

Objaśnienia
do zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Olsztyna
na lata 2015-2029

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o *finansach publicznych* (dalej ustawy o fp), wieloletnia prognoza finansowa (dalej WPF) obejmuje okres roku budżetowego (2015) oraz trzy kolejne lata budżetowe (2016-2018). Natomiast prognoza kwoty długu stanowiąca część WPF, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o fp, została sporządzona na okres, na który zostały zaciągnięte i planuje się zaciągnąć zobowiązania, tj. do roku 2029.

Zarządzenie Nr 333 Prezydenta Olsztyna z dnia 3 sierpnia 2015 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Olsztyna na lata 2015-2029 wpływa na plan przed zmianą w wieloletniej prognozie finansowej.

Zmiany wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wynikają:

- 1) ze zmian wprowadzonych Zarządzeniami Prezydenta Olsztyn:
 - a) nr 334 z dnia 4 sierpnia w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2015 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zmniejszenie dochodów i wydatków kwoty 847.086 zł),
 - b) nr 349 z dnia 10 sierpnia br. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2015 rok (przeniesienia kwoty 816.530 zł),
 - c) nr 350 z dnia 10 sierpnia br. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2015 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienia kwoty 276.900 zł),
 - d) nr 354 z dnia 12 sierpnia br. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2015 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienia kwoty 227.896 zł),
- 2) ze zmian proponowanych w uchwale budżetowej i niniejszej uchwale.

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

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF zostały sporządzone w układzie odpowiadającym poszczególnym sekcjom WPF określonym w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie WPF z uwzględnieniem okresu na jaki wymagane jest prognozowanie poszczególnych wielkości w WPF. Wielkości, które są związane ze spłatą zobowiązań oraz służą do wyliczenia wskaźnika limitu obsługi zobowiązań prognozuje się do 2029 r., pozostałe do 2018 r.

W Załączniku Nr 1 poszczególne wiersze przedstawiają:

- kwotę po zmianie – wiersz a,
- kwotę zmiany – wiersz b,
- kwotę przed zmianą – wiersz c.

1. Dochody

Dochody ogółem ujęte w kolumnie 1 stanowią sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych wykazanych odpowiednio w kolumnach 1.1 i 1.2.

Dochody budżetu Miasta ulegają zmniejszeniu w latach 2015 i zwiększeniu w 2017 r. Zmiany dotyczą dochodów bieżących.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące ujęte w kolumnie 1.1 stanowią sumę dochodów wykazanych w kolumnach: 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, 1.1.3 podatki i opłaty, 1.1.4 z subwencji ogólnej i 1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów własnych, które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w Załączniku Nr 1.

Dochody bieżące ulegają zmniejszeniu w 2015 r. i zwiększeniu w 2017 r. Zmniejszenie w 2015 r. dotyczy zmian w zakresie podatków i opłat wyodrębnionych w kolumnie 1.1.3, subwencji ogólnej wyodrębnionej w kolumnie 1.1.4, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wyodrębnionych w kolumnie 1.1.5 oraz pozostałych dochodów własnych, które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w Załączniku Nr 1. Zwiększenie w 2017 r. dotyczy zmiany w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wyodrębnionych w kolumnie 1.1.5.

1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – bez zmiany.

1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – bez zmiany.

1.1.3 Podatki i opłaty

Podatki i opłaty w 2015 r. ulegają zwiększeniu o 344.918 zł do kwoty 170.185.045 zł w związku z przekazaniem przez Urząd Marszałkowski środków finansowych pochodzących z wpłat przedsiębiorców za gospodarcze korzystanie ze środowiska za 2014 r. (za wycinkę drzew i kary).

1.1.4 Subwencja ogólna

Subwencja ogólna w 2015 r. ulega zwiększeniu o 171.279 zł do kwoty 229.619.006 zł w związku z informacją Ministra Finansów znak: ST5.4750.211.15.4g z dnia 7 lipca 2015 r. o przyznaniu środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dofinansowanie w zakresie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne szkół podstawowych.

