

Uzasadnienie zmian w budżecie miasta na 2015 rok

	DOCHODY	WYDATKI
Sesja Rady Miasta 19 marca 2015 r.		
deficyt = 77.120.401,34 zł - bez zmian		
zwiększenie wolnych środków o 54.887.364,70 zł (do 62.171.519,50 zł)		
zmniejszenie innych kredytów i pożyczek o 53.293.651,18 zł (do 59.270.931,70 zł)		
I. Ogółem proponowane zmiany dochodów i wydatków	3 049 202,84	3 049 202,84
bieżące	1 116 205,75	725 726,84
majątkowe (i)	1 932 997,09	2 323 476,00
A. Zmiany dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków unijnych	2 198 963,40	224 789,84
bieżące	230 419,31	224 789,84
majątkowe (i)	1 968 544,09	
1. Aktualizacja kursu euro i zwiększenie prognozowanej kwoty dotacji z Funduszu Spójności (dział 900) na spłatę pożyczki z NFOŚiGW (prefinansowanie 10% salda końcowego projektu ISPA/FS)	1 593 713,52	
Programy realizowane przez Wydział Edukacji i OJB		
2. Wprowadza się do budżetu miasta końcowe transze dofinansowania, jakie Miasto uzyskało na zrealizowane w 2014 roku projekty edukacyjne:		
a/ Jak oni to robią - Gastronomia i hotelarstwo w Hiszpanii i Chorwacji (ZSE-U)	24 268,99	
EFS	20 628,64	
b.p.	3 640,35	
b/ Wulkan praktycznych doświadczeń - budowlanców, drogowców i informatyków (ZSB)	33 310,17	
EFS	28 313,64	
b.p.	4 996,53	
3. Zwiększa się planowane dochody i wydatki na realizację projektu Wdrożenie programu opieki dziennej nad dziećmi do lat 3 na terenie Miasta Rybnik (dział 853; rozdział 85395), zgodnie z aneksem do umowy.	81 423,21	80 929,77
EFS	39 950,65	39 950,65
b.p.	25 009,08	25 009,08
budżet miasta		-493,44
wkład własny - opłaty rodziców	16 463,48	16 463,48
WPF poz.1.1.1.12.		
Programy realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej		
4. Zwiększa się planowane dochody i wydatki (dział 852; rozdział 85295) o środki niewykorzystane w 2014 roku na realizację projektów:		
a/ Skorzystaj z szansy	59 444,36	33 894,40
EFS	58 077,83	24 427,19
b.p.	1 366,53	574,71
b.m.		8 892,50
WPF poz.1.1.1.1.		
b/ Nowa perspektywa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w wieku 15 - 27 lat z Miasta Rybnika	31 972,58	109 965,67
EFS	18 368,58	96 361,67
b.p.	13 604,00	13 604,00
WPF poz.1.1.1.5.		
5. Zwrot (16.02.) przez Zarząd Województwa Śląskiego należnej Miastu dotacji z EFRR (374.830,57 zł), na dofinansowanie zrealizowanego projektu Budowa obwodnicy północnej Miasta Rybnika na odcinku od ul. Budowlanych do ronda na skrzyżowaniu ul. Rudzkiej i Podmiejskiej , w związku z wyrokiem Naczelnego Sądu Administracyjnego z 21 listopada 2014 roku. Województwo Śląskie zwróciło również (vide poz. B4) odsetki (69.670 zł) oraz koszty upomnienia (8,80 zł), które Miasto zapłaciło wraz z niesłusznym zwrotem dotacji 24.09.2012 r. Nadal jest sporna kwota 163.652,45 zł, obejmująca 3 zwroty płatności pośrednich, oraz odsetki ustawowe za okres od 2 marca 2012 r. (naliczane od kwoty 56.269,22 zł) oraz od 27 sierpnia 2012 r. (naliczane od kwoty 107.383,23 zł).	374 830,57	
B. Zmiany dochodów	850 239,44	
bieżące	885 786,44	
majątkowe (i)	-35 547,00	
1. Odszkodowanie na rzecz Miasta Rybnika wypłacone ze środków Miasta, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego, z tytułu przejęcia z mocy prawa na rzecz Województwa Śląskiego prawa własności nieruchomości położonych w Rybniku - Przebudowa DK 78 - ulica Wodzisławska (dział 600).	62 522,00	
2. Zwrot podatku VAT za 11/2014 od wydatków niekwalifikowalnych zadania <i>Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez przebudowę układu komunikacyjnego, zagospodarowanie terenu wraz z elementami małej architektury na obszarze pomiędzy kościołem pw. Matki Boskiej Bolesnej - Bazyliką Mniejszą pw. św. Antoniego Padewskiego - Rynkiem</i> - 495.080 zł (dział 900) oraz od innych wydatków bieżących Urzędu Miasta - 21.085 zł (dział 750)	516 165,00	

