

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Olsztyna

Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Olsztyna (*dalej WPF*) została sporządzona w zakresie określonym w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych (dalej uofp)*, z zastosowaniem wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 10 sierpnia 2020 r. *zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego* (Dz. U. poz. 1381), co ma odzwierciedlenie w nw. załącznikach do uchwały w sprawie WPF:

- Załącznik Nr 1 – przedstawia WPF w zakresie, o którym mowa w art. 226 ust. 1 uofp,
- Załącznik Nr 2 – przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich w zakresie, o którym mowa w art. 226 ust. 3 uofp, w tym określa limity wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia z udziałem środków unijnych.

Zgodnie z art. 227 uofp WPF obejmuje okres roku budżetowego (2025) oraz trzy kolejne lata budżetowe (2026-2028), natomiast prognoza kwoty długu stanowiąca część WPF, została sporządzona na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania (do 2046 r.). Zgodnie z wytycznymi zawartymi w ww. rozporządzeniu z dnia 10 sierpnia 2020 r., wielkości związane ze spłatą zobowiązań dłużnych oraz uwzględniane przy obliczaniu dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań, prognozuje się w okresie, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania (do 2046 r.).

Zgodnie z art. 229 uofp wartości przyjęte w WPF są zgodne z uchwałą budżetową Miasta Olsztyna na 2025 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu miasta. Spójność zachowują również dane w zakresie wartości przyjętych dochodów i wydatków.

Objaśnienia do Załącznika 1 Wieloletnia prognoza finansowa

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF zostały sporządzone w układzie odpowiadającym poszczególnym sekcjom WPF określonym w Załączniku Nr 1. Zakres danych w poszczególnych sekcjach został przyjęty zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów zawartymi w dokumencie „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego. Metodologia opracowania”, zaktualizowanym w lutym 2025 r.

Zmiany wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej obejmują:

- 1) *zmiany wprowadzone Zarządzeniami Prezydenta Olsztyna:*
 - a) *Nr 203 z dnia 7 lipca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zwiększenie dochodów i wydatków o 2.744.627,65 zł),*
 - b) *Nr 204 z dnia 7 lipca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 868.452 zł),*
 - c) *Nr 226 z dnia 28 lipca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 197.571 zł),*
 - d) *Nr 227 z dnia 28 lipca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 40.944 zł),*

- e) Nr 240 z dnia 6 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),
 - f) Nr 241 z dnia 6 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok w zakresie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie dochodów i wydatków o 13.250 zł),
 - g) Nr 242 z dnia 6 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zmniejszenie dochodów i wydatków o 42.582,22 zł),
 - h) Nr 243 z dnia 6 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zmniejszenie dochodów i wydatków o 1.073.500 zł),
 - i) Nr 244 z dnia 6 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 100.000 zł),
 - j) Nr 252 z dnia 25 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),
 - k) Nr 253 z dnia 25 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 7.050.457,08 zł),
 - l) Nr 254 z dnia 25 sierpnia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2025 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 105.126 zł),
- 2) zmiany proponowane w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok,
- 3) zmiany proponowane w niniejszej uchwale w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Olsztyna.

Zmiany proponowane w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok oraz w niniejszej uchwale w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Olsztyna dotyczą między innymi wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia Miasta Olsztyna w 2025 r. z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2023, których termin wykupu wykracza poza rok budżetowy. Wartość przedterminowego wykupu wymienionych obligacji wynosi 283.500.000 zł. Źródłem jego sfinansowania będą środki pochodzące z nowego zobowiązania w formie emisji obligacji komunalnych w kwocie 283.000.000 zł (wykazane w poz. 4.1) oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp, w kwocie 500.000 zł (wykazane w poz. 4.3).

Nowe zobowiązanie zostanie zaciągnięte w 2025 r. i w tym samym roku przeznaczone na wcześniejszą spłatę ww. zobowiązań (wykazane w poz. 5.1). W efekcie kwota długu z tego tytułu na koniec 2025 r. pozostanie bez zmiany. Spłata nowego zobowiązania nastąpi do 2045 r. włącznie.

Celem wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia jest:

- obniżenie kosztów obsługi długu poprzez zaciągnięcie nowego zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań na korzystniejszych warunkach, m.in. ze znacznie niższą marżą banku,
- poprawa struktury zadłużenia poprzez dostosowanie okresu spłat nowego zadłużenia do możliwości finansowych, w tym również wyeliminowanie konieczności zaciągania długu na spłatę zobowiązań w latach 2026-2028, które dotyczyły planowego wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015 i 2018 i 2023 (w efekcie osiągnięty został skutek ekonomiczny w postaci zmniejszenia kwoty długu na spłatę zaciągniętych zobowiązań o 51 mln zł oraz zmniejszenia wydatków bieżących na jego obsługę w latach 2026-2043 o ok. 31,4 mln zł),
- zwiększenie zdolności do pozyskiwania finansowania na nowe cele inwestycyjne.

Zmiany związane z wcześniejszą spłatą zadłużenia zostały wykazane i opisane w pozycjach:

2.1.3 Wydatki na obsługę długu,

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,

4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy,

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

Zmiany proponowane w niniejszej uchwale w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Olsztyna dotyczą również wydłużenia okresu prognozy długu z 2045 r. do 2046 r., w związku z planowanym zaciągnięciem nowych zobowiązań na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2026-2028.

1. Dochody ogółem

Dochody ogółem w pozycji 1 stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach 1.1 *Dochody bieżące* oraz 1.2 *Dochody majątkowe*.

Dochody budżetu w 2025 r. zmniejsza się o 7.313.142,32 zł do kwoty **1.820.100.151,05 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 9.601.648,51 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 16.914.790,83 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok.

Zmiany dotyczą dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

Dochody budżetu miasta zmniejsza się w latach 2026 i 2028-2030, zwiększa się w 2027 r. oraz wprowadza w 2046 r. Zmiany dotyczą dochodów bieżących (w latach 2026-2030, 2046) i dochodów majątkowych (w latach 2026-2029, 2046).

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w pozycji 1.1 stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach: 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 *z subwencji ogólnej*, 1.1.4 *z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące* oraz 1.1.5 *pozostałe dochody bieżące*.

Dochody bieżące w 2025 r. zwiększa się o 24.528.250,83 zł do kwoty **1.716.607.137,31 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 5.650.648,51 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 18.877.602,32 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok.

Zmiany dotyczą:

- a) *dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące* (wykazanych w pozycji 1.1.4),
- b) *pozostałych dochodów bieżących* (wykazanych w pozycji 1.1.5).

Dochody bieżące zwiększa się w latach 2026-2028, zmniejsza w latach 2029-2030 oraz wprowadza w 2046 r. Zmiany dotyczą dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wykazanych w pozycji 1.1.4) oraz pozostałych dochodów bieżących (wykazanych w pozycji 1.1.5).

Dochody bieżące w latach 2031-2045 pozostają bez zmian.

1.1.1 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Bez zmian.

1.1.2 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Bez zmian.

1.1.3 Subwencja ogólna

Bez zmian.

1.1.4 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2025 r. zwiększa się o 10.606.382,83 zł do kwoty 198.283.147,24 zł, z tego:

- 1) zwiększenie o 5.637.398,51 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,*
- 2) zwiększenie o 4.968.984,32 zł w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok, z tego:*
 - a) dotacje celowe na programy, projekty lub zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych, w tym na przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 w części 1.1.1 (środki UE i BP) – zwiększenie o 2.161.018,35 zł dotyczące:*
 - kontynuacji przedsięwzięć pn.:*
 - Erasmus+ (2025) Nauczyciel w Europie: kompetencje, język i kultura,*
 - Edukacyjna Przystań – LOWE,*
 - Graffiti dla Grafika,*
 - Bezpieczeństwo w sieci specjalizacją, która jest drogą do sukcesu w zawodzie,*
 - Lepszy start,*
 - Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi – III etap (zadanie roczne),*
 - Cyfrowy Olsztyn 2.0,*
 - wprowadzenia nowego zadania i przedsięwzięć pn.:*
 - Erasmus+ (2025) Praktyki zawodowe w ZSE-H,*
 - Erasmus+ (2025) Od tradycji do innowacji – odkrywamy przeszłość, tworzymy przyszłość,*
 - Erasmus+ (2025) Praktyki zagraniczne – szansa na lepszy start zawodowy,*
 - Erasmus+ (2025) Edukacja Szkolna w Akcji,*
 - Warmińskie inspiracje: od korzeni do kreacji,*
 - Po wiedzę i rozwój zdolności III,*
 - Akademia kompetencji Dwójki,*
 - Rozwiń skrzydła z Trójką,*
 - Aktywna dziewiętnastka,*
 - V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM,*
 - Kompetencje na piątkę z plusem,*
 - Kompetentna Siódemka – kluczem do przyszłości! WłączaMy, wspieraMy, rozwijaMy,*
 - Czternasta w akcji,*
 - Zawodowe wsparcie na starcie (zadanie roczne),*
 - TworzyMY jutro,*
 - rezygnacji z realizacji zadań i przedsięwzięć pn.:*
 - Erasmus+ (2025) Wielokulturowość młodzieży (zadanie roczne),*
 - Erasmus+ (2025) Proekologiczni – rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli,*
 - Erasmus+ (2025) School Education Program „Edukacja na rzecz gospodarowania wodą z STEM”,*
 - refundacji poniesionych wydatków na realizację przedsięwzięcia pn. Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+,*
 - b) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – zwiększenie o 3.292.974 zł w związku z zawarciem aneksów do porozumień międzygminnych na realizację przewozów komunikacji miejskiej w gminach ościennych*

(„+”3.261.974 zł), analizą liczby uczestników i stawki dofinansowania warsztatów terapii zajęciowej („+”5.060 zł), a także otrzymaniem pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadań własnych gminy w ramach konkursu „Niebiesko-zielone granty dla Warmii i Mazur” z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Stworzenie rabat bylinowych wraz z nasadzeniem szpaleru drzew wzdłuż al. Piłsudskiego, na odcinku od ul. Kościuszki do ul. Głowackiego („+”25.940 zł),

- c) środki i dotacje z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące – zmniejszenie o 5.078,55 zł środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pn. Program „Samodzielność – Aktywność – Mobilność!” – Mieszkanie dla absolwenta,
- d) środki i dotacje z innych źródeł na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących – zmniejszenie o 479.929,48 zł, z tego:
 - środki z Programu Grantowego Fundacji PGNiG im. Ignacego Łukasiewicza na realizację zadania pn. Program grantowy Fun Lab („-”49.954 zł),
 - środki wypłacane przez ZUS na realizację świadczenia „Aktywnie w żłobku” („-”430.000 zł),
 - środki z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste powietrze” („+”24,52 zł).

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2026 r. zwiększa się o 4.446.180,06 zł do kwoty **158.443.132,63 zł**. Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki UE i BP) i dotyczą:

- kontynuacji przedsięwzięć pn.
 - Graffiti dla Grafika,
 - Bezpieczeństwo w sieci specjalizacją, która jest drogą do sukcesu w zawodzie,
 - Lepszy start,
 - Cyfrowy Olsztyn 2.0,
- wprowadzenia nowych przedsięwzięć pn.:
 - Erasmus+ (2025) Praktyki zawodowe w ZSE-H,
 - Erasmus+ (2025) Od tradycji do innowacji – odkrywamy przeszłość, tworzymy przyszłość,
 - Erasmus+ (2025) Praktyki zagraniczne – szansa na lepszy start zawodowy,
 - Erasmus+ (2025) Edukacja Szkolna w Akcji,
 - Warmińskie inspiracje: od korzeni do kreacji,
 - Po wiedzę i rozwój zdolności III,
 - Akademia kompetencji Dwójki,
 - Rozwiń skrzydła z Trójką,
 - Aktywna dziewiętnastka,
 - V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM,
 - Kompetencje na piątkę z plusem,
 - Kompetentna Siódemka – kluczem do przyszłości! WłączaMy, wspieraMy, rozwijaMy,
 - Czternasta w akcji,
 - TworzyMY jutro,
- rezygnacji z realizacji przedsięwzięcia pn.: Erasmus+ (2025) School Education Program „Edukacja na rzecz gospodarowania wodą z STEM”,
- refundacji poniesionych wydatków na realizację przedsięwzięcia pn. Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2027 r. zwiększa się o 429.051,64 zł do kwoty **150.705.132,72 zł**. Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) i dotyczą:

- kontynuacji przedsięwzięcia pn. Erasmus+ (2025) Nauczyciel w Europie: kompetencje, język i kultura,
- wprowadzenia nowych przedsięwzięć pn.:
 - Po wiedzę i rozwój zdolności III,
 - Akademia kompetencji Dwójki,
 - Rozwiń skrzydła z Trójką,
 - Aktywna dziewiętnastka,
 - VLO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM,
- rezygnacji z realizacji przedsięwzięć pn.:
 - Erasmus+ (2025) Proekologiczni – rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli,
 - Erasmus+ (2025) School Education Program „Edukacja na rzecz gospodarowania wodą z STEM”.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2028 r. zmniejsza się o 30.084,60 zł do kwoty **149.456.704,20 zł**. Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) i dotyczy kontynuacji przedsięwzięcia pn. Erasmus+ (2025) Nauczyciel w Europie: kompetencje, język i kultura.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące wprowadza się w 2046 r. w kwocie **148.846.535 zł**, w latach 2029-2045 pozostają bez zmian.

Dochody z tytułu dotacji celowych na programy, projekty lub zadania bieżące realizowane z udziałem środków unijnych, w tym na przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 w części 1.1.1, zostały wyodrębnione w pozycjach 9.1.1 (środki unijne i środki stanowiące wkład krajowy) oraz 9.1.1.1 (tylko środki unijne).

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące (nie ujęte w pozycjach 1.1.1-1.1.4) w 2025 r. zwiększa się o 13.921.868 zł do kwoty **425.788.742,61 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 13.250 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 13.908.618 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok; zmiany obejmują:
 - a) wpływy z podatków i opłat – zwiększenie o 186.621 zł, w tym: opłaty za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości („+”387.000 zł), opłaty adiacenckie i renta planistyczna („+”100.000 zł), opłaty za korzystanie z żywienia („-”354.321 zł),
 - b) pozostałe wpływy bieżące – zwiększenie o 13.721.997 zł, w tym: wpływy z najmu i dzierżawy („+”141.100 zł), wpływy z usług („-”2.718.581 zł), wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności („+”16.050.993 zł).

Pozostałe dochody bieżące w 2026 r. zwiększa się o 1.203.660 zł do kwoty **409.833.142 zł**. Zmiana obejmuje zwiększenie wpływów z tytułu z rozliczeń podatku VAT.

Pozostałe dochody bieżące w 2027 r. zwiększa się o 1.337.932,94 zł do kwoty **426.227.598 zł**. Zmiana obejmuje zwiększenie wpływów z tytułu z rozliczeń podatku VAT.

Pozostałe dochody bieżące w 2028 r. zwiększa się o 653.691 zł do kwoty **423.362.002 zł**. Zmiana obejmuje zwiększenie wpływów z tytułu z rozliczeń podatku VAT.

Pozostałe dochody zmniejsza się w latach 2029-2030 w zakresie planowanych wpływów z tytułu rozliczeń podatku VAT, wprowadza w 2046 r. oraz pozostawia bez zmian w latach 2031-2045.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe ujęte w pozycji 1.2 stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach: 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 pozycji w załączniku nr 1.

Dochody majątkowe w 2025 r. zmniejsza się o 31.841.393,15 zł do kwoty **103.493.013,74 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 3.951.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 35.792.393,15 zł w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok.

Zmiany dotyczą dochodów ze sprzedaży majątku (wykazanych w pozycji 1.2.1), dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (wykazanych w pozycji 1.2.2) oraz pozostałych dochodów majątkowych, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1.

Dochody majątkowe zmniejsza się w latach 2026, 2028-2029, zwiększa się w 2027 r. oraz wprowadza w 2046 r. Zmiany dotyczą dochodów ze sprzedaży majątku w 2046 r. (wykazanych w pozycji 1.2.1) oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2026-2028 (wykazanych w pozycji 1.2.2).

Dochody majątkowe w latach 2030-2045 pozostają bez zmian.

