

Objaśnienia
do zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Olsztyna na
lata 2014-2029

Zmiany wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wynikają:

- 1) ze zmian wprowadzonych do budżetu Zarządzeniami Prezydenta Olsztyna:
 - nr 178 z dnia 9 maja 2014 r. w sprawie zmian w budżecie miasta Olsztyna na 2014 rok,
 - nr 179 z dnia 9 maja 2014 r. w sprawie zmian w budżecie miasta Olsztyna na 2014 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 131.997 zł),
 - nr 203 z dnia 22 maja 2014 r. w sprawie zmian w budżecie miasta Olsztyna na 2014 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zmniejszenie dochodów i wydatków o 47.024 zł),
- 2) ze zmian proponowanych w uchwale.

Objaśnienia do zmian wartości przyjętych w Załączniku nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa

Dochody

Dochody ogółem (kol. 1) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 967.221 zł do kwoty 1.007.179.936,84 zł. Zmiana dotyczy dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

Dochody bieżące (kol. 1.1) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 795.771 zł do kwoty 767.230.596,84 zł, z tego:

- 1) zwiększenie o 84.973 zł wynika z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 710.798 zł wynika z uchwały. Zmiana dotyczy dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, z subwencji ogólnej oraz pozostałych dochodów bieżących.

Dochody bieżące z subwencji ogólnej (kol. 1.1.5) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 624.800 zł do kwoty 221.434.552 zł – wynika z uchwały w związku z pisemną informacją Ministra Finansów o przyznaniu środków z rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 26 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (*Dz.U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.*) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. *Remont ul. Sielskiej i ul. Armii Krajowej na odcinku od przejazdu w kierunku ul. Jeziornej do przebudowanego skrzyżowania z ul. Saperską w Olsztynie Etap I,*

Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kol. 1.1.5) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 137.593 zł do kwoty 90.226.584,97 zł, z tego:

- 1) zwiększenie o 84.973 zł wynika z podpisanych zarządzeń,

- 2) zwiększenie o 52.620 zł wynika z uchwały w związku z:
 - a) dofinansowaniem zadania realizowanego przez III LO pn. *Polsko-niemiecka wymiana młodzieży szkolnej* ze środków Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży,
 - b) pozyskaniem środków w wysokości 50.000 zł z Aldesa Nowa Energia Sp. z o.o. na opracowanie projektu nowego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Pozostałe dochody bieżące (kol. niewyodrębniona w zał. 1) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 33.378 zł do kwoty 1.516.987,87 zł. Zwiększenie wynika z uchwały, w związku z:

- ustanowieniem planu z tytułu kary za niedotrzymanie terminu realizacji umowy na wykonanie, wdrożenie i obsługę techniczną internetowego portalu turystycznego wraz z jego wersją mobilną i przewodnikiem multimedialnym (zwiększenie o 31.635 zł),
- odsetkami od należności zapłaconych po terminie – dotyczy opłat ponoszonych przez rodziców za pobyt dzieci w ZŻM (zwiększenie o 50 zł),
- uzyskaniem od firmy ubezpieczeniowej odszkodowania za zalanie pomieszczenia w ZŻM Nr 4 (zwiększenie o 1.693 zł).

Dochody majątkowe (kol. 1.2) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 171.450 zł do kwoty 239.949.340 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kol. 1.2.2) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 171.450 zł do kwoty 212.014.912 zł. Zmiana uwzględnia:

- dochody majątkowe ze środków unijnych w związku z realizacją przedsięwzięcia majątkowego wieloletniego pn. *Urządzenie szkolnego placu zabaw w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła”*,
- dochody majątkowych w wysokości 43.750 zł w związku z planowanymi środkami z WFOŚIGW („+”15.000 zł) oraz ze Stowarzyszenia Rodzin i Przyjaciół Osób z Zespołem Downa „Strzał w 10” („+”28.750 zł) z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *Ocieplenie poddasza budynku przedszkola przy ul. Czapli w Olsztynie*.