1.1.5 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2015 r. ulegają zmniejszeniu o 777.153,14 zł do kwoty 90.082.132,77 zł, z tego:

- a) zmniejszenie o 847.086 zł w wyniku podpisanego zarządzenia,
- b) zwiększenie o 69.932,86 zł w wyniku zmian proponowanych w niniejszej uchwale obejmujące:

- zwiększenie o 115.187,86 zł środków z UE na realizację przedsięwzięć: „*Erasmus+ (2015) School Today - Better Life Tomorrow (Dziś szkoła - lepsze życie w przyszłości)*” („+”115.190 zł) i *Projekt Systemowy "Schematom Stop! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy - pilotaż"* („-”2,14 zł),
- zwiększenie o 38.825 zł środków ze związków sportowych na realizację zadania „*Program szkolenia i współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży uzdolnionej*”,
- zmniejszenie o 84.080 zł dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie domów pomocy społecznej, dotyczy realizacji przedsięwzięć: *Prowadzenie domów pomocy społecznej dla osób niepełnosprawnych fizycznie* i *Prowadzenie domów pomocy społecznej dla osób niepełnosprawnych intelektualnie*.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2017 r. ulegają zwiększeniu o 33.497 zł w zakresie dochodów z UE na realizację przedsięwzięcia „*Erasmus+ (2015) School Today - Better Life Tomorrow (Dziś szkoła - lepsze życie w przyszłości)*”.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe ujęte w kolumnie 1.2 stanowią sumę dochodów wykazanych w kolumnach: 1.2.1 ze sprzedaży majątku i 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz pozostałych dochodów majątkowych, które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w Załączniku Nr 1. Poziom dochodów majątkowych w latach 2015-2029 w głównej mierze kształtują dochody pozyskiwane ze źródeł zewnętrznych, w tym głównie ze środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych.

Dochody majątkowe nie ulegają zmianie.

1.2.1 Dochody ze sprzedaży majątku – bez zmiany.

1.2.2 Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – bez zmiany.

2. Wydatki

Wydatki ogółem ujęte w kolumnie 2 stanowią sumę wydatków bieżących i wydatków majątkowych wykazanych odpowiednio w kolumnach 2.1 i 2.2.

Wydatki budżetu Miasta ulegają zmianom, z tego: maleją w 2015 r. i rosną w latach 2016-2017. Zmiany dotyczą wydatków bieżących i majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące ujęte w kolumnie 2.1 stanowią sumę wydatków wykazanych w kolumnach: 2.1.1 z tytułu poręczeń i gwarancji, 2.1.2 na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa oraz 2.1.3 wydatki na obsługę długu, a także pozostałych wydatków które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w Załączniku Nr 1.

Wydatki bieżące ulegają zmianom, z tego maleją w 2015 r. i rosną w latach 2016-2017

W 2015 r. zmniejszenie o 1.036.512,14 zł do kwoty 821.110.570,77 zł obejmuje:

- a) zmniejszenie o 847.086 zł, które wynika z podpisanych zarządzeń,
- b) zmniejszenie o 189.426,14 zł dotyczy pozostałych wydatków które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w Załączniku Nr 1, w tym:
 - zmniejszenie o 200.000 zł wydatków na realizację zadania *Remont Ratusza*,
 - zmniejszenie o 145.000 zł wynika z oszczędności w związku z realizacją remontu sygnalizacji skrzyżowania ul. Pstrowskiego/ul. Opolska w ramach budowy ITS,
 - zmniejszenie o 84.080 zł wydatków na realizację przedsięwzięć: *Prowadzenie domów pomocy społecznej dla osób niepełnosprawnych fizycznie* i *Prowadzenie domów pomocy społecznej dla osób niepełnosprawnych intelektualnie*.
 - zwiększenie o 171.279 zł wydatków szkół podstawowych na zakup sprzętu i pomocy dydaktycznych w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej,
 - zwiększenie o 38.825 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „*Program szkolenia i współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży uzdolnionej*”,
 - zwiększenie o 36.599 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia „*Erasmus+ (2015) School Today - Better Life Tomorrow (Dziś szkoła - lepsze życie w przyszłości)*”.