1.2.1 Sprzedaż majątku

Dochody ze sprzedaży majątku w 2025 r. zmniejsza się o 27.876.500 zł do kwoty **20.604.000 zł**, z tego:

- sprzedaż mieszkań – zwiększenie o 1.575.500 zł w związku z analizą lokali mieszkalnych przeznaczonych do zbycia w drodze przetargowej i bezprzetargowej,
- sprzedaż lokali użytkowych – zmniejszenie o 215.000 zł w związku z przeprowadzoną analizą lokali mieszkalnych i niemieszkalnych przeznaczonych do zbycia w drodze przetargowej i bezprzetargowej,
- sprzedaż innych obiektów budowlanych – zmniejszenie o 250.000 zł w związku z analizą garaży przeznaczonych do zbycia w drodze przetargowej i bezprzetargowej,
- sprzedaż gruntów – zmniejszenie o 33.830.000 zł w związku z mniejszym niż zakładano zainteresowaniem potencjalnych nabywców zakupem gruntów oraz przeprowadzoną analizą lokali mieszkalnych i niemieszkalnych przeznaczonych do zbycia w drodze przetargowej i bezprzetargowej oraz związaną z nimi sprzedażą udziałów w gruncie,
- nabycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zwiększenie o 4.843.000 zł w związku z finalizacją transakcji, które były trudne do przewidzenia z uwagi na brak możliwości wcześniejszego ustalenia ich zamiaru nabycia przez użytkowników wieczystych.

Dochody ze sprzedaży majątku wprowadza się w 2046 r. w kwocie **8.000.000 zł** oraz pozostawia bez zmian w latach 2026-2045.

1.2.2 Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2025 r. zmniejsza się o 4.484.893,15 zł do kwoty **81.569.013,74 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 3.951.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 8.435.893,15 zł w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok, z tego:

- a) dotacje celowe na inwestycje realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – wyzerowanie kwoty 50.000 zł dotyczy umowy z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego związanego z realizacją przedsięwzięcia pn. Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek; zmiana klasyfikacji dochodów,
- b) dotacje celowe na programy, projekty lub zadania inwestycyjne realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP stanowiące wkład krajowy), w tym na przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 w części 1.1.2 – zmniejszenie o 4.416.293,14 zł dotyczy:
- kontynuacji przedsięwzięć pn.:
 - Cyfrowy Olsztyn 2.0,
 - Pałac Młodzieży – poprawa warunków prowadzenia działalności społecznej, edukacyjnej i kulturalnej na obszarze rewitalizacji Olsztyna,
 - Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi – III etap,
 - Rondela – ochrona dziedzictwa kulturowego poprzez uczytelnienie historycznego terenu przed Wysoką Bramą w Olsztynie,
 - Modernizacja Olsztyńskiego Planetarium wraz z utworzeniem Habitatu księżycowego oraz modernizacja ekspozycji Obserwatorium Astronomicznego wraz z utworzeniem Astronomicznego Ogrodu Kopernika,
 - wprowadzenia nowych zadań i przedsięwzięć pn.:
 - Akademia Kompetencji Dwójki (zadanie roczne),
 - Rozwiń skrzydła z Trójką (zadanie roczne),
 - V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM,
 - Kompetentna Siódemka – kluczem do przyszłości! WłączaMy, wspieraMy, rozwijaMy (zadanie roczne),
 - refundacji poniesionych wydatków na realizację zadań i przedsięwzięć pn.:
 - Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego w ciągu ul. Bałtyckiej,
 - Cyfrowy Olsztyn 2.0,
 - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+,
 - Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi – III etap,
- c) środki i dotacje z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji – wprowadzenie środków w kwocie 50.000 zł dotyczy umowy z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego związanej z realizacją przedsięwzięcia pn. Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek,
- d) środki i dotacje z innych źródeł na inwestycje – zmniejszenie o 4.019.600,01 zł, z tego:
- środki z WFOŚiGW na realizację przedsięwzięcia pn. Program Ciepłe Mieszkanie („-”2.004.584,10 zł),
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację przedsięwzięcia związanego z Budową drogi dojazdowej od ul. Zientary-Malewskiej do działki 59-249/2 z przebudową skrzyżowania ulic Poprzecznej i Zientary-Malewskiej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej („+”856.405,01 zł),
 - środki z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa żłobka przy ul. Antonowicza/Bukowskiego w Olsztynie („-”2.988.565,92 zł, z tego środki z KPO „-”2.429.728,39 zł oraz środki na finansowanie podatku VAT „-”558.837,53 zł),
 - środki od inwestorów zewnętrznych na realizację przedsięwzięcia pn. Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi - III Etap („+”117.145 zł).

*Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2026 r. zmniejsza się o 10.815.562,05 zł do kwoty **160.027.601,63 zł.** Zmiany obejmują:*

- a) dotacje celowe na inwestycje realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – wyzerowanie kwoty 250.000 zł dotyczy umowy z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego związanej z realizacją przedsięwzięcia pn. Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek; zmiana klasyfikacji dochodów,*
- b) dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) – zwiększenie o 16.866.790,95 zł dotyczy:*
 - kontynuacji przedsięwzięć pn.*
 - Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie,*
 - Cyfrowy Olsztyn 2.0,*
 - Termomodernizacja budynków oświatowych w Olsztynie,*
 - Pałac Młodzieży – poprawa warunków prowadzenia działalności społecznej, edukacyjnej i kulturalnej na obszarze rewitalizacji Olsztyna,*
 - Rondela – ochrona dziedzictwa kulturowego poprzez uczytelnienie historycznego terenu przed Wysoką Bramą w Olsztynie,*
 - Modernizacja Olsztyńskiego Planetarium wraz z utworzeniem Habitatu księżycowego oraz modernizacja ekspozycji Obserwatorium Astronomicznego wraz z utworzeniem Astronomicznego Ogrodu Kopernika,*
 - wprowadzenia nowych przedsięwzięć pn.:*
 - V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM,*
 - Rozwój infrastruktury rodzinnych domów dziecka w Olsztynie,*
 - refundacji poniesionych wydatków na realizację przedsięwzięć pn.:*
 - Cyfrowy Olsztyn 2.0,*
 - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+,*
- c) środki i dotacje z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji – wprowadzenie środków w kwocie 4.750.000 zł, z tego:*
 - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego związana z realizacją przedsięwzięcia pn. Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek,*
 - środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa Ośrodka Szkolenia Piłkarskiego Warmia w Olsztynie,*
- d) środki i dotacje z innych źródeł na inwestycje – zmniejszenie o 32.182.353 zł, z tego:*
 - środki z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa żłobka przy ul. Antonowicza/Bukowskiego w Olsztynie („+”2.988.567 zł, z tego środki z KPO „+”2.429.729 zł oraz środki na finansowanie podatku VAT „+”558.838 zł),*
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację przedsięwzięcia pn. Zagospodarowanie terenów przemysłowych we wschodniej części Miasta Olsztyna – część północna („-”35.920.920 zł),*
 - środki z WFOŚiGW na realizację przedsięwzięcia pn. Program Ciepłe Mieszkanie („+”750.000 zł).*

*Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2027 r. zwiększa się o 67.288.279,84 zł do kwoty **266.018.682,39 zł.** Zmiany obejmują:*

- a) dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) – zwiększenie o 31.240.791,84 zł dotyczy:*
 - kontynuacji przedsięwzięcia pn. Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie,*

- wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. *Rozwój infrastruktury rodzinnych domów dziecka w Olsztynie*,
- b) *środki i dotacje z innych źródeł na inwestycje – zwiększenie o 36.047.488 zł dotyczy środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację przedsięwzięcia pn. Zagospodarowanie terenów przemysłowych we wschodniej części Miasta Olsztyna – część północna.*

*Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2028 r. zmniejsza się o 16.349.732,07 zł do kwoty **25.584.118,49 zł**. Zmiany obejmują dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) i dotyczą kontynuacji przedsięwzięć pn.:*

- *Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie,*
- *Termomodernizacja budynków oświatowych w Olsztynie.*

*Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2029 r. zeruje się w kwocie 14.181.630,91 zł. Zmiany obejmują dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) i dotyczą przedsięwzięcia kontynuowanego pn. *Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie.**

Nie planuje się dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2030-2046.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje realizowane z udziałem środków unijnych, oszacowane na podstawie zawartych, bądź planowanych do zawarcia umów, zostały wyodrębnione w pozycjach 9.2.1 (środki unijne i środki stanowiące wkład własny) oraz 9.2.1.1 (tylko środki unijne).

Pozostałe dochody majątkowe, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1

Dochody w tej grupie obejmują wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

*Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w 2025 r. zwiększa się o 520.000 zł do kwoty **1.320.000 zł** na podstawie analizy prowadzonych spraw.*

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wprowadza się w 2046 r., w latach 2026-2045 pozostają bez zmian.

2. Wydatki ogółem

Wydatki ogółem ujęte w pozycji 2 stanowią sumę wydatków wykazanych w pozycjach 2.1 *Wydatki bieżące* i 2.2 *Wydatki majątkowe*.

Poziom wydatków w poszczególnych latach prognozy wyznaczają normy prawne uoŃp nakazujące spełnienie relacji zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (art. 242 uoŃp) i indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań dłużnych (art. 243 uoŃp) oraz uwarunkowania makroekonomiczne (PKB, inflacja, stopy procentowe, zatrudnienie, wynagrodzenia).

*Wydatki budżetu miasta w 2025 r. zwiększa się o 26.986.857,68 zł do kwoty **2.023.600.151,05 zł**, z tego:*

- 1) *zwiększenie o 9.601.648,51 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,*

- 2) zwiększenie o 17.385.209,17 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok.

Zmiany dotyczą wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki budżetu miasta zwiększa się w latach 2026-2028, 2031-2032, zmniejsza się w latach 2029-2030, 2033-2045 oraz wprowadza w 2046 r. Zmiany dotyczą wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące ujęte w pozycji 2.1 stanowią sumę wydatków wykazanych w pozycjach: 2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji i 2.1.3 wydatki na obsługę długu, oraz pozostałych wydatków bieżących, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1.

Wydatki bieżące w 2025 r. zwiększa się o 37.978.250,83 zł do kwoty **1.845.757.137,31 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 5.650.648,51 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 32.327.602,32 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok.

Zmiany obejmują:

- a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wykazane w pozycji 2.1.1),
- b) wydatki na obsługę długu (wykazane w pozycji 2.1.3),
- c) pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej kolumny w załączniku nr 1.

Wydatki bieżące zwiększa się w latach 2026-2045 oraz wprowadza w 2046 r. Zmiany dotyczą wydatków na obsługę długu (wykazanych w pozycji 2.1.3) oraz pozostałych wydatków bieżących, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1.

Limity wydatków bieżących na przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2025-2045 zostały określone w pozycji 10.1.1, natomiast wysokość wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków unijnych została wskazana w pozycjach 9.3, 9.3.1 (wydatki ponoszone w ramach środków unijnych oraz środków stanowiących wkład krajowy) oraz 9.3.1.1 (tylko wydatki ponoszone w ramach środków unijnych).

2.1.1 Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W pozycji zostały ujęte tylko wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane sklasyfikowane zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dot. klasyfikacji budżetowej do grupy paragrafów o symbolu 1400, w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu „0”.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z realizacją programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków unijnych zostały ujęte w części *Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1.*

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2025 r. zmniejsza się o 1.057.682,24 zł do kwoty **774.343.865,32 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 177.731,94 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 1.235.414,18 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok, z tego:

- a) zmniejszenie o 5.477.615 zł wydatków na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane w działach 801 „Oświata i wychowanie” oraz 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, w tym wynagrodzenia osobowe nauczycieli („-”2.039.107 zł), dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli („-”1.439.626 zł), składki na ubezpieczenia społeczne („-”1.083.152 zł), Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy („-”1.104.098 zł),
- b) zwiększenie o 4.242.200,82 zł wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w pozostałych jednostkach budżetowych wynikające m.in. z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wprowadza się w 2046 r., w latach 2026-2028 oraz 2029-2045 pozostają bez zmian.

2.1.2 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

W tej pozycji wykazuje się wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym.

Bez zmian.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu planuje się na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych papierów wartościowych, a także w oparciu o szacowaną wysokość kosztów obsługi zadłużenia z tytułu pożyczek zaciągniętych w latach 2024-2025 oraz emisji papierów wartościowych planowanej w latach 2025-2028.

Wydatki na obsługę długu zostały wykazane w pozycji 2.1.3, z tego w pozycjach:

- 2.1.3.1 wydatki z tytułu odsetek od zadłużenia na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągniętego w 2023 r. (kredyt), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 uofp,
- 2.1.3.2 wydatki z tytułu odsetek od zadłużenia na wkład krajowy w realizację programów, projektów lub zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych, zaciągniętego w latach 2018, 2019 i 2023 (obligacje komunalne) oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2025-2028 (obligacje komunalne), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp.

Wydatki na obsługę długu w 2025 r. zwiększa się o 691.119,72 zł do kwoty **23.731.976,91 zł** w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok, z tego:

- a) spłata długów spadkowych po zmarłych mieszkańcach gminy – wprowadzenie kwoty 1.400.000 zł,
- b) odsetki od papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – zmniejszenie o 708.880,28 zł do kwoty 21.628.076,91 zł,
 - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015 r. – zmniejszenie o 85.439 zł,
 - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2018 r. – zmniejszenie o 200.770 zł, w tym odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych na wkład krajowy podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp – zmniejszenie o 95.370 zł,
 - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2019 r. – zmniejszenie o 96.850 zł, w tym odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych na wkład krajowy podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp – zmniejszenie o 32.200 zł,
 - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023 r. – zmniejszenie o 277.558 zł, w tym odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych na wkład krajowy podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp – zmniejszenie o 107.425 zł,

- odsetki od obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2025 r. – zmniejszenie o 48.263,28 zł.
- c) koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje – bez zmian kwota 653.900 zł.

Wydatki na obsługę długu zmniejsza się w 2026 r., zwiększa w latach 2027-2045 i wprowadza w 2046 r. w wyniku zmian proponowanych w przychodach (opisanych w pkt 4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych) i w rozchodach (opisanych w pkt 5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych).

Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1

Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1 obejmują:

- 1) wydatki bieżące związane z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane sklasyfikowane (zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji budżetowej) do grupy paragrafów o symbolu 1401 i 1402, w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, 8 i 9,
- 2) pozostałe wydatki (dotacje udzielane z budżetu miasta na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych).

Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1 w 2025 r. zwiększa się o 38.344.813,35 zł do kwoty **1.046.693.175,22 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 5.472.916,57 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 32.871.896,78 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok; zmiany obejmują:
 - a) wydatki bieżące związane z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zadania roczne i przedsięwzięcia) – zwiększenie o 2.272.240,16 zł,
 - b) pozostałe wydatki bieżące, w tym finansowane z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie o 30.599.656,62 zł, z tego:
 - dotacje udzielane z budżetu miasta na zadania bieżące – zwiększenie o 31.312.792,39 zł, z tego dotacje celowe udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych („-”1.333.720 zł), dotacje podmiotowe dla publicznych i niepublicznych jednostek systemu oświaty („+”32.538.937 zł), dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury („+”83.640 zł), dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom („+”23.935,39 zł),
 - świadczenia wypłacane na rzecz osób fizycznych – zmniejszenie o 343.934 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń („-”37.995 zł), różne wydatki na rzecz osób fizycznych („-”4.000 zł) i świadczenia społeczne („-”301.939 zł),
 - pozostałe wydatki na działalność statutową jednostek budżetowych – zmniejszenie o 369.201,77 zł, w tym zakup środków żywności („-”1.195.057 zł), zakup energii („-”2.307.047,72 zł), zakup usług pozostałych („+”2.316.054,05 zł), zakup usług przez jst od innych jst („-”1.248.823,80 zł), odpisy na zfs („+”1.578.652 zł), kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych („+”1.700.000 zł), różne rozliczenia finansowe („-”1.400.000 zł).

Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1, zwiększa się w latach 2026-2028, 2029-2035 oraz wprowadza się w 2046 r. w nw. zakresie:

- a) wydatki bieżące związane z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zwiększa się w latach 2026-2027 odpowiednio o kwoty 4.486.029,93 zł i 438.803,08 zł,
- b) wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć – zwiększa się w latach 2026-2045,
- c) pozostałe wydatki bieżące – zwiększa się w latach 2026-2028, 2029-2045 i wprowadza się w 2046 r. w każdym roku w ramach możliwości finansowych.