Wydatki

Wydatki ogółem (kol. 2) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 967.221 zł do kwoty 1.054.244.496,84 zł. Zmiana dotyczy wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące (kol. 2.1) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 681.394 zł do kwoty 742.375.505,84 zł, z tego:

- 1) zwiększenie o 84.973 zł wynika z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 596.421 zł wynika z uchwały, w tym:
 - a) zmniejszenie o 75.950 zł rezerwy celowej na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych, w tym na wynagrodzenia i pochodne,
 - b) zwiększenie o 76.000 zł – dotacja podmiotowa dla MBP z przeznaczeniem na wniesienie wkładu własnego na realizację projektu pn.: *Remont, modernizacja i wyposażenie Planety 11* współfinansowanego przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego (70.000 zł) oraz projektu pn.: *Adaptacja oraz doposażenie sali do prowadzenia zajęć lekcyjnych i pozalekcyjnych z zakresu edukacji ekologicznej*

współfinansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie (6.000 zł),

- c) zwiększenie o 1.693 zł w związku z planowanym odmalowaniem zalanego sufitu i ścian w pomieszczeniach żłobka,
- d) zmniejszenie o 29.840 zł m.in. w związku z dokonaną analizą wydatków na energię elektryczną w OSiR; powstała możliwość oszczędności (środki przenosi się na wydatki majątkowe),
- e) zwiększenie o 2.620 zł w związku z dofinansowaniem ze środków Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na realizację zadania pn. *Polsko-niemieckiej wymiany młodzieży* realizowanego przez III LO,
- f) zmniejszenie o 40.467 zł w planie W. Edukacji w zakresie remontów obiektów oświatowych – realizacja planu niższa niż zakładano (środki przenosi się na wydatki majątkowe),
- g) zmniejszenie o 12.435 zł w związku z weryfikacją wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w SP22 (środki przenosi się na wydatki majątkowe),
- h) zwiększenie o 50.000 zł dotyczy kosztów opracowania projektu nowego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przez firmę Inplus,
- i) zwiększenie o 624.800 zł w związku z planowanymi środkami z rezerwy subwencji ogólnej na realizację zadania pn. *Remont ul. Sielskiej i ul. Armii Krajowej na odcinku od przejazdu w kierunku ul. Jeziornej do przebudowanego skrzyżowania z ul. Saperską w Olsztynie Etap I.*

Wydatki w 2014 r. w grupie „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (kol. 11.1) uległy zmniejszeniu o 153.382 zł do kwoty 295.088.714 zł, z tego:

- 1) zmniejszenie o 137.484 zł wynika z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 15.898 zł wynika z uchwały.

Wydatki majątkowe (kol. 2.2) w 2014 r. uległy zwiększeniu o 285.827 zł do kwoty 311.868.991 zł w związku ze zmianami w realizowanych przedsięwzięciach majątkowych (zwiększenie na łączną kwotę o 159.444 zł; opis zmian w objaśnieniach do załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF) oraz zaplanowaniem do realizacji nowych zadań majątkowych rocznych (zwiększenie na łączną kwotę 126.492 zł):

- *Zakup i montaż windy towarowej* – nowe zadanie roczne (ustanowienie planu w wysokości 40.467 zł),
- *Zakup sprzętu kuchennego* – nowe zadanie roczne (ustanowienie planu w wysokości 12.435 zł, z tego: w PM4 – 8.000 zł oraz w PM29 – 4.435 zł),
- *Zakup podwieszanego urządzenia do pielęgnacji tafli lodu-rolby* (zmniejszenie o 25.160 zł),
- *Zakup automatów biletowych do pobierania opłat za korzystanie z lodowisk* – nowe zadanie roczne (ustanowienie planu w wysokości 55.000 zł),
- *Ocieplenie poddasza budynku przedszkola przy ul. Czapli w Olsztynie* – nowe zadanie roczne (ustanowienie planu w wysokości 43.750 zł).

Wynik budżetu – dokonane zmiany w zakresie dochodów ogółem oraz wydatków ogółem nie wpłyną na zmianę wyniku budżetu (kol. 3).

Wynik budżetu bieżącego

Dokonane zmiany w zakresie dochodów i wydatków bieżących w 2014 r. korzystnie wpływają na wynik budżetu bieżącego (zwiększenie o 114.377 zł do kwoty 24.855.091 zł) (kol. 8.1) oraz wywierają wpływ na wysokość wskaźnika (kol. 9.6), o którym mowa w części „Obsługa zadłużenia” niniejszych objaśnień.

Przychody – bez zmian (kol. 4).

Rozchody – bez zmian (kol. 5)

Obsługa zadłużenia

W niniejszych objaśnieniach w tabelach zostały zaprezentowane dane do roku 2022, pozostałe lata są widoczne w Załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Limit obciążeń budżetów (kol. 9.6) spłatami długu przedstawia poniższa tabela.