3.	Niewykorzystane wydatki niewygasające z 2014 roku (dział 758) - środki bieżące przekazane na dochody budżetu miasta w okresie po 4 lutego do 6 marca 2015 r. Ogółem wprowadzono do planu dochodów 228.764,12 zł.	201 873,64	
4.	Środki Zarządu Województwa Śląskiego otrzymane w związku ze zwrotem dotacji - vide pkt A. 5. (dział 600)	69 678,80	
5.	Korekta dotacji z EFRR na <i>Opracowanie mapy akustycznej miasta Rybnika</i> (dział 900) - przeniesienie z dochodów majątkowych do dochodów bieżących	-35 547,00 35 547,00	
C.	Zmiany wydatków	2 824 413,00	
	<i>bieżące</i>	500 937,00	
	<i>majątkowe (i)</i>	2 323 476,00	
1.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie miasta Rybnika (rozdział 90005) - wykreślono nakłady z budżetu miasta na 2015 rok (15% planowanego wkładu do RIT) oraz zmniejszono łączne nakłady finansowe na lata 2016-2018 o 6.758.413,80 zł, do 26.386.586,20 zł - vide pkt 2.		-1 820 176,00 (i)
	WPF poz. 1.3.2.11.		
2.	Wprowadzono 6 odrębnych zadań - termomodernizacja budynków OJB, zabezpieczając ze środków Miasta 100% nakładów, co umożliwi rozpoczęcie procedury przetargowej i wybranie wykonawców przed okresem wakacyjnym. Zadania zostaną zgłoszone do dofinansowania ze środków RPO 2014-2020, w ramach <i>Działania 4.3. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii</i> , w II półroczu br. <i>-Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 42, dz. Maroko-Nowiny</i> <i>- Termomodernizacja budynku Gimnazjum nr 3, dz. Chwałowice</i> <i>- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 15 (ZSz-P 13), dz. Rybnicka-Kuźnia</i> <i>- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 35, dz. Chwałowice</i> <i>- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 28, dz. Kamień</i> <i>- Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 6 (ZSz-P9), dz. Zamysłów</i>	1 230 000,00 (i) 1 515 000,00 (i) 1 215 000,00 (i) 1 140 000,00 (i) 1 270 000,00 (i) 450 176,00 (i)	
	Refundacja środków RPO nastąpi po zakończeniu inwestycji, w wysokości nie przekraczającej 85% kosztów kwalifikowalnych - ogółem 5.839.256,72 zł.		
	Ww. zadania zostały wpisane do WPF poz. 1.3.3.12. do 1.3.3.17.		
3.	W związku z rezygnacją z realizacji w 2015 roku zadanie - Budowa budynku i instalacji grzewczej pomp ciepła dla potrzeb infrastruktury sportowo-rekreacyjnej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji przy ul. Gliwickiej 72 w Rybniku (rozdział 90005) - zostaje wykreślone.		-3 000 000,00 (i)
4.	Po analizie potrzeb w zakresie poprawy efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej wprowadza się do budżetu miasta dwa nowe zadania:		
a/	Budowa instalacji grzewczych pomp ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie miasta Rybnika (rozdział 90005) - do realizacji w latach 2015-2016 wytypowano SP27 (ZSzP 15), dz. Chwałęcice i SP28, dz. Kamień. Wartość łącznych nakładów oszacowano wstępnie w wysokości 2,2 mln zł, z tego 120 tys. zł na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w 2015 roku, która określi rzeczywisty koszt budowy instalacji pomp ciepła.		120 000,00 (i)
	Zadanie zostaje wpisane do WPF poz. 1.3.3.19.		
b/	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 27 (ZSzP nr 15) w Rybniku, dz. Chwałęcice (rozdział 90005) - do realizacji w latach 2015-2016. Wartość nakładów oszacowano wstępnie na 800 tys. zł, z tego 30 tys. zł na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w 2015 roku, która określi rzeczywisty koszt wykonania termomodernizacji. Te dwa zadania zostaną zgłoszone do dofinansowania ze środków RIT Subregionu Zachodniego w ramach RPO WŚI. na lata 2014-2020.		30 000,00 (i)
	Zadanie zostaje wpisane do WPF poz. 1.3.3.18.		
5.	Zwiększenie środków z budżetu miasta w zakresie wynagrodzeń oraz pochodnych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy - <i>Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych</i> . Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów, dokonał podziału środków na realizację ww. zadań w I półroczu br. wg kryterium liczby spraw zrealizowanych w 2013 roku. Dotacja na II półrocze 2015 roku zostanie przeliczona ponownie wg danych statystycznych przedstawionych przez Miasto. Z powodu zmniejszenia planowanej dotacji z b.p. z 905.421 zł do 404.484 zł (wprowadzonego do budżetu zarządzeniem PM) trzeba uzupełnić różnicę wydatków ze środków budżetu miasta (dział 750; rozdział 75011).	500 937,00	
6.	Zwiększenie środków dla Zarządu Zieleni Miejskiej z przeznaczeniem na wykonanie remontu kamiennych schodów w parku „Kozie Góry” (rozdział 90004).	173 476,00 (i)	
D.	Przeniesienia wydatków pomiędzy działami		
1.	Rozporządzeniem Ministra Finansów z 16 grudnia 2014 roku, zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji budżetowej, wprowadzono zmianę objaśnień do rozdziału 90002 Gospodarka odpadami. Obecnie w rozdziale tym ujmuje się m.in. wszystkie wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami, a dostosowanie uchwał budżetowych ma nastąpić w terminie 3 miesięcy. W związku z tym wydatki związane z obsługą administracyjną systemu (wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań), ujęte dotychczas w rozdziale 75023 (Urzędy gmin), przenosi się do właściwego rozdziału 90002.	-741 700,00 741 700,00	