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe ujęte w pozycji 2.2 obejmują wydatki na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 w częściach 1.1.2 i 1.3.2 oraz wydatki majątkowe roczne. Z wydatków majątkowych wykazanych w pozycji 2.2. wyodrębnia się w pozycjach:

- 2.2.1 wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne obejmujące wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne sklasyfikowane (zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji budżetowej) do grupy paragrafów o symbolach 1600, 1601, 1602 oraz wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne należące do grupy paragrafów o symbolach 1610, 1611 i 1612,
- 2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne sklasyfikowane (zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji budżetowej) do grupy paragrafów o symbolach 1610, 1611 i 1612 (wchodzące w skład pozycji 2.2.1).

Limity wydatków majątkowych na przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2025-2045 zostały określone w pozycji 10.1.2, natomiast wysokość wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych została wskazana w pozycjach 9.4., 9.4.1 (ponoszone w ramach środków unijnych oraz środków stanowiących wkład krajowy) i 9.4.1.1 (tylko ponoszone w ramach środków unijnych).

Wydatki majątkowe w 2025 r. zmniejsza się o 10.991.393,15 zł do kwoty **177.843.013,74 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 3.951.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 14.942.393,15 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok, z tego:
 - wydatki majątkowe na przedsięwzięcia – zmniejszenie o 15.585.552,07 zł do wysokości 122.081.586,60 zł; zmiany związane z realizacją przedsięwzięć zostały opisane w części „Objaśnienia do proponowanych zmian w zakresie załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF”; kwoty wydatków na przedsięwzięcia po zmianach zostały ujęte w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Olsztyna,
 - wydatki majątkowe na zadania roczne – zwiększenie o 643.158,92 zł do wysokości 55.761.427,14 zł, zgodnie ze zmianami proponowanymi w załączniku nr 2a „Zmiany w programach, projektach, zdaniach inwestycyjnych budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok” do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2025 rok.

Wydatki majątkowe w 2026 r. zwiększa się o 3.884.437,95 zł do kwoty **269.277.601,63 zł**, tego zwiększa się w zakresie wydatków majątkowych związanych z realizacją przedsięwzięć oraz zmniejsza się w zakresie wydatków majątkowych możliwych do zrealizowania w danym roku budżetowym bez wskazywania konkretnych zadań.

Wydatki majątkowe w 2027 r. zwiększa się o 76.588.279,84 zł do kwoty **361.068.682,39 zł**, z tego zwiększa się w zakresie wydatków majątkowych związanych z realizacją przedsięwzięć oraz zmniejsza się w zakresie

wydatków majątkowych możliwych do zrealizowania w danym roku budżetowym bez wskazywania konkretnych zadań.

Wydatki majątkowe w 2028 r. zmniejsza się o 14.339.887,84 zł do kwoty **84.884.118,49 zł** w zakresie wydatków majątkowych związanych z realizacją przedsięwzięć oraz wydatków majątkowych możliwych do zrealizowania w danym roku budżetowym bez wskazywania konkretnych zadań.

Wydatki majątkowe zmniejsza się w latach 2029-2045 oraz wprowadza w 2046 r. w zakresie:

- a) wydatków majątkowych związanych z realizacją przedsięwzięć – zmniejszenie w 2029 r. oraz zwiększenie w latach 2031-2045),
- b) wydatków majątkowych możliwych do zrealizowania w danym roku budżetowym bez wskazywania konkretnych zadań – zmniejszenie w latach 2029-2045 oraz wprowadzenie planu w 2046 r.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu wykazany w pozycji 3 stanowi różnicę między dochodami a wydatkami wykazanymi odpowiednio w pozycjach 1 i 2.

W wyniku proponowanych zmian w zakresie dochodów i wydatków budżetu w 2025 r. zwiększa się planowany deficyt o 34.300.000 zł do kwoty **203.500.000 zł**.

W wyniku proponowanych zmian w zakresie dochodów i wydatków w latach 2026-2046:

- planowany deficyt budżetu zwiększa się w latach 2026-2027,
- planowana nadwyżka zmienia się w planowany deficyt w 2028 r.,
- planowane nadwyżki budżetu: zwiększają się w latach 2029, 2033-2046 oraz zmniejszają się w latach 2030-2032.

Nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego długu (spłata pożyczki, wykup papierów wartościowych) planuje się w latach 2029-2046, co zostało wykazane w pozycji 3.1.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu wykazane w pozycji 4 stanowią sumę przychodów ujętych w pozycjach: 4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, 4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, 4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz 4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu.

Przychody budżetu w 2025 r. zwiększa się o 317.800.000 zł do kwoty **507.000.000 zł**. Zmiana obejmuje pożyczki i emisję papierów wartościowych (wykazane w poz. 4.1) oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp (wykazane w poz. 4.3).

Przychody budżetu zwiększa się w latach 2026-2028 w zakresie emisji papierów wartościowych (wykazanych w poz. 4.1) oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp (wykazanych w poz. 4.3).

W latach 2029-2046 nie planuje się przychodów.

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych

Przychody budżetu związane z zaciągnięciem długu w 2025 r. zwiększa się o 317.096.584 zł do kwoty **465.096.584 zł**, z tego z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) – zwiększenie o 328.000.000 zł do kwoty 458.000.000 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazane w poz. 4.1.1) – zwiększenie o 45.000.000 zł do kwoty 175.000.000 zł (w tym zwiększenie o 10.600.000 zł do wysokości 23.000.000 zł dotyczy kwoty związanej z finansowaniem wydatków majątkowych na wkład krajowy w realizację programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych),
 - b) wcześniejszą spłatę istniejącego zadłużenia z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 – wprowadzenie kwoty 283.000.000 zł, w tym wprowadzenie kwoty 105.000.000 zł związanej ze spłatą zadłużenia na wkład krajowy,
- 2) pożyczek przeznaczonych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazanych w poz. 4.1.1) – zmniejszenie o 10.903.416 zł do kwoty 7.096.584 zł wynikającej z faktycznie pozyskanych środków z KPO na podstawie 6 umów pożyczki „Wspierającej zieloną transformację miast” zawartych z Bankiem Gospodarstwa Krajowego.

Przychody budżetu z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w 2026 r. zwiększa się o 61.400.000 zł do kwoty **157.000.000 zł**, z tego z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazane w poz. 4.1.1) – zwiększenie o 76.000.000 zł do kwoty 157.000.000 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – wyzerowanie kwoty 15.000.000 zł.

Przychody budżetu z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w 2027 r. zwiększa się o 40.000.000 zł do kwoty **80.000.000 zł**, z tego z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazane w poz. 4.1.1) – zwiększenie o 61.000.000 zł do kwoty 80.000.000 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – wyzerowanie kwoty 21.000.000 zł.

Przychody budżetu z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w 2028 r. zwiększa się o 10.000.000 zł do kwoty **25.000.000 zł**, z tego z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazanej w poz. 4.1.1) – wprowadzenie kwoty 25.000.000 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – wyzerowanie kwoty 15.000.000 zł.

W latach 2029-2046 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

Przewidywany harmonogram wykupu ww. papierów wartościowych został przedstawiony w pkt 5.1. *Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.*

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych

W pozycji 4.2 ujmuje się środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów (§957) łącznie z niewykorzystanymi środkami wynikającymi z rozliczenia:

- dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§905),
- środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uoip i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§906),

które na podstawie art. 217 ust. 2 pkt 8 uoip mogą stanowić źródła finansowania deficytu budżetu jednostek samorządu terytorialnego w zakresie ww. zadań (wykazane w pozycji 4.2.1).

Bez zmian.

4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

W pozycji wykazuje się kwotę wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp, czyli nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, innych niż określone w pkt 5 i 8, uofp, w tym wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (§950).

Wolne środki planowane są na podstawie danych wynikających ze sprawozdań finansowych za lata ubiegłe.

W latach 2025-2028 planuje się przychody z tytułu wolnych środków na podstawie danych z bilansu z wykonania budżetu Miasta Olsztyna za 2024 r.

*Wolne środki w 2025 r. zwiększa się o 703.416 zł do kwoty **31.863.015,01 zł**, z przeznaczeniem na:*

- sfinansowanie planowanego deficytu (wykazane w poz. 4.3.1) – zwiększenie o 203.416 zł do kwoty 11.363.015,01 zł,*
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – bez zmian kwota 20.000.000 zł.*
- wcześniejszą spłatę istniejącego zadłużenia z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 – wprowadzenie kwoty 500.000 zł, w tym kwoty 400.000.000 zł dotyczącej spłaty zadłużenia na wkład krajowy.*

Wolne środki w 2026 r. zwiększa się o 5.000.000 zł do kwoty 5.636.784 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wolne środki w 2027 r. zwiększa się o 1.300.000 zł do kwoty 5.715.200 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wolne środki w 2028 r. wprowadza się w kwocie 715.200 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

4.4 Spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych

W tej pozycji wykazuje się spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

Bez zmian - nie planuje się tego rodzaju przychodów.

4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

W tej pozycji wykazuje się inne przychody niezwiązane z długiem, w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego lub lokat dokonanych w latach ubiegłych.

Bez zmian - nie planuje się tego rodzaju przychodów.

5. Rozchody budżetu

Rozchody wykazane w pozycji 5 stanowią sumę rozchodów wykazanych w pozycjach 5.1 *Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych*, a także 5.2 *Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*.

*Rozchody budżetu w 2025 r. zwiększa się o 283.500.000 zł do kwoty **303.500.000 zł** z tytułu wykupu papierów wartościowych.*

Rozchody budżetu zmniejsza się w latach 2026-2028, 2030-2032 oraz zwiększa się w latach 2029, 2033-2046. Zmiany obejmują spłaty pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych

W latach 2025-2046 ujmuje się spłaty długu zaciągniętego w latach 2015, 2018, 2019, 2023 i 2024 oraz spłaty długu planowanego do zaciągnięcia w latach 2025-2028, o którym mowa w części 4.1 *Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych*. Wysokość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach wyznacza ustawowy wymóg przestrzegania limitu spłaty zobowiązań w danym roku budżetowym, określony przez wskaźnik z art. 243 uofp. Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań została wykazana w pozycji 5.1.1, z tego w pozycjach:

- 5.1.1.1. spłaty rat kapitałowych od zadłużenia na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zaciągniętego w 2023 r. (kredyt), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 uofp,
- 5.1.1.2 spłaty rat kapitałowych od zadłużenia na wkład krajowy w realizację programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych, zaciągniętego w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2025-2028 z tytułu emisji obligacji komunalnych, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp.
- 5.1.1.3 wcześniejszej spłaty zobowiązań w 2025 r. środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania z tytułu emisji obligacji komunalnych (wykazanej w pozycji 5.1.1.3.1) oraz wynikającymi z posiadanych wolnych środków (wykazanych w pozycji 5.1.1.3.2), podlegającej wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3b pkt 1 i 2 uofp.

*Rozchody budżetu w 2025 r. zwiększa się o 283.500.000 zł do kwoty **303.500.000 zł** z tytułu wykupu papierów wartościowych, z tego:*

- 1) *wykup papierów wartościowych – bez zmian kwota 20.000.000 zł związana z terminowym wykupem obligacji wyemitowanych w 2015 r. (15.000.000 zł) oraz obligacji wyemitowanych w 2018 r. (5.000.000 zł),*
- 2) *wcześniejsza spłata istniejącego zadłużenia z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 – wprowadzenie kwoty 283.500.000 zł stanowiącej sumę spłat zadłużenia przypadającego do spłaty po roku budżetowym, tj. w latach 2026-2040, z tego:*
 - a) *z nowego zobowiązania (wykazane w poz. 5.1.1.3.1) – wprowadzenie kwoty 283.000.000 zł, w tym kwoty 105.000.000 zł dotyczącej zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.*
 - b) *z wolnych środków (wykazane w poz. 5.1.1.3.2) – wprowadzenie kwoty 500.000 zł, w tym kwoty 400.000 zł dotyczącej zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.*

Spłaty długu zaciągniętego:

- a) *wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015 r. w kwocie 144.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (w tym kwota 4.700.469,03 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu w 2019 r.), ujęty w nw. latach prognozy:*
 - *2025 – zwiększenie o 23.000.000 zł do kwoty 38.000.000 zł, związane z wcześniejszą spłatą zobowiązań z lat 2026-2027, podlegającą ustawowemu wyłączeniu,*
 - *2026 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,*
 - *2027 – wyzerowanie kwoty 13.000.000 zł,*
- b) *wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2018 r. w kwocie 90.500.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (w tym kwota 40.400.000 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:*
 - *2025 – zwiększenie o 85.500.000 zł do kwoty 90.500.000 zł, związane z wcześniejszą spłatą zobowiązań z lat 2026-2032 (w tym zobowiązań w wysokości 40.400.000 zł zaciągniętych na wkład krajowy), podlegającą ustawowemu wyłączeniu,*
 - *2026 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,*

- 2027 – wyzerowanie kwoty 8.000.000 zł,
 - 2028 – wyzerowanie kwoty 6.500.000 zł,
 - 2029 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2030 – wyzerowanie kwoty 26.000.000 zł, w tym kwoty 13.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2031 – wyzerowanie kwoty 13.000.000 zł w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2032 – wyzerowanie kwoty 22.000.000 zł, w tym kwoty 9.400.000 zł podlegającej wyłączeniu,
- c) wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2019 r. w kwocie 48.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (w tym kwota 15.000.000 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2025 – wprowadzenie kwoty 45.000.000 zł związanej z wcześniejszą spłatą zobowiązań z lat 2029-2035 (w tym zobowiązań w wysokości 15.000.000 zł zaciągniętych na wkład krajowy), podlegającą ustawowemu wyłączeniu,
 - 2029 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2030 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2031 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2033 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2034 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2035 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
- d) wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023 r. w kwocie 130.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (w tym kwota 50.000.000 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2025 – wprowadzenie kwoty 130.000.000 zł związanej z wcześniejszą spłatą zobowiązań z lat 2028-2040 (w tym zobowiązań w wysokości 50.000.000 zł zaciągniętych na wkład krajowy), podlegającą ustawowemu wyłączeniu,
 - 2028 – wyzerowanie kwoty 15.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2029 – wyzerowanie kwoty 12.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2031 – wyzerowanie kwoty 6.400.000 zł,
 - 2032 – wyzerowanie kwoty 7.600.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2033 – wyzerowanie kwoty 13.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2034 – wyzerowanie kwoty 12.000.000 zł,
 - 2035 – wyzerowanie kwoty 12.000.000 zł,
 - 2036 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2037 – wyzerowanie kwoty 8.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2038 – wyzerowanie kwoty 14.000.000 zł, w tym kwoty 3.400.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2039 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,
 - 2040 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł, w tym kwoty 6.000.000 zł podlegającej wyłączeniu.
- e) spłata pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2024 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 30.000.000 zł pozostaje bez zmian.