Rok	Dochody bieżące (w zł) (kol. 1.1)	Wydatki bieżące (w zł) (kol. 2.1)	Dochody ze sprzedaży majątku (w zł) (kol. 1.2.1)	Dochody ogółem (w zł) (kol. 1)	(Db+Sm-Wb)/D (kol. 9.5)	1/3*(Db+Sm-Wb)/D (kol. 9.6)
2010	605.242.063	579.245.774	18.394.647	670.773.420	6,62%	-
2011	647.126.190	607.846.578	15.837.211	787.731.435	7,00%	-
2012	722.595.128	672.213.533	15.263.407	832.379.669	7,89%	-
2013	757.157.873	706.216.518	19.570.619	887.139.235	7,95%	7,17%
2014	<u>767.230.597</u>	<u>742.375.506</u>	27.325.300	<u>1.007.179.937</u>	<u>5,18%</u>	6,50%
2015	755.314.862	741.543.338	27.320.000	947.170.491	4,34%	5,90%
2016	769.984.821	742.928.239	20.750.000	959.972.334	4,98%	4,71%
2017	772.946.876	740.500.835	13.750.000	938.695.717	4,92%	4,83%
2018	775.834.126	740.640.719	9.750.000	864.859.958	5,20%	4,75%
2019	778.738.354	740.008.691	9.750.000	809.067.887	5,99%	5,03%
2020	781.659.983	738.117.888	9.750.000	791.909.983	6,73%	5,37%
2021	784.599.447	736.320.024	9.750.000	794.849.447	7,30%	5,97%
2022	787.557.194	734.376.575	9.750.000	797.807.194	7,89%	6,67%

Podkreślenie oznacza, że wartości uległy zmianom.

Obciążenie budżetów lat następnych spłatami zadłużenia (kol. 9.2) przedstawia poniższa tabela.

Rok	Spłata długu (w zł) (kol. 5.1)	Spłata długu podlegająca wyłączeniu (w zł) (kol. 5.1.1)	Obsługa długu (w zł) (kol. 2.1.3)	Obsługa długu podlegająca wyłączeniu (w zł) (suma kol.: 2.1.3.1.1, 2.1.3.1.2)	Gwarancje i poręczenia (w zł) (kol. 2.1.1)	Dochody ogółem (w zł) (kol. 1)	(R+O)/D (w %) (kol. 9.2)
2013	44.683.384	9.738.454	11.730.325	0	0	887.139.235	5,26%
2014	27.066.453	7.583.115	12.189.224	70.599	0	<u>1.007.179.937</u>	3,14%
2015	21.755.548	2.931.013	17.787.378	1.322.659	0	947.170.491	3,73%
2016	77.778.104	57.828.309	19.643.565	2.319.457	0	959.972.334	3,88%
2017	28.504.795	6.338.376	17.216.161	579.671	0	938.695.717	4,13%
2018	23.036.045	2.863.001	17.356.045	803.921	0	864.859.958	4,25%
2019	43.786.638	21.189.533	16.724.017	1.011.942	0	809.067.887	4,73%
2020	29.377.523	3.561.312	14.833.214	304.824	0	791.909.983	5,09%
2021	33.312.819	1.680.000	13.035.350	180.078	0	794.849.447	5,60%
2022	37.286.137	2.846.137	11.091.901	62.906	0	797.807.194	5,70%

Podkreślenie oznacza, że wartości uległy zmianom.

