami, wykonanie nowej wentylacji i klimatyzacji, montaż oświetlenia podstawowego i ewakuacyjnego, naprawy tynków po wymianie instalacji, prace malarsko-wykończeniowe oraz remont pomieszczeń przeznaczonych na garderobę i zaplecze techniczne;
- 3) w 2028 roku – zakup i montaż wyposażenia sali, w tym specjalistycznego oświetlenia scenicznego i nagłośnienia, wymianę foteli oraz opracowanie przewodnika dla osób ze szczególnymi potrzebami.

A.2. zadanie majątkowe:

2. *Dotacja celowa dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. K. Prusa w Rybniku - wkład własny na realizację projektu "Kulturalna scena" (część majątkowa) (1.3.2.83.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 3 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 659 265 zł, w tym w 2026 r. – 100 307 zł, w 2027 r. – 287 131 zł oraz w 2028 r. – 271 827 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 659 265 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

B. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

B.1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE – bieżące:

1. *Projekt nr 3 w ZSzP6 w ramach Akredytacji Programu Erasmus+ (1.1.1.24.)* – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Pierwotnie zakładano zakończenie realizacji projektu z dniem 31 sierpnia 2026 roku. Jednakże mobilność typu job shadowing, która miała się odbyć w marcu na Cyprze z powodu zamknięcia przestrzeni powietrznej nad tym krajem wskutek konfliktu na Bliskim Wschodzie i zastosowania klauzuli siły wyższej została przełożona na wrzesień br. Narodowa Agencja Programu Erasmus+ pozytywnie odniosła się do konieczności wydłużenia okresu realizacji projektu do 31 maja 2027 roku. Plan wydatków pozostaje bez zmian, ponieważ wydatki zostaną poniesione w roku bieżącym.

B.2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych) – majątkowe:

2. *Dotacja celowa dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. K. Prusa w Rybniku na adaptację budynku przy ul. Chabrowej 7 na potrzeby filii bibliotecznej (1.3.2.82.)* – vide uzasadnienie zmian w budżecie pkt 4 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000 zł.

Zwiększenie dotacji na realizację zadania ma na celu zabezpieczenie środków na wykonanie dokumentacji projektowej oraz robót w zakresie instalacji klimatyzacji w budynku.

Łączne nakłady finansowe na lata 2025-2026 po zmianie wynoszą 881 000 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]
2026	31 261 665,85	+2 500,00	31 264 165,85
2027	3 035 497,09	+461 010,00	3 496 507,09
2028	898 205,00	+5 000,00	903 205,00

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]
2026	551 975 456,70	+150 307,00	552 125 763,70
2027	240 606 872,86	+287 131,00	240 894 003,86
2028	62 418 707,62	+271 827,00	62 690 534,62

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.