Splaty długu planowanego:

- a) splaty rat pożyczek długoterminowych planowanych do zaciągnięcia w 2025 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – zmniejszenie o 10.903.416 zł do kwoty 7.096.584 zł, ujęte w nw. latach prognozy:
- 2026 – bez zmian kwota 636.784 zł,
 - 2027 – bez zmian kwota 715.200 zł,
 - 2028 – zmniejszenie o 532.816 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2029 – zmniejszenie o 784.800 zł do kwoty 715.200 zł,

- 2030 – zmniejszenie o 584.800 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2031 – zmniejszenie o 1.084.800 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2032 – zmniejszenie o 1.084.800 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2033 – zmniejszenie o 1.084.800 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2034 – zmniejszenie o 1.084.800 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2035 – zmniejszenie o 1.084.800 zł do kwoty 715.200 zł,
 - 2036 – zmniejszenie o 1.777.000 zł do kwoty 23.000 zł,
 - 2037 – wyzerowanie kwoty 1.800.000 zł,
- b) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2025 r. na sfinansowanie planowanego deficytu – zwiększenie o 45.000.000 zł do kwoty 175.000.000 zł (w tym zwiększenie o 10.600.000 zł do wysokości 23.000.000 zł kwoty na wkład krajowy podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2028 – wyzerowanie kwoty 5.200.000 zł,
 - 2029 – wyzerowanie kwoty 4.800.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2031 – zwiększenie o 7.200.000 zł do kwoty 10.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2032 – wyzerowanie kwoty 1.100.000 zł w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2033 – wprowadzenie kwoty 8.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2034 – zwiększenie o 3.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2035 – zwiększenie o 8.300.000 zł do kwoty 10.000.000 zł, w tym wyzerowanie kwoty 1.700.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2036 – zwiększenie o 5.500.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
 - 2039 – zwiększenie o 8.700.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
 - 2040 – bez zmian kwota 11.000.000 zł,
 - 2041 – bez zmian kwota 25.000.000 zł,
 - 2042 – zwiększenie o 5.000.000 zł do kwoty 25.000.000 zł,
 - 2043 – zwiększenie o 2.000.000 zł do kwoty 22.000.000 zł,
 - 2044 – zwiększenie o 5.000.000 zł do kwoty 25.000.000 zł,
 - 2045 – zwiększenie o 3.400.000 zł do kwoty 14.000.000 zł,
- c) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2025 r. na wcześniejszą spłatę zadłużenia z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 – wprowadzenie kwoty 283.000.000 zł (w tym kwoty 105.000.000 zł dotyczącej zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2026 – 5.000.000 zł,
 - 2027 – 5.000.000 zł,
 - 2029 – 30.000.000 zł, kwota w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2030 – 30.000.000 zł, kwota w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2031 – 15.000.000 zł, kwota w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2032 – 30.000.000 zł, kwota w całości podlegająca wyłączeniu,
 - 2033 – 13.000.000 zł,
 - 2034 – 17.000.000 zł,
 - 2035 – 17.000.000 zł,
 - 2036 – 17.000.000 zł,
 - 2037 – 15.000.000 zł,
 - 2038 – 15.000.000 zł,
 - 2039 – 15.000.000 zł,
 - 2040 – 10.000.000 zł,
 - 2041 – 10.000.000 zł,

- 2042 – 10.000.000 zł,
 - 2043 – 10.000.000 zł,
 - 2044 – 10.000.000 zł,
 - 2045 – 9.000.000 zł,
- d) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2026 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – zwiększenie o 61.400.000 zł do kwoty 157.000.000 zł (w tym zwiększenie o 29.600.000 zł do wysokości 41.000.000 zł kwoty na wkład krajowy podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2029 – wyzerowanie kwoty 2.400.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2030 – wyzerowanie kwoty 1.300.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2031 – zwiększenie o 1.500.000 zł do kwoty 5.000.000 zł, w tym zwiększenie o 4.000.000 zł do wysokości 5.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
 - 2032 – wyzerowanie kwoty 1.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2033 – zmniejszenie o 2.700.000 zł do kwoty 5.000.000 zł, w tym zwiększenie o 2.300.000 zł do wysokości 5.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
 - 2034 – zmniejszenie o 1.700.000 zł do kwoty 5.000.000 zł, w tym zwiększenie o 4.000.000 zł do wysokości 5.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
 - 2035 – zmniejszenie o 2.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł, w tym zwiększenie o 4.000.000 zł do wysokości 5.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
 - 2036 – zmniejszenie o 6.200.000 zł do kwoty 7.000.000 zł, w tym zwiększenie o 6.000.000 zł do wysokości 7.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
 - 2037 – zwiększenie o 8.400.000 zł do kwoty 21.000.000 zł, w tym wprowadzenie kwoty 7.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2038 – zwiększenie o 8.000.000 zł do kwoty 17.000.000 zł, w tym wprowadzenie kwoty 7.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2039 – zwiększenie o 800.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
 - 2040 – zwiększenie o 1.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
 - 2041 – wyzerowanie kwoty 8.000.000 zł,
 - 2042 – zwiększenie o 5.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
 - 2043 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2044 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2045 – wprowadzenie kwoty 22.000.000 zł,
 - 2046 – wprowadzenie kwoty 30.000.000 zł,
- e) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2027 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – zwiększenie o 40.000.000 zł do kwoty 80.000.000 zł (w tym zwiększenie o 43.000.000 zł do wysokości 62.000.000 zł kwoty na wkład krajowy podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2033 – zwiększenie o 1.000.000 zł do kwoty 6.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2034 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2035 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2036 – zwiększenie o 1.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2037 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
 - 2038 – zwiększenie o 6.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł, w tym wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2039 – zwiększenie o 3.000.000 zł do kwoty 7.000.000 zł,
 - 2040 – zwiększenie o 10.000.000 zł do kwoty 14.000.000 zł, w tym wprowadzenie kwoty 8.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,

- 2041 – wprowadzenie kwoty 10.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2042 – wyzerowanie kwoty 4.000.000 zł,
 - 2043 – wprowadzenie kwoty 8.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2044 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2046 – wprowadzenie kwoty 15.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
- f) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2028 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – zwiększenie o 10.000.000 zł do kwoty 25.000.000 zł (w tym wprowadzenie kwoty 15.000.000 zł na wkład własny podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2033 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2034 – wprowadzenie kwoty 10.000.000 zł, w tym kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
 - 2035 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
 - 2037 – zwiększenie o 3.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł,
 - 2038 – wyzerowanie kwoty 2.000.000 zł,
 - 2039 – wyzerowanie kwoty 3.000.000 zł,
 - 2040 – wyzerowanie kwoty 3.000.000 zł,
 - 2041 – wyzerowanie kwoty 2.000.000 zł,
 - 2042 – wyzerowanie kwoty 1.000.000 zł,
 - 2043 – wyzerowanie kwoty 2.000.000 zł.

Źródłem sfinansowania rozchodów będą przychody pochodzące ze sprzedaży papierów wartościowych (w 2025 r.), z wolnych środków (w latach 2025-2028) oraz z planowanych nadwyżek budżetowych (w latach 2029-2046).

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

W tej pozycji planuje się rozchody niezwiązane ze spłatą długu, m.in. udzielone pożyczki, przelewy na rachunki lokat.

Bez zmian - nie planuje się tego rodzaju rozchodów.

6. Kwota długu

W wyniku zmian w przychodach (pkt 4.1) i rozchodach (pkt 5.1) łączna prognozowana kwota długu Miasta Olsztyna na koniec:

- 2025 r. – zwiększa się o 33.596.584 zł do wysokości **495.096.584 zł**,
- 2026 r. – zwiększa się o 104.996.584 zł do wysokości 646.459.800 zł,
- 2027 r. – zwiększa się o 160.996.584 zł do wysokości 720.744.600 zł,
- 2028 r. – zwiększa się o 198.229.400 zł do wysokości 745.029.400 zł.

Ostateczna spłata długu nastąpi w 2046 r.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Zgodnie z art. 242 uofp jednostka samorządu terytorialnego nie może uchwalić i wykonać budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, tj. o przychody z tytułu:

- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 5), wykazanej w pozycji 4.2,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art. 217 ust. 2 pkt 8), wykazanych w pozycji 4.2,

- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 7), wykazanych w pozycji 4.4.

Powyższa reguła była wielokrotnie łagodzona z uwagi na negatywne skutki budżetowe – zmniejszenie dochodów bieżących i zwiększenie wydatków bieżących, wywołane pandemią COVID-19, konfliktem zbrojnym

na terytorium Ukrainy, wysoką inflacją oraz zmianami systemu podatkowego w latach 2019-2022. Czasowe preferencje obejmują możliwość bilansowania części bieżącej budżetu wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp, będącymi w dyspozycji jednostki samorządu terytorialnego (wykazane w poz. 4.3):

- w latach 2023-2025 na podstawie art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1964),
- w latach 2026-2029 na podstawie art. 296a ust. 1 ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1756).

W myśl art. 110 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, ustalając relację, o której mowa w art. 242 uofp, wydatki bieżące pomniejsza się o wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie były one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel. Miasto Olsztyn nie ponosi wydatków bieżących podlegających wyłączeniu.

Różnica między dochodami bieżącymi wykazanymi w pozycji 1.1 a wydatkami bieżącymi wykazanymi w pozycji 2.1 została przedstawiona w pozycji 7.1 Załącznika Nr 1.

Różnica między dochodami bieżącymi wykazanymi w pozycji 1.1, skorygowanymi o wyżej opisane przychody, a wydatkami bieżącymi wykazanymi w pozycji 2.1, została przedstawiona w pozycji 7.2 Załącznika Nr 1.

W wyniku proponowanych zmian w dochodach i wydatkach bieżących ww. relacje w 2025 r. przyjmują wartości ujemne.

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.1 w 2025 r. zwiększa się o „-”13.450.000 zł do kwoty „-”129.150.000 zł, co pogarsza wynik budżetu bieżącego.

Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową (niewykorzystane środki pieniężne) i wolne środki a wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.2 w 2025 r. zwiększa się o „-”12.746.584 zł do kwoty „-”87.246.584 zł.

Zgodnie z art. 296a ust. 2 ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw w latach 2024-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć wskazaną relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 uofp, pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z relacji w poszczególnych latach.

Powyższy warunek został spełniony. Suma przekroczeń relacji w 2025 r. jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z różnicy między dochodami powiększonymi o wskazane przez ustawodawcę źródła przychodów, a wydatkami bieżącymi, w latach 2022-2024, 2026-2029, co prezentuje poniższe zestawienie.

Lata	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Dochody bieżące	1.311.980.246,49	1.389.662.490,51	1.692.474.266,24	1.716.607.137,31	1.700.570.993,63	1.738.708.449,72	1.763.614.425,20	1.794.008.745
Wydatki bieżące	1.253.228.935,04	1.349.909.774,25	1.678.660.395,27	1.845.757.137,31	1.761.870.993,63	1.747.208.449,72	1.740.314.425,20	1.738.808.745
Wynik budżetu bieżącego (poz. 7.1)	58.751.311,45	39.752.716,26	13.813.870,97	-129.150.000,00	-61.300.000,00	-8.500.000,00	23.300.000,00	55.200.000,00
Przychody wskazane przez ustawodawcę (poz.: 4.2, 4.3, 4.4)	249.837.141,56	171.267.000,06	62.298.215,36	41.903.416,00	5.636.784,00	5.715.200,00	715.200,00	0,00
Skorygowany wynik budżetu bieżącego (poz. 7.2)	308.588 453,01	211.019.716,32	76.112.086,33	-87.246.584,00	-55.663.216,00	-2.784.800,00	24.015.200,00	55.200.000,00

W latach 2028-2046 relacje zrównowazenia wydatków bieżących przyjmują wartości dodatnie, ustawowa reguła jest spełniona.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 243 uofp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym relacja po lewej stronie wzoru określonego w wymienionym artykule (roczny wskaźnik spłaty zobowiązań) przekroczy relację określoną po prawej stronie wzoru (dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań).

Do obliczenia wskaźnika spłaty zobowiązań zostały przyjęte niżej wymienione wielkości:

- 1) do obliczenia rocznego wskaźnika spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru – R+O/Db):
 - (R) planowane na dany rok spłaty rat kapitałowych długoterminowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (z wyłączeniem spłaty długu zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych oraz wcześniejszej spłaty zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, z nowego zobowiązania i wolnych środków), a także potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonego poręczenia (z wyjątkiem lat 2023-2025 zgodnie z wyłączeniem wynikającym z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym),
 - (O) planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu krótko i długoterminowego, w tym odsetki od kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych, z wyłączeniem odsetek od zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych,
 - (Db) planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- 2) do obliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru – średnia arytmetyczna z 7 lat wskaźników jednorocznych Dbei-Wbei)/Dbi, z wyjątkiem lat 2018-2024, w których do dochodów bieżących dodane zostały dochody ze sprzedaży majątku Dbei+Sm-Wbei)/Dbi), zgodnie z art. 243 ust. 2a i 2b uofp):
 - (Dbei) dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp,
 - (Sm) dochody ze sprzedaży majątku,
 - (Wbei) wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp,

(Dbi) dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Zgodnie z możliwością wyboru okresu stosowanego do obliczenia relacji na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2018 poz. 2500 z późn. zm), do wyliczenia średniej arytmetycznej na lata 2022-2025 został przyjęty okres 7 lat (Zarządzenie nr 376 Prezydenta Olsztyna z dnia 29 listopada 2021 r.).

Do ustalenia relacji na 2025 r. przyjmuje się wartości wykazane w sprawozdaniach rocznych z wykonania budżetu za lata 2018-2024.

Miasto nie posiada zadłużenia z tytułu: zobowiązań związku współtworzonego przez miasto, zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego o skutkach podobnych do umowy kredytu lub pożyczki. Nie planuje również wcześniejszej spłaty zobowiązań dłużnych, które przypadają do spłaty po 2025 r.

Wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 uofp obliczony w ww. sposób jest spełniony we wszystkich latach prognozy.

W wyniku proponowanych zmian wskaźniki spłaty zobowiązań określone relacją w art. 243 uofp zmieniają się w następujący sposób:

- *wskaźnik spłaty zobowiązań dłużnych (relacja po lewej stronie wzoru) po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pozycja 8.1) – poprawia się w latach 2026-2032, pogarsza się w latach 2025, 2033-2045,*
- *wskaźnik jednoroczny (relacja po prawej stronie wzoru) (pozycja 8.2) – pogarsza się w latach 2025-2045,*
- *dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (relacja po prawej stronie wzoru) po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (pozycja 8.3.1) – pogarsza się w latach 2026-2045 oraz pozostaje bez zmian w 2025 r.; niemniej jednak we wszystkich latach objętych prognozą relacja z art. 243 uofp jest spełniona, co zostało wykazane w kolumnach 8.4.1 załącznika nr 1.*

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

W pozycjach oznaczonych numerem 9 wykazane zostały dochody i wydatki związane z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp), z tego w pozycjach:

- 9.1 dochody bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych, sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, 8 i 9, z wyjątkiem paragrafów 291 i 295 dotyczących wpływów ze zwrotów dotacji,
- 9.1.1 dotacje i środki o charakterze bieżącym na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych wymienione w pozycji 1.1.4 *Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące* w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, 8 i 9 (środki unijne oraz środki na współfinansowanie programów, projektów i zadań),
- 9.1.1.1 dochody bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych obejmujące dotacje i środki o charakterze bieżącym wymienione w pozycji 1.1.4 *Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące* w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 8 (środki unijne),
- 9.2 oraz 9.2.1 dochody majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, 8 i 9, z wyjątkiem paragrafów 666, 668 i 669 dotyczących wpływów ze zwrotów dotacji oraz wpłat niewykorzystanych

środków z rachunku wydatków niewygasających (środki unijne oraz środki na współfinansowanie programów, projektów i zadań),

- 9.2.1.1 dochody majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 8, z wyjątkiem paragrafów 666, 668 i 669 dotyczących wpływów ze zwrotów dotacji oraz wpłat niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających (środki unijne),
- 9.3 oraz 9.3.1 wydatki bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, 8 i 9 (finansowane środkami unijnymi i środkami na współfinansowanie),
- 9.3.1.1 wydatki bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 8 (finansowane środkami unijnymi),
- 9.4 oraz 9.4.1 wydatki majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, 8 i 9, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 dotyczących zwrotów dotacji (finansowane środkami unijnymi i środkami na współfinansowanie),
- 9.4.1.1 wydatki majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 8, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 dotyczących zwrotów dotacji (finansowane środkami unijnymi).

Suma wydatków bieżących na programy, projekty i zadania wykazana w pozycji 9.3 jest niższa niż suma limitów wydatków wykazana w załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF w części 1.1 o kwoty wydatków niekwalifikowalnych nieobjętych umową o dofinansowanie, sklasyfikowanych z czwartą cyfrą paragrafu „0”, których nie ujmuje się w pozycji 9.4. Różnica wynosi:

- 2026 – 10.000 zł,
- 2027 – 3.604 zł.

Suma wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania wykazana w pozycji 9.4 jest niższa niż suma limitów wydatków wykazana w załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF w części 1.1 o kwoty wydatków niekwalifikowalnych nieobjętych umową o dofinansowanie, sklasyfikowanych z czwartą cyfrą paragrafu „0”, których nie ujmuje się w pozycji 9.4. Różnica wynosi:

- 2025 – 18.382.187,90 zł, przy czym system BeSTi@ w wyniku reguły kontrolnej wykazuje różnicę w wysokości 18.289.179,90 zł; rozbieżność wynosi 93.008 zł i dotyczy wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania niebędące przedsięwzięciami, które wykazuje się w poz. 9.4 i nie wykazuje się w załączniku nr 2.
- 2026 – 22.286.369,50 zł,
- 2027 – 16.735.479,52 zł,
- 2028 – 9.373.883,04 zł,
- 2029 – 146.509,53 zł.