W latach 2016-2017 zmiany wynikają ze zmniejszenie wydatków na obsługę długu wyodrębnionych w kolumnie 2.1.3 (2016 r. zmniejszenie o 45.650 zł) oraz zmiany pozostałych wydatków które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w Załączniku Nr 1 (zwiększenie wydatków dotyczy przedsięwzięcia „*Erasmus+ (2015) School Today - Better Life Tomorrow (Dziś szkoła - lepsze życie w przyszłości)*” – 2016 r. zwiększenie o 92.878 zł, 2017 r. zwiększenie o 38.008 zł).

2.1.1 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – bez zmiany.

2.1.2 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa – bez zmiany.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu

Wysokość wydatków na obsługę długu w poszczególnych latach prognozy uzależniona jest od harmonogramów spłaty rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia. Wysokość wydatków na ten cel wykazano w kolumnach 2.1.3 oraz 2.1.3.1. W kolumnach 2.1.3.1.1 i 2.1.3.1.2 wykazano wysokość odsetek od kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia odpowiednio na wyprzedzające finansowanie działań unijnych oraz wkład krajowy w realizację projektów unijnych, podlegających wyłączeniu zgodnie z art. 243 ustawy o fp.

Wydatki na obsługę długu ulegają zmniejszeniu w 2016 r. w wyniku zmian w zakresie przychodów.

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe ujęte w kolumnie. 2.2 obejmują wydatki na przedsięwzięcia wykazane w Załączniku Nr 2 oraz wydatki majątkowe roczne.

Okres realizacji przedsięwzięć majątkowych przewidywany jest do 2021 r. Natomiast w latach 2022-2029 zaplanowane zostały wydatki majątkowe możliwe do zrealizowania w każdym roku budżetowym, bez wskazania konkretnych zadań.

Zmiany w zakresie wydatków majątkowych przedstawiają się następująco:

w 2015 r. zmniejszenie o 223.591 zł do kwoty 567.026.935 zł, z tego:

- przedsięwzięcia – zwiększenie o 162.140 zł (opis w części dotyczącej zmian w zakresie Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF),
- zadania roczne – zmniejszenie o 385.731 zł do kwoty 42.044.853 zł, w związku z zadaniem „Budowa obiektów lekcyjnych dla szkół podstawowych wraz z zapleczem sanitarnym” (,-”1.104.649 zł), które stało się przedsięwzięciem (opis w części dotyczącej zmian w zakresie Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF) oraz wprowadzeniem nowych zadań:
 - „Zagospodarowanie terenów zielonych” – 344.918 zł,
 - „Budowa zasilania elektroenergetycznego gablot na wiatkach przystankowych” – 120.000 zł,
 - „Zakup rowerów elektrycznych” – 16.000 zł,
 - „Zakup siatki do obezwładniania zwierząt” – 13.000 zł,
 - „Zakup i montaż urządzeń siłowni zewnętrznej na plac zabaw przy ul. Wyspiańskiego” – 25.000 zł,
 - „Zakup i montaż windy w budynku Ratusza” – 200.000 zł;

w 2016 r. zwiększenie o 952.772 zł do kwoty 157.577.579 zł, z tego:

- przedsięwzięcia – zwiększenie o 982.509 zł (opis w części dotyczącej zmian w zakresie Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF),
- zadania roczne – zmniejszenie o 29.737 zł;

w 2017 r. zmniejszeniu o 4.511 zł do kwoty 225.091.276 zł, z tego:

- przedsięwzięcia – zwiększenie o 1.000.000 zł (opis w części dotyczącej zmian w zakresie Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF),
- zadania roczne – zmniejszenie o 1.004.511 zł.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu wykazany w kolumnie 3 stanowi różnicę między dochodami, a wydatkami wykazanymi odpowiednio w kolumnach 1 i 2.

Zmiany proponowane w zakresie dochodów i wydatków skutkują:

- w 2015 r. zmniejszeniem planowanego deficytu o 1.000.000 zł do kwoty 266.057.523 zł,
- w 2016 r. zmniejszeniem planowanej nadwyżki o 1.000.000 zł do kwoty 44.865.740 zł.

4. Przychody

Przychody wykazane w kolumnie 4 stanowią sumę przychodów ujętych w kolumnach: 4.1 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, 4.2 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, 4.3 kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych oraz 4.4 inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu.

Przychody ulegają zmianie w latach 2015-2016. Zmiany dotyczą kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych wyodrębnionych w kolumnie 4.3.

4.1 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – bez zmiany.