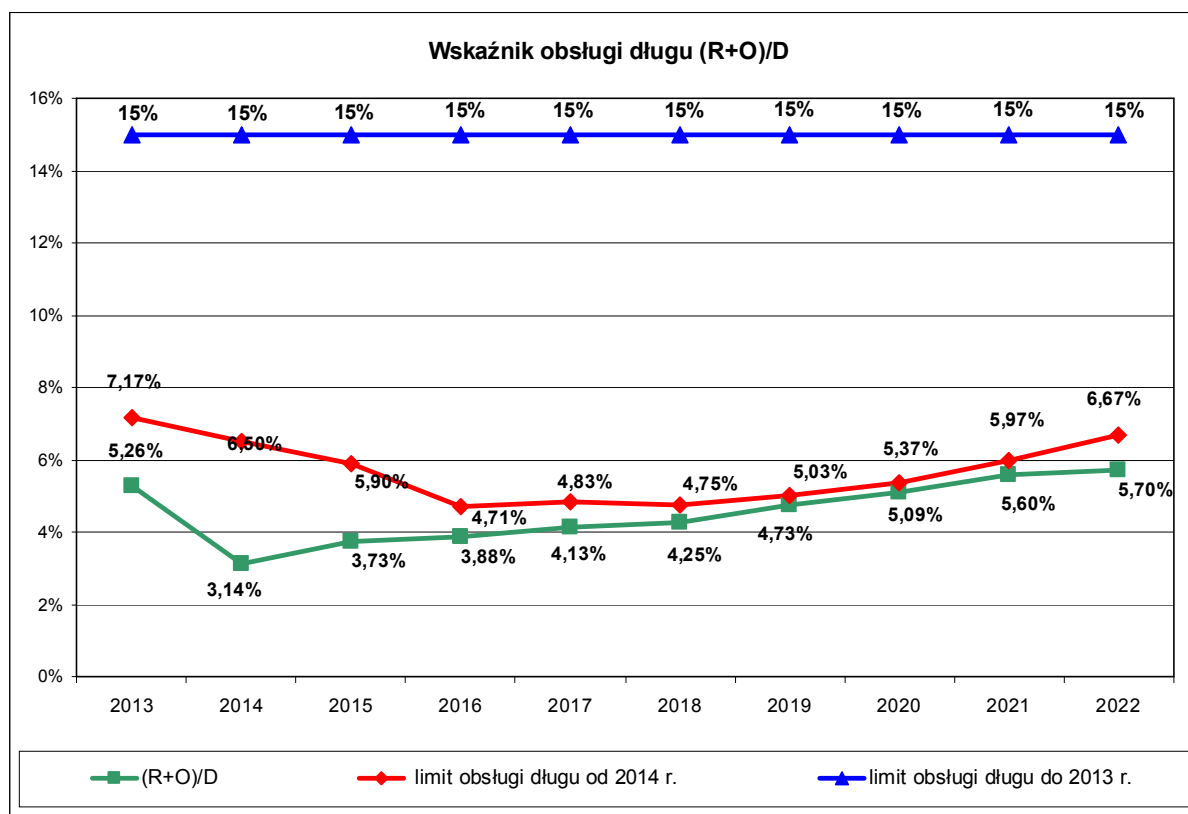
Do wyłączeń uwzględnione zostały następujące przedsięwzięcia: *Przebudowa ul. Partyzantów od ul. 1-go Maja do Pl. Bema w Olsztynie, Budowa nowego przebiegu ul. Pstrowskiego w Olsztynie do węzła Szczęsne w ciągu obwodnicy, Budowa ul. Towarowej od skrzyżowania ul. Towarowej z ul. Leonharda do projektowanej obwodnicy Olsztyna wraz z przebudową ul. Lubelskiej na odc. od skrzyżowania z ul. Stalową do zaprojektowanego węzła drogowego w ciągu obwodnicy, Budowa połączenia ul. Wilczyńskiego i Płaskiego z drogą krajową DK-51 na odcinku Al. Warszawskiej w Olsztynie, Przebudowa skrzyżowania ulic: Armii Krajowej, Obrońców Tobruku i Al. Warszawskiej w Olsztynie, Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego przy Dworcu Głównym w Olsztynie, Budowa nowej zajezdni autobusowej na osiedlu Pieczewo w Olsztynie, Budowa komunikacyjnych ścieżek rowerowych w Olsztynie, Przebudowa odcinka ul. Płaskiego w Olsztynie w ciągu drogi wojewódzkiej 598 (w tym skrzyżowanie) do granic administracyjnych Miasta, Elektroniczne Płatności dla Olsztyna – EPO.*

Zaplanowane wyłączenia w poszczególnych latach zostały zaprezentowane w tabeli.

Rok	Wydatki na wkład własny (w zł)	Deficyt / Nadwyżka (w zł)	Dokonane wyłączenie (w zł)
2014	1.998.063	- 47.064.560	1.998.063
2015	10.421.329	- 91.731.191	10.421.329
2016	18.126.490	65.353.104	0
2017	25.363.990	4.516.045	0
2018	14.366.889	- 6.005.788	2.068.184

Podkreślenie oznacza, że wartości uległy zmianom.

Poniższy wykres przedstawia spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.



Wskaźniki w całym prognozowanym okresie zostają zachowane.

Łączna kwota długu – bez zmian (kol. 6).

Objaśnienia do zmian wprowadzonych w Załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF

Programy, projekty, zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 upf

Przedsięwzięcia bieżące

1.1.1.6.

Program LLP Comenius (2012)

Pomaganie młodym ludziom w nabyciu podstawowych umiejętności i kompetencji życiowych
Rozdział 80195, kod: 14355, G7, 2012-2014

Zmniejszenie poniesionych nakładów w 2013 roku o kwotę:

- środki unijne – 10.775 zł.

Koryguje się poniesione w 2013 r. nakłady do wysokości faktycznego wykonania.

Zwiększenie planu w 2014 roku o kwotę:

- środki unijne – 2.289 zł.