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

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

Zmiany w latach 2025-2045 wynikają z proponowanych zmian w zakresie limitów wydatków bieżących i majątkowych związanych z realizacją przedsięwzięć (kol. 10.1.1 i kol. 10.1.2) – opis znajduje się w części „Objaśnienia do proponowanych zmian w zakresie Załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF”.

Pozycje 10.2-10.5, 10.7-10.10

Wartości w pozycjach 10.2-10.5, 10.7-10.10 są zerowe. Nie ma podstaw do planowania.

Bez zmian.

10.6 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

W latach 2025-2040 wykazana została spłata zadłużenia zaciągniętego w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz spłata zadłużenia z tytułu pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach 2024-2025.

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 wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia – kontynuowane i nowe, w tym programy, projekty, i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych.

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

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia

1.1.1.1

Absolwent ZSB Olsztyn pracownikiem przyszłości

Kod: 14520 (rozd. 80195), jednostka realizująca: ZSB

okres realizacji: 2024-2025

łączne nakłady – bez zmian (środki z budżetu UE, środki z BP),

limit wydatków 2025 r. – bez zmian (środki z budżetu UE, środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2025 r. dotyczą przeniesienia kwoty 3.413,15 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu dokonuje się przeniesienia środków finansowych, w tym m.in. zaplanowanych na zakup usług związanych z realizacją zadań statutowych jednostek. Przeniesienie jest możliwe dzięki oszczędnościom wynikającym z niższych niż pierwotnie zakładano cen uzyskanych w postępowaniach przetargowych dotyczących szkoleń uczniów. Środki te zostaną przeznaczone na zakup drukarki 3D, co przyczyni się do podniesienia jakości realizowanych zadań dydaktycznych i umożliwi lepsze wykorzystanie nowoczesnych technologii w procesie kształcenia.

1.1.1.2

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Akademia kompetencji Dwójki

Kod: 14576 (rozd. 80195), jednostka realizująca: SP2

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 725.406,41 zł („+”685.650,48 zł środki z budżetu UE, „+”39.755,93 zł środki z BP),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 21.872,50 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 21.872,50 zł („+”20.673,78 zł środki z budżetu UE, „+”1.198,72 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 585.212,66 zł („+”533.140,08 zł środki z budżetu UE, „+”32.072,58 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 118.321,25 zł („+”111.836,62 zł środki z budżetu UE, „+”6.484,63 zł środki z BP),

Cel: Stworzenie kompleksowego systemu wsparcia edukacyjnego zgodnego z Kartą Praw Podstawowych UE oraz Konwencją o Prawach Dziecka, zapewniającego równy dostęp do wysokiej jakości edukacji dla wszystkich uczniów, rozwijającego ich potencjał i umiejętności z poszanowaniem ich godności i indywidualnych potrzeb poprzez rozwijanie kompetencji kluczowych uczestników, wypracowanie modelu edukacji oraz zmiany infrastrukturalne i organizacyjne oraz stworzenie modelu edukacji opartego na unikatowym kodzie uczenia się.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2027 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) szkolenia i warsztaty dla nauczycieli, rodziców oraz uczniów,*
- b) zakup materiałów biurowych,*
- c) stworzenie miejsca relaksu i wyciszenia,*
- d) adaptację pomieszczeń na salę muzyczną i kulinarną,*
- e) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami, organizacja wycieczek,*
- f) zakup pomocy niezbędnych do zajęć: muzycznych, matematycznych, kulinarnych, przyrodniczych, radiowych, lektorskich, podróżniczych, artystycznych, wiedzy o Europie oraz do zajęć rozwijających kompetencje emocjonalno-społeczne, organizacja wycieczek, zakup monitorów interaktywnych.*

1.1.1.3

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Akademia kompetencji Dwójki

Kod: 14576 (rozdz. 80101), jednostka realizująca: UMO(OK),

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 21.999,98 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 3.999,99 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 11.999,99 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 6.000 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Stworzenie kompleksowego systemu wsparcia edukacyjnego zgodnego z Kartą Praw Podstawowych UE oraz Konwencją o Prawach Dziecka, zapewniającego równy dostęp do wysokiej jakości edukacji dla wszystkich uczniów, rozwijającego ich potencjał i umiejętności z poszanowaniem ich godności i indywidualnych potrzeb poprzez rozwijanie kompetencji kluczowych uczestników, wypracowanie modelu edukacji oraz zmiany infrastrukturalne i organizacyjne oraz stworzenie modelu edukacji opartego na unikatowym kodzie uczenia się.

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą na wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta Olsztyna związane z realizacją projektów w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

1.1.1.4

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Aktywna dziewiętnastka

Kod: 14578 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZS-P1

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 741.921,69 zł („+”704.766,88 zł środki z budżetu UE, „+”37.154,81 zł środki z BP),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 293.008,54 zł („+”278.182,61 zł środki z budżetu UE, „+”14.825,93 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 345.684,95 zł („+”328.517,47 zł środki z budżetu UE, „+”17.167,48 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 103.228,20 zł („+”98.066,80 zł środki z budżetu UE, „+”5.161,40 zł środki z BP).

Cel: Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, od wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem przez ogólne i zawodowe kształcenie i szkolenie, po szkolnictwo wyższe, a także kształcenie i uczenie się dorosłych, w tym ułatwianie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów oraz limitu wydatków na lata 2025-2027 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) zakup pomocy dydaktycznych do zajęć, tj. szkolna pracownia fotograficzna, zajęcia z logopedii oraz pierwszej pomocy, jak również na zajęcia z arteterapii,
- b) zakup materiałów i wyposażenia, tj. sprzętu i urządzeń na zajęcia z języka angielskiego w praktyce, materiałów promocyjnych, informacyjnych, biurowych,
- c) wynagrodzenia i składki od nich naliczane:
 - nauczycieli realizujących dodatkowe zajęcia pozalekcyjne,
 - kierownika projektu oraz jego zastępcy oraz osoby odpowiedzialnej za obsługę finansową projektu,
 - szkolenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia w celu podniesienia kwalifikacji i kompetencji kadry pedagogicznej,
- d) zakup usług pocztowych,
- e) zakup środków żywności na zajęcia pn.:
 - Biologia z elementami Ekologii,
 - Skąd ta kasa - edukacja finansowa i ekologia,
 - Zacytani - zajęcia literacko-czytelnicze,
- f) zakup usług dotyczących realizacji zajęć:
 - Bliżej teatru (wyjścia do teatru, wycieczka do Grecji),
 - Kreatywne popołudnia (wyjścia do kina),
 - Cudze chwalicie swego nie znacie (wyjazdy do Centrum Nauki Kopernik w Warszawie, Multicentrum w Olsztynie),
 - Zacytani - zajęcia literacko-czytelnicze (spotkanie autorskie z pisarzem książek - warsztaty literackie).

1.1.1.5

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Aktywna dziewiętnastka

Kod: 14578 (rozdz. 80101), jednostka realizująca: UMO(OK),

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 22.999,97 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 4.000 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 11.999,98 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 6.999,99 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, od wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem przez ogólne i zawodowe kształcenie i szkolenie, po szkolnictwo wyższe, a także kształcenie i uczenie się dorosłych, w tym ułatwianie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą na wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta Olsztyna związane z realizacją projektów w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

1.1.1.6

Bezpieczeństwo w sieci specjalizacją, która jest drogą do sukcesu w zawodzie

Kod: 14543 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSE-H

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zwiększenie o kwotę 35.476 zł (środki własne),

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o kwotę 80.476 zł („+”42.933,42 zł środki z budżetu UE, „+”2.066,58 zł środki z BP, „+”35.476 zł środki własne),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o 45.000 zł („-”42.933,42 zł środki z budżetu UE, „-”2.066,58 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu wydatków na lata 2025-2026 w związku z dostosowaniem kwot do bieżącego harmonogramu realizacji projektu, na podstawie zawartych oraz planowanych do zawarcia umów cywilnoprawnych proponuje się przeniesienie środków z 2026 r. na 2025 r. w celu wypłaty należnego wynagrodzenia osobom zaangażowanym w realizację projektu. Koszty te obejmują bieżące prowadzenie mediów społecznościowych projektu oraz inne działania w zakresie informacji i promocji, w tym projektowanie grafik na plakaty i ulotki.

Ponadto zwiększenie środków o kwotę 35.476 zł dotyczy zaplanowanego w ramach projektu remontu, który został objęty przez Gminę Olsztyn jedną procedurą przetargową na termomodernizację budynku szkoły. Oferta wyłoniona w postępowaniu przetargowym przewyższała koszt realizacji remontu zaplanowanego do sfinansowania w ramach środków UE w projekcie. W związku z powyższym zachodzi konieczność wprowadzenia środków własnych, które umożliwią pełne sfinansowanie zadania oraz zapewnią jego prawidłową i terminową realizację.

1.1.1.9

1.1.1.10

Cyfrowy Olsztyn 2.0

Kod: 26063 (rozdział 75085), jednostka realizująca projekt CIUWO

Okres realizacji: 2023-2026,

łączne nakłady – zwiększenie o kwotę 179.793 zł („+”26.968,95 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „+”191.250 zł środki budżetu miasta na wyprzedzające finansowanie, „-”38.425,95 zł środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zwiększenie o kwotę 28.293 zł,

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o kwotę 28.293 zł („-”10.000 zł środki z budżetu miasta, „+”5.743,95 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „+”191.250 zł środki budżetu miasta na wyprzedzające finansowanie, „-”158.700,95 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 151.500 zł („+”10.000 zł środki z budżetu miasta, „+”21.225 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „+”120.275 zł środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2025 r. wynikają z przeniesienia środków z przedsięwzięcia majątkowego pn. Cyfrowy Olsztyn 2.0 w celu zakupu zestawów komputerowych oraz wydłużenia okresu realizacji przedsięwzięcia do 2026 r. W 2026 r. planowane jest przeprowadzenie kampanii informacyjnej w szkołach, kampanii promocyjnej, przeprowadzenie testów penetracyjnych oraz przeprowadzenie szkoleń z integracji KSEF.

1.1.1.11

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Czternasta w akcji

Kod: 14583 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SP14

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 740.253,28 zł („+”699.095,20 zł środki z budżetu UE, „+”41.158,08 zł środki z BP),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 480.189,41 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 480.189,41 zł („+”453.490,89 zł środki z budżetu UE, „+”26.698,52 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 260.063,87 zł („+”245.604,31 zł środki z budżetu UE, „+”14.459,56 zł środki z BP),

Cel: Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów, doskonalenie nauczycieli, objęcie wsparciem uczniów o SPE.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: sierpień/wrzesień 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów oraz pracowników administracji za zwiększoną ilość pracy wynikającą z rozliczenia projektu,
- b) umowy zlecenia z koordynatorem projektu oraz asystentem z zewnątrz w celu prawidłowych rozliczeń projektowych w systemie urzędu marszałkowskiego,
- c) zakup materiałów biurowych w celu obsługi projektu oraz rampy w celu realizacji zadania polegającego na zniesieniu barier architektonicznych,
- d) zakup pomocy dydaktycznych na potrzeby realizacji poszczególnych zajęć dla uczniów,
- e) szkolenia nauczycieli na potrzeby prowadzenia zajęć edukacyjnych,
- f) organizację wyjazdów edukacyjnych w ramach prowadzonych zajęć do Paryża, wyjazdy uczestników na „Zielona Szkoła” oraz do Warszawy do „Centrum Nauki Kopernik”.

1.1.1.12

Edukacyjna Przystań – LOWE

Kod: 14539 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SOSWdDN

okres realizacji projektu: 2024-2025

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 3.600 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 3.600 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 3.600 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków 2025 r. wynikają z dostosowania wydatków do podpisanej umowy oraz aktualnego harmonogramu realizacji projektu;

dostosowanie środków obejmuje uwzględnienie faktycznego poziomu wykonania w 2025 r., przy jednoczesnym uwzględnieniu oszczędności uzyskanych w związku z niższymi niż planowano kosztami wynagrodzeń i naliczanych od nich składek, a także korzystniejszymi cenami zakupu materiałów i wyposażenia niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia.

1.1.1.13

Erasmus+ (2024) Gotowi na sukces - wzrost kompetencji zawodowych w ramach mobilności międzynarodowej

Kod: 14535 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSG-S

okres realizacji: 2024-2025

łącznie nakłady – bez zmian (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – bez zmian (inne środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2025 r. dotyczą przeniesienia kwoty 72.544,72 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu; zmiany wynikają z dostosowania kwot planu finansowego do faktycznie poniesionych wydatków po zrealizowaniu mobilności uczniów, obejmującej organizację i realizację praktyk zawodowych uczniów u partnera zagranicznego, koszty delegacji krajowych nauczycieli, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników odpowiedzialnych za realizację projektu, zakup materiałów biurowych, promocyjnych, delegacje zagraniczne opiekunów uczniów oraz zakup ubezpieczenia następstw nieszczęśliwych wypadków (NNW).

1.1.1.15

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Erasmus+ (2025) Praktyki zagraniczne - szansa na lepszy start zawodowy

Kod: 14575 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSCHiO

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 204.819,75 zł (inne środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 53.165 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 53.165 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 151.654,75 zł (inne środki z budżetu UE).

Cel: Podniesienie poziomu kompetencji zawodowych i językowych, rozwinięcia współpracy międzynarodowej oraz poszerzenie świadomości kulturowej uczestników co otworzy im międzynarodowy rynek pracy.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w latach 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli za zajęcia w ramach nauki języka hiszpańskiego uczestników oraz pracowników obsługujących projekt, tj. koordynator projektu oraz obsługa księgową,
- b) zakup biletów lotniczych, pobyt i zakwaterowanie uczestników programu podczas mobilności w ramach stażów i praktyk zagranicznych w Hiszpanii,
- c) koszty delegacji zagranicznej opiekunów uczestników mobilności w Hiszpanii – zakup biletów, pobyt i zakwaterowanie,
- d) zakup materiałów, artykułów biurowych, tj. tonery, papier ksero, kitle z logo w ramach projektu.

1.1.1.16

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Erasmus+ (2025) Praktyki zawodowe w ZSE-H

Kod: 14571 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSE-H

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 153.487 zł (inne środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 36.100 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 36.100 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 117.387 zł (inne środki z budżetu UE).

Cel: Wzrost efektywności kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Ekonomiczno-Handlowych im. Polaków spod Znaku Rodła

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w latach 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) zakup biletów lotniczych dla siedemnastu osób (piętnastu uczniów do Sewilli w Hiszpanii pod opieką dwóch nauczycieli),
- b) kurs języka hiszpańskiego dla uczniów uczestniczących w projekcie,
- c) kieszonkowe dla piętnastu uczniów,
- d) zakup dwóch walizek,
- e) zakup materiałów oraz nagród na warsztaty upowszechniające projekt,
- f) koszty związane z delegacjami nauczycieli,
- g) opłatę za pobyt uczestników w Hiszpanii, nocleg i bilety kolejowe na terytorium Polski w drodze na samolot,
- h) ubezpieczenie uczestników,
- i) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla pracowników zarządzających niniejszym projektem.

1.1.1.20

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Erasmus+ (2025) Edukacja Szkolna w Akcji

Kod: 14584 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: IIILO

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 134.865 zł (inne środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 450 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 450 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 134.415 zł (inne środki z budżetu UE).

Cel: Doskonalenie umiejętności wykorzystania nowych technologii w tym e-Twinningu, umiejętności językowych nauczycieli oraz dbałość o zdrowie fizyczne i psychiczne uczniów i nauczycieli.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wyjazd siedmiu nauczycieli na tygodniowe kursy języka angielskiego oraz kursy metodyczne, obejmujące m.in. zagadnienia z obszaru technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz nowatorskich metod nauczania; szkolenia odbędą się w wybranych ośrodkach edukacyjnych w takich krajach jak Malta, Hiszpania, Portugalia i Chorwacja (udział w projekcie umożliwi podniesienie kompetencji językowych

i zawodowych nauczycieli, a zdobyta wiedza i doświadczenie zostaną wykorzystane w pracy dydaktycznej szkoły, przyczyniając się do podniesienia jakości kształcenia oraz wdrażania innowacyjnych metod nauczania),

- a) wyjazd nauczycieli na obserwację pracy (job shadowing) do szkoły w Hiszpanii, który stanowi istotny element doskonalenia zawodowego kadry pedagogicznej,*
- b) wyjazd dziesięciu uczniów wraz z dwoma nauczycielami (opiekunami) w ramach wymiany uczniowskiej do Hiszpanii; wyjazd umożliwi młodzieży rozwijanie doświadczeń edukacyjnych w obszarze demokracji, wartości europejskich oraz aktywności szkolnej; uczniowie będą mieli także okazję do bezpośredniego poznania kultury i tradycji obu krajów, co przyczyni się do poszerzenia ich horyzontów oraz budowania postaw otwartości i wzajemnego szacunku,*
- c) zakup materiałów administracyjno-biurowych.*

1.1.1.24

1.1.1.25

Erasmus+(2025) Nauczyciel w Europie: kompetencje, język i kultura

Kod: 14546 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZPSpec.

okres realizacji projektu: 2025-2027; zmiana na 2026-2027

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 150.423 zł (inne środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 150.423 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 150.423 zł (inne środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie okresu realizacji, łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków 2025 r. wynikają z nieotrzymania dofinansowania Instytucji Pośredniczącej w 2025 r. oraz ponownego złożenia wniosku o dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia w latach 2026-2027.