4.2 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – bez zmian.

4.3 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych

Przychody z tytułu kredytów ulegają następującym zmianom:

- a) w 2015 r. zmniejszenie o 1.000.000 zł do kwoty 244.135.856 zł, dotyczy kredytu na pokrycie deficytu,
- b) w 2016 r. zwiększenie o 1.000.000 zł do kwoty 16.890.000 zł dotyczy kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

4.4 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – bez zmiany.

5. Rozchody

Rozchody wykazane w kolumnie 5 stanowią sumę rozchodów ujętych w kolumnach 5.1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, a także 5.2 inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu.

Rozchody nie ulegają zmianom.

5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – bez zmian.

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu – bez zmiany.

6. Kwota długu

Łączna kwota długu Miasta Olsztyna zmniejsza się w 2015 r. w związku ze zmianą w zakresie przychodów.

Ostateczna spłata długu ujętego w wpf nastąpi w 2029 r.

7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych – bez zmiany.

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o fp w danym roku budżetowym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 wymienionej ustawy.

Różnica między dochodami bieżącymi wykazanymi w kolumnie 1.1, a wydatkami bieżącymi wykazanymi w kolumnie 2.1 została przedstawiona w kolumnie 8.1 załącznika nr 1.

Różnica między dochodami bieżącymi wykazanymi w kolumnie 1.1, powiększonymi o nadwyżkę budżetową wykazaną w kolumnie 4.1 i wolne środki wykazane w kolumnie 4.2, a wydatkami bieżącymi wykazanymi w kolumnie 2.1 pomniejszonymi o wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej w wysokości w jakiej podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa, została przedstawiona w kolumnie 8.2 Załącznika Nr 1.

Proponowane zmiany w zakresie dochodów bieżących w latach 2015 i 2017 i wydatków bieżących w latach 2015-2017 wpływają na zmiany różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi. W roku 2015 i 2017 relacja ulega poprawie, a w 2016 r. ulega nieznacznemu pogorszeniu. W każdym roku objętym prognozą ww. relacje przyjmują wartości dodatnie, zatem ustawowa reguła wydatkowa w zakresie wydatków bieżących zostaje spełniona.

9. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Proponowane zmiany w zakresie dochodów i wydatków bieżących wywierają wpływ na wskaźniki spłaty zobowiązań. Zmiany w tym zakresie w poszczególnych latach wykazane zostały w kolumnach 9.5-9.6.1 Załącznika Nr 1.

Relacja określona w art. 243 ustawy o fp po zmianach we wszystkich latach objętych prognozą jest spełniona, co zostało wykazane w kolumnach 9.7 i 9.7.1 Załącznika Nr 1.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Nadwyżka budżetowa stanowi dodatnią różnicę między dochodami wykazanymi w kolumnie 1, a wydatkami budżetu wykazanymi w kolumnie 2. Taki wynik budżetu prognozuje się w latach 2016-2029. Nadwyżki budżetowe we wszystkich latach planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, co wykazane zostało w kolumnie 10.1.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planowane na 2015 r. ulegają zwiększeniu o 490.386 zł do kwoty 311.768.547,37 zł, z tego:

- zwiększenie o 471.372 zł wynika z podpisanych zarządzeń,
- zwiększenie o 19.014 zł wynika z niniejszej uchwały, dotyczy:
 - wprowadzenia wydatków na realizację przedsięwzięcia „*Erasmus+ (2015) School Today - Better Life Tomorrow (Dziś szkoła - lepsze życie w przyszłości)*” („+”6.879 zł),
 - zwiększenie wydatków na realizację zadania „*Program szkolenia i współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży uzdolnionej*” („+”10.772 zł),
 - zwiększenia wydatków na wynagrodzenie i składki od niego naliczane za koszenie terenów zielonych na Osiedlu Zielona Górka („+”1.100 zł),
 - zwiększenie wydatków MOPS na wynagrodzenie i składki od niego naliczane radcy prawnego z tytułu zastępstwa procesowego („+”263 zł).

W latach 2016-2017 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ulegają zwiększeniu w związku z realizacją przedsięwzięcia „*Erasmus+ (2015) School Today - Better Life Tomorrow (Dziś szkoła - lepsze życie w przyszłości)*” (2016 r. zwiększenie o 20.640 zł, 2017 r. zwiększenie o 13.759 zł).