2. Zgodnie z art. 32 ustawy o budżecie wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży należy planować w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej (18,6 mln zł) i ujmować je w odrębnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej (80149 i 80150).
- a/ zmniejsza się rezerwę wydatków w Wydziale Edukacji w rozdziale 85495, -400 000,00
 - b/ zmniejsza się wydatki na składki na Fundusz Pracy w OJB (zaplanowano w wysokości 2,45% od wszystkich wynagrodzeń, a należało z podstawy wyłączyć wynagrodzenia zwolnione): -27 404,00
 - rozdział 85401 -7 318,00
 - rozdział 85403 -3 502,00
 - rozdział 85406 -4 511,00
 - rozdział 85407 -12 073,00
 - c/ zwiększyć wydatki w rozdziale 80150. 427 404,00
- Pozostałe przeniesienia w działach (18,2 mln zł), związane z wyodrębnieniem wydatków w rozdziałach 80149 i 80150, dokonane zostaną zarządzeniem PM.

E. Przeniesienia dochodów pomiędzy źródłami

Zmiana montażu finansowego projektów jednorocznych realizowanych w ramach programu Erasmus+ (dział 801):

- *Otwarte drzwi do europejskiego rynku pracy (ZSB)*
- *Wspólnie tworzymy zakład pracy. Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół nr 5 w Irlandii Północnej*
- *Doświadczenie zawodowe bez granic (ZSE-U)*

Z ogółem:

- EFS -36 592,74
- b.p. 36 592,74

Zgodnie z informacją Narodowej Agencji Programu Erasmus+ środki na realizację ww. projektów pochodzą będą z EFS (94,29 %) oraz z budżetu państwa (5,71%).

II. Zmiany w przychodach (pkt 3) i rozchodach (pkt 4)

a/ w przychodach:

- zwiększono kwotę *wolnych środków* o 54.887.364,70 zł do 62.171.519,50 zł, zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2014 rok; w pierwotnym budżecie ujęto wolne środki z 2013 roku (7.284.154,80 zł), których nie wykorzystano w roku ubiegłym,
- zmniejszono kwotę w poz. *Inne kredyty i pożyczki* o 53.293.651,18 zł do 59.270.931,70 zł,

b/ ze względu na aktualizację kursu euro w rozchodach zwiększono kwotę na spłatę pożyczki z NFOŚiGW na prefinansowanie salda końcowego o 1.593.713,52 zł do 28.321.228,86 zł.

II. **Zmiana planowanych kwot dotacji udzielanych z b.m.** (§ 1 pkt 7 uchwały) - uwzględniono zmianę dotacji dokonaną zarządzeniem Prezydenta Miasta w rozdziale 85204

III. Plany finansowe dochodów gromadzonych przez OJB na wydzielonych rachunkach i wydatków nimi finansowanych - zwiększenie dochodów i wydatków (§ 1 pkt 8 uchwały)

Zwiększenie planu ZSzP nr 13, dz. Rybnicka Kuźnia o 6.500 zł, w tym: za wynajmem sali gimnastycznej (3.500 zł) oraz z tytułu umowy sponsoringu z EDF Rybnik S. A (3.000 zł); środki zostaną przeznaczone na zakup wyposażenia.

Kwoty zbiorcze budżetu 2015 roku (po zmianach z 19 marca 2015 r.)

OGÓŁEM dochody/wydatki	653 239 041,44	730 359 442,78
DEFICYT	-77 120 401,34	
<i>bieżące dochody/wydatki</i>	591 341 654,57	575 272 196,69
NADWYŻKA OPERACYJNA		16 069 457,88
<i>majątkowe dochody/wydatki</i>	61 897 386,87	155 087 246,09