1.1.1.26

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Erasmus+ (2025) Od tradycji do innowacji - odkrywamy przeszłość, tworzymy przyszłość

Kod: 14572 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSO3

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 218.699,64 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 189.221,57 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 29.478,07 zł (inne środki z budżetu UE).

Cel: Rozwinięcie kompetencji językowych, cyfrowych i kulturowych uczniów poprzez naukę projektową.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów oraz limitu wydatków w latach 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wizytę przygotowawczą w Grecji oraz mobilność uczniów, tj. koszt usługi zorganizowanej, koszty ubezpieczenia uczestników wyjazdu, ich transportu, pobytu oraz wyżywienia,*
- b) usługę realizacji programu kulturowego,*
- c) zakup materiałów promocyjnych,*
- d) organizację szkoleń dla kadry oraz wizyty monitorującej pracowników szkoły w Grecji,*
- e) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla pracowników zarządzających niniejszym projektem.*

1.1.1.30

Erasmus+ (2025) Proekologiczni – rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli

Kod: 14558 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSB

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 199.180,17 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 79.419,90 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 119.760,27 zł (inne środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2025-2026 wynikają z nieotrzymania dofinansowania Instytucji Pośredniczącej – projekt zostaje wycofany z wieloletniej prognozy finansowej.

1.1.1.31

1.1.1.32

Erasmus+ (2025) School Education Program "Edukacja na rzecz gospodarowania wodą z STEM"

Kod: 14563 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SP30, UMO(E)

okres realizacji: 2025-2027

Szkoła Podstawowa nr 30

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 76.010,40 zł (inne środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 22.521,60 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 22.521,60 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 47.748 zł (inne środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – zmniejszenie o kwotę 5.740,80 zł (inne środki z budżetu UE).

Wydział Edukacji:

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 219.036,20 zł („-”198.223,20 zł inne środki z budżetu UE, „-”20.813 zł środki własne),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 57.366,60 zł („-”51.915,60 zł inne środki z budżetu UE, „-”5.451 zł środki własne),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 99.768,80 zł („-”90.288,80 zł inne środki z budżetu UE, „-”9.480 zł środki własne).

limit wydatków 2027 r. – zmniejszenie o kwotę 61.900,80 zł („-”56.018,80 zł inne środki z budżetu UE, „-”5.882 zł środki własne).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków 2025-2027 wynikają z nieotrzymania dofinansowania Instytucji Pośredniczącej – projekt zostaje wycofany z wieloletniej prognozy finansowej.

1.1.1.33

Graffiti dla Grafika

Kod: 14542 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSE-H

okres realizacji: 2024-2026

łącznie nakłady – zwiększenie o kwotę 37.716,14 (środki własne),

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o kwotę 114.880,27 zł („+”73.152,58 zł środki z budżetu UE, „+”4.011,55 zł środki z BP, „+”37.716,14 zł środki własne),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o 77.164,13 zł („-”73.152,58 zł środki z budżetu UE, „-”4.011,55 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu wydatków na lata 2025-2026 w związku z dostosowaniem kwot do bieżącego harmonogramu realizacji projektu, na podstawie zawartych oraz

planowanych do zawarcia umów cywilnoprawnych proponuje się przeniesienie środków z 2026 r. na 2025 r. w celu wypłaty należnego wynagrodzenia osobom zaangażowanym w realizację projektu. Koszty te obejmują bieżące prowadzenie mediów społecznościowych projektu oraz inne działania w zakresie informacji i promocji, w tym projektowanie grafik na plakaty i ulotki.

Ponadto zwiększenie środków o kwotę 37.716,14 zł dotyczy zaplanowanego w ramach projektu remontu, który został objęty przez Gminę Olsztyn jedną procedurą przetargową na termomodernizację budynku szkoły. Oferta wyłoniona w postępowaniu przetargowym przewyższała koszt realizacji remontu zaplanowanego do sfinansowania w ramach środków UE w projekcie. W związku z powyższym zachodzi konieczność wprowadzenia środków własnych, które umożliwią pełne sfinansowanie zadania oraz zapewnią jego prawidłową i terminową realizację.

1.1.1.34

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Kompetencje na piątkę z plusem

Kod: 14581 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SP5

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 703.260,86 zł („+”664.924,45 zł środki z budżetu UE, „+”38.336,41 zł środki z BP),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 521.821,12 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 521.821,12 zł („+”492.807,83 zł środki z budżetu UE, „+”29.013,29 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 181.439,74 zł („+”172.116,62 zł środki z budżetu UE, „+”9.323,12 zł środki z BP),

Cel: Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów, doskonalenie nauczycieli, objęcie wsparciem uczniów o SPE.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: sierpień/wrzesień 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów oraz pracowników administracyjnych w związku z prowadzeniem obsługi projektu wewnątrz jednostki tj. samodzielnego referenta za przygotowanie pism kadrowych oraz wewnętrzna współpraca z nauczycielami prowadzącymi zajęcia, głównego księgowego za obsługę finansową projektu,
- b) umowy zlecenia oraz składki od nich naliczane dla koordynatorów projektu za monitorowanie i zapewnienie jakości działań ze standardami projektu,
- c) zakup pomocy dydaktycznych do prowadzenia zajęć kształtowania kompetencji kluczowych i umiejętności podstawowych przekrojowych,
- d) zakup materiałów biurowych na potrzeby przygotowania materiałów promocyjnych,
- e) organizację wyjazdów edukacyjnych dla uczniów związanych z tematyką zajęć,
- f) szkolenia nauczycieli na potrzeby prowadzenia zajęć edukacyjnych służące nabywaniu i doskonaleniu umiejętności kompetencji i kwalifikacji przygotowujące ich do kształcenia zorientowanego na ucznia i opartego na efektach.

1.1.1.35

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Kompetentna Siódemka - kluczem do przyszłości! WłączaMy, wspieraMy, rozwijaMy

Kod: 14582 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SP7

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 686.690 zł („+”617.609 zł środki z budżetu UE, „+”69.081 zł środki z BP),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 304.181 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 274.176 zł („+”246.593 zł środki z budżetu UE, „+”27.583 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 412.514 zł („+”371.016 zł środki z budżetu UE, „+”41.498 zł środki z BP),

Cel: Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, od wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem przez ogólne i zawodowe kształcenie i szkolenie, po szkolnictwo wyższe, a także kształcenie i uczenie się dorosłych, w tym ułatwianie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów,

b) zakup wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych, m.in.:

- lego® education spike prime (zestaw podstawowy),
- lego® education spike™ prime (zestaw rozszerzający z płytką),
- roboty edukacyjne Makeblock – mbot2,
- maty edukacyjne do robotów,
- zestaw startowy do decoupage,
- maszyna do wypalania – nowa grawerka laserowa maszyna tnąca,
- wiertarko-wkrętarka akumulatorowa zestaw,
- fantomy do nauki resuscytacji krążeniowo-oddechowej (dorosły, dziecko, niemowlę, tzw. „baby”),
- treningowy automatyczny defibrylator zewnętrzny (AED),
- gry edukacyjne,
- piłki do koszykówki oraz siatkówki,

c) zakup biletów wstępu na różnego rodzaju imprezy kulturalno-oświatowe,

d) zakup produktów żywnościowych na organizowane zajęcia i warsztaty.

1.1.1.36

Lepszy start

Kod: 21302 (rozdział 85395), jednostka realizująca projekt MOPS

Okres realizacji: 2025-2027,

łączne nakłady – zwiększenie o 6.103,12 zł,

limit zobowiązań – zwiększenie o 3.051,56 zł,

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o 3.051,56 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o 3.051,56 zł (środki z budżetu UE).

Proponuje się zwiększenie limitu zobowiązań i limitu wydatków na lata 2025-2026 z przeznaczeniem na dodatki do wynagrodzeń osobowych dla pracowników realizujących zadania projektu.

1.1.1.39

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Po wiedzę i rozwój zdolności III

Kod: 14567 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSO2

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 743.512,50 zł („+”702.206,25 zł środki z budżetu UE, „+”41.306,25 zł środki z BP),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 426.778,50 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 426.778,50 zł („+”403.068,58 zł środki z budżetu UE, „+”23.709,92 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 212.512 zł („+”200.705,78 zł środki z budżetu UE, „+”11.806,22 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 104.222 zł („+”98.431,89 zł środki z budżetu UE, „+”5.790,11 zł środki z BP).

Cel: Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego (z wyłączeniem infrastruktury).

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2027 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów oraz pracowników kadry zarządzającej (kierownik projektu, specjalista ds. rekrutacji i monitoringu, obsługa finansowa ds. wniosków o płatność),
- b) zakup pomocy dydaktycznych i książek do przedmiotów matematyczno-przyrodniczych, m.in.: monitory interaktywne, wyposażenie pracowni chemicznej (m.in.: dygestorium, sprzęt laboratoryjny, plansze), biologicznej (m.in.: mikroskop cyfrowy, modele), fizycznej (m.in.: przyrządy, maszyny do demonstracji geograficznej (m.in.: programy multimedialne, modele, globusy, atlasy), przybory, zbiory zadań oraz do pozostałych przedmiotów: sprzęt sportowy, nowości książkowe, gry symulacyjne oraz pomoce językowe,
- c) zakup materiałów, tj. materiałów biurowych, sprzętu audio (nagłośnieniowy, mikrofony, wzmacniacze), tablic szkolnych,
- d) zakup usług remontowych, tj. wymiana podłogi oraz adaptacja pomieszczenia – utworzenie sali wyciszeń (integracji sensorycznej) głównie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami wyposażonej w specjalistyczne pomoce (m.in. piłki, hamaki, drabinki, słuchawki wyciszające, koldry, maty),
- e) opłaty serwisów internetowych oraz webinar dla uczniów dotyczący przeciwdziałaniu dyskryminacji w szkole,
- f) szkolenia nauczycieli w zakresie: przeciwdziałania wypaleniu zawodowemu, upowszechniania krajowych i międzynarodowych dobrych praktyk pracy dydaktycznej i wychowawczej, rozwijania umiejętności interpersonalnych, umiejętności rozwiązywania konfliktów; stosowania aktywizujących metod, narzędzi i form nauczania adekwatnych do realizowanych programów nauczania lub programów studiów oraz możliwości i potrzeb osób uczących się.

1.1.1.40

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Po wiedzę i rozwój zdolności III

Kod: 14567 (rozdz. 80120), jednostka realizująca: UMO(OK),

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 22.999,97 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 4.000 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 11.999,98 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 6.999,99 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego (z wyłączeniem infrastruktury).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą na wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta Olsztyna związane z realizacją projektów w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

1.1.1.42

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Rozwiń skrzydła z Trójką

Kod: 14577 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SP3

okres realizacji: 2025-2027

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 726.158,75 zł („+”686.358,62 zł środki z budżetu UE, „+”39.800,13 zł środki z BP),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 160.442,50 zł („+”151.650,20 zł środki z budżetu UE, „+”8.792,30 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 481.620 zł („+”455.222,42 zł środki z budżetu UE, „+”26.397,58 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 84.096,25 zł („+”79.486 zł środki z budżetu UE, „+”4.610,25 zł środki z BP).

Cel: Celem projektu jest zwiększenie kompetencji kluczowych, umiejętności podstawowych i przekrojowych wynikających z indywidualnych potrzeb 350 uczniów (200K, 150M) poprzez realizację zajęć pozalekcyjnych, tworzenie warunków do realizacji edukacji włączającej i zajęć dodatkowych, zakup pomocy dydaktycznych oraz podniesienie kwalifikacji i kompetencji kadry pedagogicznej (40K, 10M), a także przeprowadzenie kampanii związanej z przeciwdziałaniem dyskryminacji dla uczniów, ich rodziców i opiekunów prawnych oraz nauczycieli.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów oraz limitu wydatków na lata 2025-2027 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów, tj. kabiny akustycznej,
- b) szkolenia nauczycieli,
- c) studia podyplomowe dla nauczyciela z zakresu integracji sensorycznej,
- d) wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników realizujących projekt,
- e) zakup materiałów papierniczych niezbędnych do realizacji projektu oraz wózka inwalidzkiego.

1.1.1.43

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Rozwiń skrzydła z Trójką

Kod: 14577 (rozdz. 80101), jednostka realizująca: UMO(OK),

okres realizacji: 2025-2027

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 21.999,98 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 3.999,99 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 11.999,99 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 6.000 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Celem projektu jest zwiększenie kompetencji kluczowych, umiejętności podstawowych i przekrojowych wynikających z indywidualnych potrzeb 350 uczniów (200K, 150M) poprzez realizację zajęć pozalekcyjnych, tworzenie warunków do realizacji edukacji włączającej i zajęć dodatkowych, zakup pomocy dydaktycznych oraz podniesienie kwalifikacji i kompetencji kadry pedagogicznej (40K, 10M), a także przeprowadzenie kampanii związanej z przeciwdziałaniem dyskryminacji dla uczniów, ich rodziców i opiekunów prawnych oraz nauczycieli.

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą na wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta Olsztyna związane z realizacją projektów w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

1.1.1.44

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

TworzyMY jutro

Kod: 14586 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: SP30

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 745.385,96 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 454.992,76 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 454.992,76 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 290.393,20 zł (środki z budżetu UE),

Cel: Podniesienie kompetencji kluczowych umiejętności podstawowych i przekrojowych wynikających z indywidualnych potrzeb u uczniów, w tym dzieci ze szczególnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów oraz pracowników administracji za zwiększoną ilość pracy wynikającą z rozliczających projekt,*
- b) szkolenia nauczycieli podnoszące kwalifikacje, dotyczące przeciwdziałania dyskryminacji,*
- c) zakup środków dydaktycznych do realizacji zajęć z uczniami z zakresu matematyki, przyrody cyfrowo-artystyczne, z języka angielskiego,*
- d) organizację (remont i dostosowanie) przestrzeni do zajęć kucharskich i zakup pomocy dydaktycznych do prowadzenia tych zajęć,*
- e) wyjście uczniów do teatru na przedstawienie dotyczące zachowań antydyskryminacyjnych,*
- f) zakup materiałów biurowych,*
- g) wyjazdy edukacyjne uczniów.*

1.1.1.45

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM

Kod: 14580 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: VLO

okres realizacji: 2025-2027

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 623.282 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 199.035 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 199.035 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 365.552 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 58.695 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Zwiększenie kompetencji kluczowych, umiejętności podstawowych i przekrojowych wynikających z indywidualnych potrzeb uczniów, poprawa efektywności nauczania przedmiotów ścisłych i przyrodniczych poprzez realizację warsztatów w nowoczesnej pracowni STEAM.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na lata 2025-2027 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: październik 2025 r.).