11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego

Do naliczenia wydatków w tej pozycji przyjęte zostały wydatki bieżące i majątkowe na zadania własne sklasyfikowane w rozdziałach: 75020 starostwa powiatowe, 75022 rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz 75023 urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego na 2015 r. ulegają zwiększeniu o 186.800 zł w wyniku podpisanych zarządzeń.

W pozostałych latach wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego nie ulegają zmianie.

11.3 Wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Zmiany wynikają z proponowanych zmian w zakresie limitów wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć bieżących (kol. 11.3.1) oraz majątkowych (kol. 11.3.2) – opis w części dotyczącej zmian w zakresie Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF.

W tej pozycji zmiany nastąpiły w latach 2015-2018.

11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane

W tej pozycji wykazano sumę wartości inwestycji z okresem rozpoczęcia realizacji danej inwestycji co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy wiersz.

Zmiany wynikają z proponowanych zmian w zakresie przedsięwzięć - opis w części dotyczącej zmian Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF.

11.5 Nowe wydatki inwestycyjne

W pozycji wykazano wartości nowych inwestycji:

- a) wieloletnich, których okres rozpoczęcia realizacji jest w roku, którego dotyczy wiersz,
- b) rocznych, których okres rozpoczęcia i zakończenia jest w roku, którego wiersz dotyczy.

Zmiany wynikają z proponowanych zmian w zakresie przedsięwzięć (opis w części dotyczącej zmian Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF) oraz w zakresie zadań rocznych (opis w pkt 2.2 Wydatki majątkowe).

11.6 Wydatki majątkowe w formie dotacji – bez zmian.

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W kolumnach oznaczonych numerem 12 proponowane zmiany wynikają ze zmian w wydatkach związanych z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp), jak również innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi (art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp).

Zmiany nastąpiły w latach 2015-2017.

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po spzoz oraz pokrycia ujemnego wyniku – bez zmian.

14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych – bez zmian.

Objaśnienia do proponowanych zmian w zakresie Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF „Wykaz przedsięwzięć do WPF” ujęte zostały przedsięwzięcia bieżące i majątkowe – kontynuowane i nowe, w tym programy, projekty, i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych.

Zestawienie zmian do projektu uchwały w zakresie przedsięwzięć bieżących oraz majątkowych zostało wygenerowane z systemu Egeria i dołączone do uzasadnienia.

Przedsięwzięcia bieżące

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

1.1.1.4

Erasmus+ (2015) School Today – Better Life Tomorrow (Dziś szkoła – lepsze życie w przyszłości)

Rozdział 80195, kod: 14371, jednostka realizująca G 7

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 167.485 zł,

wydatki 2015 r. – wprowadzenie kwoty 36.599 zł,

wydatki 2016 r. – wprowadzenie kwoty 92.878 zł,

wydatki 2017 r. – wprowadzenie kwoty 38.008 zł,

Limit zobowiązań – 167.485 zł.

Wprowadzenie zmiany wynika ze spodziewanego rozpoczęcia realizacji projektu.

1.1.1.16

Projekt Systemowy "Schematom Stop! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy - pilotaż"

Rozdział 85395, kod: 21208, jednostka realizująca MOPS

Łączne nakłady – zmniejszenie o 2,14 zł

wydatki 2015 r. – zmniejszenie o 2,14 zł,

Limit zobowiązań – zmniejszenie o 2,14 zł.

Zmiana wynika z dostosowania wydatków do zaakceptowanego budżetu szczegółowego projektu.

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

1.3.1.4

Prowadzenie domów pomocy społecznej dla osób niepełnosprawnych fizycznie

Rozdział 85202, kod: 21023, jednostka realizująca UMO(Z)

Łączne nakłady – zmniejszenie o 54.419 zł,

wydatki 2015 r. – zmniejszenie o 54.419 zł,

Limit zobowiązań – zmniejszenie o 54.419 zł.

Zmniejszenie wydatków i limitu zobowiązań wynika ze zmniejszenia środków z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przedsięwzięcia.