W związku ze wzrostem planowanej stawki ryczałtowej za noclegi i diety, ceny kosztów przejazdu, liczby opiekunów oraz uczniów biorących udział w ww. projekcie spowodowane

przeniesieniem jednego z wyjazdów zagranicznych z przyczyn niezależnych z 2013 r. na 2014 r.

1.1.1.4.

PO KL Projekt systemowy „Nowy Horyzont”

Zwiększenie kompetencji zawodowych, społecznych oraz integracja osób zagrożonych wykluczeniem, korzystających z pomocy społecznej.

Rozdział 85395, kod: 21041, MOPS, 2008-2014

Zmiany polegają na przeniesieniu w 2014 r. kwoty 864.949 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej.

Łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie.

Przedsięwzięcia majątkowe

1.1.2.8.

Budowa nowego przebiegu drogi wojew. Nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego (ul. Nowobałtycka w Olsztynie)

Rozdział 60015, §6050, kod: 52068, UMO(JRPI)

Zwiększenie planu w 2013 roku o kwotę:

- budżet Miasta (§6050) – 159.962 zł,

Zwiększenie planu w 2016 roku o kwotę:

- budżet Miasta (§6050) – 1.800.000 zł.

Zważywszy na fakt, iż przedsięwzięcie pn. *Przebudowa skrzyżowania ulic Bałtyckiej i Wczasowej* stanowi integralną część projektu pn. *Budowa nowego przebiegu drogi wojew. Nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego (ul. Nowobałtycka w Olsztynie) – Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego*, zasadnym jest aby wszystkie zadania realizowane były przez wydział merytoryczny UMO.

1.1.2.19.

Portal turystyczny Miasta Olsztyna

Rozdział 75023 § 605, kod: 66014, UMO(KS), RPO WiM

Zmniejszenie poniesionych nakładów w 2013 roku o kwotę:

- wkład własny (§ 6059 NWG) –109 zł.

Zwiększenie planu w 2014 roku o kwotę:

- wkład własny (§ 6059 NWG) – 31.635 zł,

- limit zobowiązań na 2014 – 136.330 zł.

Zwiększa się plan wkładu własnego w związku z naliczeniem kar za nieterminową realizację umowy. Naliczenie kar spowoduje zmniejszenie dofinansowania ze środków unijnych (zmniejszenie zostanie wprowadzone do budżetu po podpisaniu aneksu przez Marszałka Województwa). Z uwagi na konieczność regulowania należności koniecznym jest zabezpieczenie środków własnych. Ponadto, koryguje się poniesione nakłady w 2013 roku oraz wprowadza limit zobowiązań na rok 2014.

Przedsięwzięcia niezwiązane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

Przedsięwzięcia majątkowe

1.3.2.10.

Przebudowa skrzyżowania ulic Bałtyckiej i Wczasowej

Rozdział 60015, §6050, kod: 58003, ZDZiT

Zmniejszenie planu w 2013 roku o kwotę:

- budżet Miasta (§6050) – 60.000 zł.

Zmniejszenie planu w 2016 roku o kwotę:

- budżet Miasta (§6050) – 1.800.000 zł.

Uzasadnienie przy przedsięwzięciu pn. *Budowa nowego przebiegu drogi wojew. Nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego (ul. Nowobałtycka w Olsztynie)* pkt 1.1.2.8.

Urządzenie szkolnego placu zabaw w ramach rządowego programu "Radosna szkoła"

Rozdział 80101/80195 § 605, kod: 70028, UMO(E)

Zmniejszenie planu w 2014 roku o kwotę:

1) w planie UMO(E) poz. 1.3.2.22.

- budżet miasta (§ 6050) – 200.000 zł,

- limit zobowiązań na 2014 – 200.000 zł.

Zwiększenie planu w 2014 roku o kwotę:

1) w planie SP 10 poz.1.3.2.20.

- budżet miasta (§ 6050 WWG) – 100.000 zł,

- budżet państwa (§ 6050DWG) – 63.850 zł,

- limit zobowiązań na 2014 – 163.850 zł,

2) w planie SP 33 poz. 1.3.2.19.

- budżet miasta (§ 6050 WWG) – 100.000 zł,

- budżet państwa (§ 6050DWG) – 63.850 zł,

- limit zobowiązań na 2014 – 163.850 zł.

W związku z zawarciem umowy z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim na urządzenie szkolnych placów zabaw w ramach Rządowego programu „Radosna szkoła”, wprowadza się do budżetu na rok 2014 dotację w łącznej kwocie 127.700 zł. Środki własne dotychczas zapisane w planie finansowych UMO(E) oraz dotację z budżetu państwa, przenosi się do planu SP 10 i SP 33, w których realizowane będą zadania.