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami oraz kadry zarządzającej (kierownik projektu, zastępca kierownika projektu, asystent kierownika projektu, specjalista ds. monitoringu i rozliczenia projektu, specjalista ds. rozliczeń finansowych, specjalista ds. zamówień publicznych),*
- b) adaptację pomieszczeń na pracowni STEAM, tj. specjalnie przygotowana przestrzeń edukacyjna, w której uczniowie rozwijają swoje umiejętności i wiedzę w pięciu obszarach:
 - nauki ścisłe, przyrodnicze,*
 - technologia,*
 - inżynieria,*
 - sztuka, kreatywność, design,*
 - matematyka,**
- c) zakup wyposażenia pracowni STEAM oraz pomocy dydaktycznych, w tym:
 - ławka szkolna pojedyncza z pochyłym blatem i regulacją wysokości,*
 - krzesło szkolne, regulowane,*
 - biurko z podwyższonym blatem,*
 - stół konferencyjny,*
 - zestaw mebli szkolnych,*
 - fotel ergonomiczny nauczyciela,*
 - stoły do pracy warsztatowej,*
 - krzesła ergonomiczne do pracy warsztatowej,**
- d) szkolenia dla nauczycieli (szkolenie Microsoft Excel, szkolenie z obsługi programu Autodesk AutoCAD 2025) oraz uczniów i rodziców (pn. Przeciwdziałanie dyskryminacji), realizację warsztatów z obszaru fizyki, biologii, chemii, matematyki i informatyki,*
- e) działania informacyjno-promocyjne, koszty biurowe.*

1.1.1.46

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM

Kod: 14580 (rozdz. 80120), jednostka realizująca: UMO(OK)

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 20.999,98 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 2.999,99 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 11.999,99 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 6.000 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Zwiększenie kompetencji kluczowych, umiejętności podstawowych i przekrojowych wynikających z indywidualnych potrzeb uczniów, poprawa efektywności nauczania przedmiotów ścisłych i przyrodniczych poprzez realizację warsztatów w nowoczesnej pracowni STEAM.

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą na wynagrodzenia pracowników Urzędu Miasta Olsztyna związane z realizacją projektów w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

1.1.1.47

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Warmińskie inspiracje: od korzeni do kreacji

Kod: 14547 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: ZSO3

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – wprowadzenie kwoty 97.273,10 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 21.407,70 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 75.865,40 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Podniesienie kompetencji społecznych i obywatelskich uczniów w wieku 12-19 lat.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów oraz limitu wydatków w latach 2025-2026 ww. przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2025 r.).

Przedsięwzięcie organizowane przez Województwo Warmińsko-Mazurskie w ramach projektu pn. Potrafię-Decyduję-Działam program wspierania aktywności i inicjatyw młodzieży w województwie warmińsko-mazurskim realizowanego ze środków Unii Europejskiej.

Planowane do zrealizowania wydatki przeznaczone będą m.in. na:

- a) zakup wyposażenia (drzwi, tablice, rolety, fotele, ławki, biurko, krzesła, gabloty, dywan, farby, lakier, pędzle, roll-up, płyty mdf),
- b) wynagrodzenia animatorów projektu oraz opłacenie wykładów eksperta, udział w warsztatach z wypalania kafli.

1.1.1.48

Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+

Kod: 26064 (rozdział 75095), jednostka realizująca projekt UMO(SF)

Okres realizacji: 2025-2029,

łącznie nakłady – bez zmian,

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 1.017.647 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 1.017.647 zł („-”152.647 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „-”865.000 zł środki budżetu miasta na wyprzedzające finansowanie),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 1.017.647 zł („+”152.647 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „+”865.000 zł środki budżetu miasta na wyprzedzające finansowanie).

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków wynikają z konieczności zapewnienia środków na szkolenia planowane do zrealizowania w ramach programu w 2025 r. oraz przeniesienia realizacji działań monitoringowych i ewaluacyjnych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego na 2026 r.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia

1.1.2.1

Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej Nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego w ciągu ul. Bałtyckiej

Kod: 52068 (rozdział 60015), UMO (IM)

W związku z otrzymanymi zawiadomieniami z Urzędu Wojewódzkiego o szacowanych wartościach odszkodowań za przejęte pod realizację robót grunty w wysokości 17 mln zł, zwiększa się środki własne o brakującą kwotę tj. o 1.000.000 zł. Wysokość wypłat uzależniona jest od decyzji Wojewody i jest niezależna od działań podejmowanych przez Gminę.

1.1.2.2

Budowa żłobka przy ul. Antonowicza/ Bukowskiego w Olsztynie

Kod: 72264 (rozdział 85516), UMO (IM)

W związku z podpisaną umową na realizację zadania zmniejsza się plan środków własnych w 2025 r. o kwotę 1.017.774,10 zł oraz przenosi się kwotę 250.000 zł do planu na 2026 r. z przeznaczeniem na zakup wyposażenia. Zmniejsza się środki na finansowanie podatku VAT w planie na 2025 r. o kwotę 558 837,53 zł z jednoczesnym zwiększeniem środków na finansowanie podatku VAT w planie na 2026 r. o kwotę 558.838 zł. Ponadto zmniejsza się środki KPO w planie na 2025 r. o kwotę 2.429.728,39 zł z jednoczesnym zwiększeniem środków KPO w planie na 2026 r. o kwotę 2.429.729 zł. Zmniejsza się limit zobowiązań do wartości przedsięwzięcia.

1.1.2.4

1.1.2.5

1.1.2.6

1.1.2.7

Cyfrowy Olsztyn 2.0

Kod: 66067 (rozdział 75085), CIUWO

Przenosi się środki w kwocie 225.000 zł do przedsięwzięcia pod tą samą nazwą realizowanego ze środków bieżących na zakup zestawów komputerowych. Ponadto przenosi się środki w kwocie 3.972.200 zł przeznaczone na zakup aplikacji mOKM i strony OKM, czytników biletów OKM, integrację z systemem KSeF oraz zakup infrastruktury do kopii zapasowych do planu na 2026 r. oraz przenosi się środki na 2026 r. w kwocie 45.207 zł z wydatków bieżących. Zmniejsza się również limit zobowiązań o kwotę 4.197.200 zł.

1.1.2.8

Modernizacja Olsztyńskiego Planetarium wraz z utworzeniem Habitatu księżycowego oraz modernizacja ekspozycji Obserwatorium Astronomicznego wraz z utworzeniem Astronomicznego Ogrodu Kopernika

Kod: 88022 (rozdział 92110, 92114), UMO (KU)

W związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane dostosowuje się plan finansowy do zakładanego harmonogramu prac z uwzględnieniem niekwalifikowanych robót w budynku BWA. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 261.829 zł.

1.1.2.10

Pałac Młodzieży - poprawa warunków prowadzenia działalności społecznej, edukacyjnej i kulturalnej na obszarze rewitalizacji Olsztyna

Kod: 70127 (rozdział 85407), UMO (IM)

W związku z podpisaniem umowy o dofinansowanie w dniu 14.08.2025 r., zakładanym czasem trwania procedury udzielenia zamówienia publicznego oraz przewidywanym rozpoczęciem realizacji robót w okresie wiosennym, pierwsze płatności dla wykonawcy robót będą mogły być zrealizowane w 2026 r. W związku z powyższym przenosi się środki własne w kwocie 180.000 zł, środki unijne w kwocie 2.805.000 zł i wkład własny w kwocie 495.000 zł do planu na 2026 r. Zmniejsza się limit zobowiązań w 2025 r. o kwotę 10.540.000 zł.

1.1.2.11

Poprawa mobilności miejskiej - ekotransport w Olsztynie

Kod: 60034 (rozdział 60095), UMO (IM)

W związku z prowadzoną procedurą optymalizacji zakresu rzeczowego projektu oraz koniecznością dostosowania zapisów budżetowych do zaktualizowanego harmonogramu realizacji poszczególnych zadań, proponuje się wprowadzenie zmian obejmujących m.in:

- przesunięcie środków własnych w wysokości 2.000.000,00 zł przeznaczonych na opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy, budowy pętli, przystanków autobusowych oraz dojść pieszych do kluczowych przystanków komunikacji miejskiej - z 2027 r. na 2026 r.;
- przyspieszenie o rok rozpoczęcia prac budowlanych oraz skrócenia cyklu realizacji inwestycji związanych z przebudową, budową pętli, przystanków autobusowych,
- rezygnację z etapowania zakupu autobusów elektrycznych - planowana zmiana zakłada przesunięcie środków w wysokości 27.834.900 zł z 2029 r. na 2026 i 2027 r. co umożliwi wcześniejszy zakup oraz wdrożenie ekologicznego taboru komunikacji miejskiej.

Proponowane zmiany mają na celu zwiększenie efektywności realizacji projektu, skrócenie czasu wdrożenia kluczowych elementów infrastruktury oraz lepsze dostosowanie działań do aktualnych potrzeb komunikacyjnych miasta. Dodatkowo wprowadza się środki w wysokości 16.851.000 zł na 2027 r. z przeznaczeniem na zakup dodatkowych 4 autobusów elektrycznych.

W związku z planowanym podpisaniem umowy na opracowanie dokumentacji projektowej oraz na zakup autobusów elektrycznych w 2025 r., konieczne jest zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 18.851.000 zł.

1.1.2.12

1.1.2.13

1.1.2.14

1.1.2.15

PROGRAM: Rozwój transportu zbiorowego w Olsztynie - trakcja szynowa

Kod: 60019 (rozdział 60095), UMO (IM), ZDZiT

Wydział Inwestycji Miejskich

W związku z rzeczowym i finansowym zakończeniem projektu dotyczącym rozbudowy linii tramwajowych w Olsztynie zmniejsza się plan środków własnych na 2025 r. o kwotę 1.800.000 zł z jednoczesnym zwiększeniem planu środków własnych na 2026 r. o kwotę 400.000 zł. Pozostawione środki niezbędne są do realizacji dodatkowych elementów infrastrukturalnych, które są istotne z punktu widzenia dostępności i bezpieczeństwa tj.:

- budowa pochylni dla osób z niepełnosprawnością przy budynku Planetarium, w celu poprawy dostępności obiektu dla osób o ograniczonej mobilności w 2026 r.,
- zmiana przebiegu drogi pożarowej wraz z wykonaniem wzmocnienia nawierzchni trawiastej ciągu pieszych w al. Piłsudskiego przy budynku CENTAURUS w 2025 r.

Wydłuża się okres realizacji zadania do 2026 r. i zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 1.800.000 zł.

Zarząd Dróg Zieleni i Transportu w Olsztynie

Zwiększa się plan środków własnych o kwotę 250.000 zł. W trakcie realizacji zadania polegającego na rozbudowie zajezdni tramwajowej wystąpiły konieczne do wykonania roboty dodatkowe polegające na rozbiórce i utylizacji warstw eternitu zawierającego azbest oraz zwiększeniu zakresu wymiany gruntów słabonośnych.

1.1.2.16

Rondela - ochrona dziedzictwa kulturowego poprzez uczynienie historycznego terenu przed Wysoką Bramą w Olsztynie

Kod: 88017 (rozdział 92116, 92120), UMO (IM)

W związku z przedłużającym się procesem opracowywania dokumentacji projektowej niezbędnej do wszczęcia procedury przetargowej na realizację robót budowlanych przesunięciu ulegnie planowany termin podpisania umowy z Wykonawcą robót. W związku z powyższym zachodzi konieczność dokonania przesunięcia środków finansowych w kwocie 523.062,50 zł z 2025 r. na 2026 r.

1.1.2.17

Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi - III Etap

Kod: 74130 (rozdział 90001), UMO (IM)

W związku z podpisanym aneksem do porozumienia o współfinansowanie budowy kanalizacji deszczowej w ul. Bałtyckiej/Kawki w Olsztynie oraz podpisanym porozumieniem dotyczącym wypłaty rekompensaty przeznaczonej na rzecz budowy infrastruktury sieci kanalizacji deszczowej, zwiększa się środki pochodzące od inwestorów zewnętrznych o kwotę 117.145 zł. Jednocześnie zmniejsza się wkład własny o tę samą kwotę. W związku z planowanym zawarciem porozumienia z PWIK i w konsekwencji aneksowaniem umowy z wykonawcą na roboty dodatkowe dotyczące budowy kanalizacji deszczowej w ul. Bałtyckiej/Kawki zwiększa się środki własne w 2026 r. o kwotę 333.200 zł. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 333.200 zł. Ponadto przenosi się środki unijne w wysokości 176.140 zł oraz wkład własny w wysokości 52.613 zł do planu Wydziału Organizacji i Kadr do wydatków bieżących.

1.1.2.18

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

Rozwój infrastruktury rodzinnych domów dziecka w Olsztynie

Kod: 72272 (rozdział 85510), UMO (IM)

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Rozwój infrastruktury rodzinnych domów dziecka w Olsztynie z planem na łączną kwotę 4.417.495,01 zł, w tym środki własne w kwocie 52.000 zł, które pochodzą z zadania pn. Modernizacja oświetlenia w budynkach oświatowych. Wydatki ponoszone ze środków własnych mają być realizowane w 2025 r. Wprowadza się również limit zobowiązań w kwocie 52.000 zł. W ramach przedsięwzięcia przewidziano wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę rodzinnych domów dziecka wraz z ich wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu. W II kwartale 2025 r. złożono wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

1.1.2.19

1.1.2.20

Termomodernizacja budynków oświatowych w Olsztynie

Kod: 70118 (rozdział 80195), UMO (IM)

Zwiększa się plan środków własnych o kwotę 400.000 zł z przeznaczeniem na realizację robót dodatkowych w Przedszkolu Miejskim nr 20 i 24. Środki pochodzą z zadań pn. Zagospodarowanie terenu w rejonie budynków Koszar Dragonów w Olsztynie oraz Modernizacja oświetlenia w budynkach oświatowych. Dodatkowo wprowadza się środki własne w kwocie 1.260.000 zł w 2026 r. na roboty dodatkowe w ZSO3 oraz dokumentację projektową dotyczącą termomodernizacji bursy i stołówki ZSEiT. W związku ze zmianą terminu realizacji przedsięwzięcia przenosi się środki z 2028 r. na 2026 r. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 4.151.478 zł.

1.1.2.21

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM

Kod: 70132 (rozdział 80195), V LO

Wprowadza się do planu środki unijne w kwocie 120.225 zł. W tym 105.110 zł na 2025 r. z przeznaczeniem na zakup interaktywnych monitorów dotykowych, pracowni terminalowej, drukarki 3D oraz 15.115 zł na 2026 r. z przeznaczeniem na zakup szafki laboratoryjnej mobilnej z wyposażeniem.

1.1.2.22

Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+

Kod: 66068 (rozdział 75095), UMO(SF)

W ramach zadania zaplanowano wydatki dotyczące realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Olsztyna na podstawie Porozumienia z dnia 29 stycznia 2021 r. w sprawie współdziałania celem realizacji ZIT Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Olsztyna. Wydatki zaplanowane w ramach zadania w 2025 r. nie zostaną poniesione, rezygnuje się z realizacji zadania w pierwotnie zakładanej formie. Tym samym zeruje się limit wydatków w 2025 r. i 2026 r. oraz zeruje się limit zobowiązań.

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

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia

1.3.1.2

Pomoc ptakom

Kod: 30009 (rozdział 75421), jednostka realizująca UMO(BZK)

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zwiększenie o 10.000 zł,

limit zobowiązań – zwiększenie o 10.000 zł,

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o 10.000 zł,

Proponuje się zwiększenie limitu zobowiązań i limitu wydatków na 2025 r. w związku z faktem, iż Fundacja Albatros realizująca zadanie na podstawie podpisanej umowy wykonała limit 160 interwencji. Z uwagi na wpływające liczne zgłoszenia dotyczące rannych ptaków, istnieje konieczność kontynuacji zadania oraz zwiększenie środków finansowych na ten cel.

1.3.1.4

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

Powierzenie zadań własnych Gminy Olsztyn spółce Hala Olsztyn sp. z o. o. w ramach zadania „Stadion piłkarski wraz z dodatkowymi funkcjami przy al. Piłsudskiego”

Kod: 27028 (rozdział 92695), jednostka realizująca UMO(NW)

okres realizacji: 2025-2045

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 100.380.000 zł,

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 100.380.000 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 380.000 zł,

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 5.500.000 zł,

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 6.700.000 zł,

limit wydatków 2028 r. – wprowadzenie kwoty 3.600.000 zł,

limit wydatków 2029 r. – wprowadzenie kwoty 4.200.000 zł,

limit wydatków na lata 2030-2045 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł w każdym roku.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań oraz limitów wydatków na lata 2025-2045 z przeznaczeniem na zarządzanie i administrowanie infrastrukturą sportową stadionu przy al. Piłsudskiego, administrowanie i zarządzanie nowo powstałą infrastrukturą oraz świadczenie usług z zakresu administracji, kultury, rekreacji oraz promocji Miasta.