1.3.1.5

Prowadzenie domów pomocy społecznej dla osób niepełnosprawnych intelektualnie

Rozdział 85202, kod: 21021, jednostka realizująca UMO(Z)

Łączne nakłady – zmniejszenie o 29.661 zł,

wydatki 2015 r. – zmniejszenie o 29.661 zł,

Limit zobowiązań – zmniejszenie o 29.661 zł.

Zmniejszenie wydatków i limitu zobowiązań wynika ze zmniejszenia środków z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia majątkowe

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

1.1.2.11

Ekomobilny MOF

Kod: 56023 (Rozdział 60095), UMO(IM), ZIT 2014-2020

Zwiększenie planu 2015 roku o kwotę:

- limit zobowiązań na 2015 – 150.000 zł

Zwiększa się limit zobowiązań w związku z wyższą, od planowanej, ofertą na opracowanie dokumentacji.

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

1.3.2.6

Budowa obiektów lekcyjnych dla szkół podstawowych wraz z zapleczem sanitarnym

Kod: 70017 (rozdział 80101), UMO(IM)

Zmniejszenie planu 2015 roku o kwotę:

- budżet miasta (§ 6050 WWG) – 982.509 zł;

Zwiększenie planu 2015 roku o kwotę:

- limit zobowiązań na 2015 – 1.104.649 zł

Zwiększenie planu 2016 roku o kwotę:

- budżet miasta (§ 6050 WWG) – 982.509 zł;

W związku ze zmianą technologii wykonania obiektów lekcyjnych z modułowej na tradycyjną, termin wykonania ulega wydłużeniu. W 2015 roku pozostawia się w planie środki na opracowanie dokumentacji, a pozostałe środki przenosi się na rok 2016. Zaciągnięcie zobowiązania planowane jest w 2015 roku.

Wprowadza się nowe zadanie:

1.3.2.7

Budowa oświetlenia ul. Stokowej

Kod: 78006 (rozdział 90015), ZDZiT

Plan 2015 roku:

- środki własne (§ 6050 WWG) – 25.000 zł;

- limit zobowiązań na 2015 – 25.000 zł

W 2014 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowej, którą opłacono z rachunku wydatków niewygasających. W związku z wyasygnowaniem środków w br. i potrzebą wykonania oświetlenia, proponuje się wprowadzenie zadania do budżetu.

1.3.2.11

Dokumentacja przyszłościowa

Kod: 84000 (rozdział 90095), UMO(IM)

Zwiększenie planu 2017 roku o kwotę:

- środki własne (§ 6050 WWG) – 1.000.000 zł;

- limit zobowiązań na 2015 – 1.000.000 zł

Zwiększenie planu 2018 roku o kwotę:

- środki własne (§ 6050 WWG) – 1.000.000 zł;

Zwiększa się plan na zadaniu w latach 2017 i 2018 w związku z koniecznością zlecenia opracowania Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z materiałami do decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla północnej obwodnicy Olsztyna, które będzie możliwe dopiero po zwiększeniu planu w tych latach. Płatność za dokumentację planowana jest w roku 2017 i 2018. Obecnie na zadaniu nie są zaplanowane środki na rok 2017 i 2018. Zwiększa się również limit zobowiązań, który planuje się zaciągnąć w roku 2015 na ww. opracowanie.

1.3.2.28

Zakup i montaż czytników kart do parkomatów

Kod: 84012 (rozdział 90095), ZDZiT

Zwiększenie planu 2015 roku o kwotę:

- środki własne (§ 6050 WWG) – 15.000 zł;

- limit zobowiązań na 2015 – 23.930 zł

Konieczność zwiększenia wydatków związana jest z brakiem czytników kart do pięciu parkomatów, których zakup pozwoli na ujednoczenie systemu poboru opłat za pomocą Olsztyńskiej Karty Miejskiej

w ramach budowanego systemu ITS. Koszt czytników wyniesie ok. 23.500 zł. Środki na zwiększenie planu w kwocie 15.000 zł przenosi się z wydatków bieżących ZDZiT.

1.3.2.29

Zakup lokali socjalnych

Kod: 62015 (rozdział 70095), UMO(GGN)

Zwiększenie planu 2015 roku o kwotę:

- limit zobowiązań na 2015 – 1.370.000 zł

Wprowadza się limit zobowiązań w związku z planowanym zakupem lokali socjalnych.