1.3.1.6

Przekształcenie zadania rocznego w przedsięwzięcie

Promocja Miasta Olsztyna poprzez sport

Kod: 27014 (rozdział 75075), jednostka realizująca UMO(PI)

okres realizacji: 2025-2028

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 6.900.000 zł,

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 2.000.000 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 900.000 zł,

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 1.000.000 zł,

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 4.000.000 zł,

limit wydatków 2028 r. – wprowadzenie kwoty 1.000.000 zł,

Cel: Promocja potencjału sportowego Olsztyna.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, limitu zobowiązań i limitu wydatków na lata 2025-2028 z przeznaczeniem na zakup usług promujących Miasto Olsztyn podczas rozgrywek sportowych na szczeblu krajowym i międzynarodowym odbywających się w Olsztynie.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia

1.3.2.2

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

Budowa bazy do prowadzenia działań związanych z oczyszczaniem koszy na śmieci i terenów Gminy Olsztyn

Kod: 74132 (rozdział 90003), ZDZiT

W związku z planowanym rozpoczęciem samodzielnego oczyszczania koszy na śmieci i terenów Gminy Olsztyn w obecnym rejonie 2, wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Budowa bazy do prowadzenia działań związanych z oczyszczaniem koszy na śmieci i terenów Gminy Olsztyn z planem środków własnych na 2025 r. w kwocie 100.000 zł i na 2026 r. w kwocie 1.564.600 zł. Do prowadzenia działań związanych z oczyszczaniem byłyby wykorzystane własne zespoły sprzątających ulokowane w bazie kontenerowej w lokalizacji pozwalającej na organizację miejsca gospodarowania odpadami. W pierwszej kolejności należy sporządzić dokumentację projektową bazy, w oparciu o którą możliwe będą roboty budowlane. Przygotowanie dokumentacji konieczne jest w 2025 r., ponieważ roboty budowlane oraz prace przygotowawcze pozwalające między innymi na uzyskanie pozwolenia na transport i gospodarowanie odpadami pozwalające na wykorzystanie bazy powinny być zakończone do końca października 2026 r. Na 2026 r. planowana jest realizacja robót budowlanych w postaci przygotowania terenu, budowy przyłączy, utwardzenia placu, budowy bazy kontenerowej oraz magazynu na odpady. Równoległe z pracami budowlanymi toczyć się będą prace związane z uzyskaniem pozwolenia na transport i gospodarowanie odpadami, które jest niezbędne do funkcjonowania bazy, w tym przygotowanie operatu przeciwpożarowego. Przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówienia na realizację prac budowlanych, opracowanie operatu oraz dokonanie płatności planowane jest na 2026 r. Wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 100.000 zł.

1.3.2.3

Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek

Kod: 86048 (rozdział 92106, 92195), UMO (IM)

W związku z podpisaniem umowy o dofinansowanie dostosowuje się klasyfikację budżetową do zapisów umownych.

1.3.2.4

Budowa Ośrodka Szkolenia Piłkarskiego Warmia w Olsztynie

Kod: 90066 (rozdział 92601), UMO (IM)

Przenosi się środki własne z planu na 2025 r. z przeznaczeniem na roboty budowlane w kwocie 3.460.517,74 zł do planu na 2026 r. oraz z przeznaczeniem na nadzór autorski dokumentacji w kwocie 103.000 zł do planu na 2027 r. Jednocześnie zwiększa się plan środków własnych w 2025 r. o kwotę 88.000 zł z przeznaczeniem na waloryzację wynagrodzenia za dokumentację projektową. Ponadto wprowadza się środki w kwocie 4.500.000 zł do planu na 2026 r. w związku ze złożonym wnioskiem do Ministra Sportu i Turystyki w ramach programu budowy pełnowymiarowych boisk piłkarskich. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 3.666.985,30 zł.

1.3.2.5

Przekształcenie zadania rocznego w przedsięwzięcie

Budowa parkingu samochodowego w okolicach centrum handlowego Aura

Kod: 56061 (rozdział 60095), UMO (IM)

Wprowadza się plan środków własnych na 2026 r. w kwocie 130.000 zł, z przeznaczeniem na dokumentację projektową, oraz plan środków własnych na 2027 r. w kwocie 1.000.000 zł, z przeznaczeniem na roboty budowlane. Tym samym zadanie staje się przedsięwzięciem wieloletnim z planowanym zakończeniem realizacji w 2027 r. Realizacja zadania zgodnie z założeniami wymaga wprowadzenia zmian w 2025 r., co pozwoli sporządzić koncepcję i przeprowadzić procedurę udzielenia zamówienia publicznego na dokumentację projektową jeszcze w tym roku. Inwestycja z jednej strony zwiększy komfort parkowania mieszkańcom w centrum oraz turystom w pobliżu Starego Miasta, a z drugiej będzie generowała dochody Gminy. Jednocześnie wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 180.000 zł.

1.3.2.6

Budowa ul. Oleńki i ul. Basięki w Olsztynie

Kod: 52116 (rozdział 60095), UMO (IM)

W związku z zakończeniem realizacji inwestycji zmniejsza się plan o niewykorzystane środki własne w kwocie 14.650 zł.

1.3.2.7

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

Budowa zespołu kontenerów na potrzeby lokalowe wraz z rozbiórką istniejącego obiektu przy ul. Towarowej 18F w Olsztynie

Kod: 62035 (rozdział 70095), UMO (IM)

Wprowadza się do planu nowe przedsięwzięcie pn. Budowa zespołu kontenerów na potrzeby lokalowe wraz z rozbiórką istniejącego obiektu przy ul. Towarowej 18F w Olsztynie, z planem środków własnych na 2025 r. w kwocie 550.000 zł oraz na 2026 r. w kwocie 250.000 zł. Środki będą przeznaczone na sporządzenie dokumentacji projektowej i realizację robót. Wprowadza się również limit zobowiązań w kwocie 800.000 zł.

1.3.2.8

Dokumentacje projektowe dotyczące obiektów oświatowych

Kod: 70117 (rozdział 80195), UMO (IM)

Dostosowuje się limit zobowiązań do limitu wydatków poprzez zmniejszenie o kwotę 3.616,51 zł.

1.3.2.10

Modernizacja oświetlenia w budynkach oświatowych

Kod: 70116 (rozdział 80101), UMO (IM)

W związku z brakiem możliwości realizacji zadania w pierwotnie zakładanej formie zmniejsza się plan środków własnych o kwotę 200.000 zł. Zwolnione środki planuje się wykorzystać na realizację innych zadań majątkowych. Jednocześnie zeruje się limit zobowiązań.

1.3.2.11

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

Modernizacja systemu oświetlenia awaryjnego WCRS Aquasfera

Kod: 90084 (rozdział 92601), OSiR

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Modernizacja systemu oświetlenia awaryjnego WCRS Aquasfera z planem środków własnych w kwocie 738.000 zł, w tym 138.000 zł na 2025 r. oraz 600.000 zł na 2026 r. W ramach realizacji zadania planuje się wymianę niesprawnego oświetlenia awaryjnego, które jest w przestarzałym i nieuzasadnionym ekonomicznie do naprawy systemie na nowoczesny system LED. Koszt modernizacji jest niższy niż wymiana lub naprawa opraw oświetleniowych, a ponadto zmniejszeniu ulegnie zużycie energii elektrycznej. W 2025 r. planuje się sporządzenie dokumentacji projektowej, a w 2026 r. realizację robót. Środki na 2025 r. pochodzą z oszczędności uzyskanych w ramach wydatków bieżących. Wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 738.000 zł.

1.3.2.12

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

Powierzenie zadań własnych Gminy Olsztyn spółce Hala Olsztyn sp. z o.o. w ramach zadania „Stadion piłkarski wraz z dodatkowymi funkcjami przy al. Piłsudskiego”

Kod: 90086 (rozdział 92695), UMO(NW)

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Powierzenie zadań własnych Gminy Olsztyn spółce Hala Olsztyn sp. z o.o. w ramach zadania „Stadion piłkarski wraz z dodatkowymi funkcjami przy al. Piłsudskiego” z całkowitym planem środków własnych w kwocie 344.500.000 zł na lata 2031 – 2045. Celem przedsięwzięcia jest świadczenie usług z zakresu użyteczności publicznej oraz zarządzanie i administrowanie infrastrukturą sportową stadionu przy al. Piłsudskiego z jednoczesną rozbudową i przebudową obiektu.

1.3.2.13

1.3.2.14

Program Ciepłe Mieszkanie

Kod: 84051 (rozdział 90005), UMO (IM)

W związku z korektą prognoz dotyczących wypłat w ramach programu zmniejsza się plan na 2025 r. o kwotę 2.004.584,10 zł z jednoczesnym zwiększeniem planu na 2026 r. o kwotę 750.000 zł.

1.3.2.15

1.3.2.16

Przebudowa ul. Bałtyckiej na odcinku od ul. Żurawiej do ul. Sokolej

Kod: 56060 (rozdział 60015), ZDZiT

Zwiększa się plan środków własnych w 2026 r. o kwotę 50.000 zł. W ramach przedsięwzięcia planowane jest sporządzenie dokumentacji technicznej przebudowy chodnika na odcinku od ul. Żurawiej do ul. Sokolej oraz przebudowy muru oporowego wzdłuż ul. Bałtyckiej na wysokości budynku Bałtycka 145. Powyższe spowodowane jest koniecznością poprawy bezpieczeństwa pieszych w tej lokalizacji. Ze względu na zwiększony zakres planowanej przebudowy, który obejmie nie tylko chodnik, ale możliwe przesunięcie lub zwężenie jezdni, konieczna jest zmiana nazwy zadania na Przebudowa ul. Bałtyckiej na odcinku od ul. Żurawiej do ul. Sokolej. W 2025 r. planowane jest zawarcie umowy na sporządzenie koncepcji projektowej. W celu zawarcia umowy na sporządzenie koncepcji jeszcze w bieżącym roku, zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 50.000 zł.

1.3.2.17

1.3.2.18

Przebudowa parkingu przy ul. Nowowiejskiego w Olsztynie

Kod: 52117 (rozdział 92120), ZDZiT

Zmniejsza się plan środków własnych w 2025 r. o kwotę 1.000 zł oraz w 2026 r. o kwotę 21.238 zł i jednocześnie zwiększa się w 2027 r. o kwotę 161.238 zł. W ramach przedsięwzięcia planowane jest sporządzenie koncepcji, a także dokumentacji projektowej zagospodarowania terenów nieurządzonego oraz dzierżawionego parkingu wzdłuż ul. Nowowiejskiego. W wyniku postępowania przetargowego w sierpniu 2025 r. została zawarta umowa z Wykonawcą o wartości 60.762 zł na opracowanie koncepcji, w oparciu o którą, w 2026 r. planowane jest zlecenie opracowania dokumentacji projektowej. Ze względu na specyfikę i zakres przedmiotu opracowania oraz zlokalizowanie parkingu na obszarze będącym pod opieką konserwatorską, przewiduje się, że realizacja przedmiotowej dokumentacji nastąpi w latach 2026-2027. Po sporządzeniu niezbędnych dokumentów, na ich podstawie możliwa będzie realizacja prac budowlanych w latach kolejnych. W związku z powyższym wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 r. oraz zwiększa łączną wartość przedsięwzięcia ze względu na wielobranżowy charakter opracowania oraz wzrost cen rynkowych za sporządzenie dokumentacji technicznej. Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 40.238 zł.

1.3.2.19

Przekształcenie zadania rocznego w przedsięwzięcie

Przebudowa ronda Wilczyńskiego/Kutrzeby w zakresie zmiany promienia łuku (kierunek ruchu Sikorskiego/Kutrzeby)

Kod: 58015 (rozdział 60016), ZDZiT

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Przebudowa ronda Wilczyńskiego/Kutrzeby w zakresie zmiany promienia łuku (kierunek ruchu Sikorskiego/Kutrzeby) z planem środków własnych na 2026 r w wysokości 167.000 zł. Do tej pory było to zadanie roczne, jednak w związku z tym, że w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na dokumentację projektową oferty przewyższały zaplanowane środki zaistniała konieczność zwiększenia planu oraz zmiany terminu realizacji przedmiotu umowy i płatności na 2026 r. Wprowadza się również limit zobowiązań w kwocie 167.000 zł.

1.3.2.20

Przebudowa wiaduktu nad koleją w ciągu ulicy Limanowskiego w Olsztynie

Kod: 52123 (rozdział 60015), ZDZiT

W 2025 r. zostały przeprowadzone dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na sporządzenie dokumentacji projektowej. W pierwszym nie wpłynęła żadna oferta, natomiast w drugim wpłynęła oferta, której wartość znacząco przekracza łączną wartość nakładów finansowych przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia. Zgodnie z zaleceniami ekspertyzy z 2023 r. kolejną ekspertyzę obiektu należy wykonać w 2027 r., na podstawie której będą podejmowane dalsze działania związane z obiektem. W związku z powyższym odkłada się realizację zakresu rzeczowego przedsięwzięcia do 2027 r. Tym samym zeruje się nakłady finansowe w 2025 r. i 2026 r. oraz zeruje się limit zobowiązań.

1.3.2.21

Przedłużenie ul. Wilczyńskiego przy osiedlu "Leśny Zakątek"

Kod: 52120 (rozdział 60095), ZDZiT

W związku z kosztorysem robót przedstawionym przez Wykonawcę dokumentacji projektowej zmniejsza się plan środków własnych na 2025 r. o kwotę 340.960 zł z jednoczesnym zwiększeniem planu na 2026 r. o kwotę 800.000 zł. W ramach przedsięwzięcia planowane jest wykonanie przedłużenia ul. Wilczyńskiego przy Osiedlu "Leśny Zakątek" w dzielnicy Pieczewo. W celu zawarcia umowy z Wykonawcą robót jeszcze w bieżącym roku zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 459.040 zł.

1.3.2.22

Rewitalizacja obiektu pokoszarowego na siedzibę biblioteki

Kod: 88024 (rozdział 92116), UMO (IM)

Zmniejsza się plan środków własnych o kwotę 63.652,50 zł oraz wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 74.000 zł.

1.3.2.23

Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych: Budowa wiaduktu drogowego w ciągu ul. Trackiej przy przemysłowej dzielnicy Olsztyna

Kod: 52108 (rozdział 60095), ZDZiT

W związku z zawarciem aneksu z inspektorem nadzoru inwestorskiego przenosi się środki własne w kwocie 95.000 zł z planu na 2025 r. do planu na 2026 r. Jednocześnie, po analizie umów pod kątem potencjalnej konieczności ich aneksowania, zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 248.215 zł.

1.3.2.24

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg: Budowa drogi dojazdowej od ul. Zientary-Malewskiej do działki 59-249/2 z przebudową skrzyżowania ulic Poprzecznej i Zientary-Malewskiej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej

Kod: 52112 (rozdział 60095), UMO (IM)

W związku z zakończeniem realizacji zadania w zakresie dofinansowanym z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zwalnia się niewykorzystane środki własne w kwocie 530.000 zł oraz środki z innych źródeł w kwocie 125.600,52 zł.

1.3.2.26

Wykonanie dokumentacji technicznej w zakresie inwestycji drogowych (2023-2026)

Kod: 52118 (rozdział 60015), ZDZiT

Zmniejsza się plan środków własnych w 2025 r. o kwotę 62.620 zł i w 2026 r. o kwotę 443.580 zł. W ramach przedsięwzięcia planowano sporządzenie wielobranżowej dokumentacji projektowej przebudowy Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego na odcinku od skrzyżowania ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego

z ul. Władysława Leonharda do ul. Mariana Rejewskiego. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego nie wybrano wykonawcy dokumentacji projektowej z uwagi na oferty przewyższające zabezpieczone środki. Jednocześnie zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 432.400 zł.

1.3.2.27

Wzrost efektywności energetycznej oświetlenia miejskiego w Olsztynie poprzez wymianę opraw wyładowczych na oprawy energooszczędne Led

Kod: 78037 (rozdział 90015), ZDZiT

Po analizie dotyczącej umów, których zawarcie planuje się w 2025 r. zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 180.000 zł.

1.3.2.28

Zagospodarowanie terenów przemysłowych we wschodniej części Miasta Olsztyna - część północna

Kod: 64018 (rozdział 90095), UMO (IM)

W związku z podpisaniem aneksu do umowy z Wykonawcą robót wydłużającym termin realizacji umowy oraz wprowadzającym roboty dodatkowe zmniejsza się plan środków własnych na 2025 r. o kwotę 1.826.734,69 zł oraz zwiększa się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 1.826.735 zł. Ponadto przenosi się środki pochodzące z Funduszu Polski Ład w kwocie 35.920.920 zł z 2026 r na 2027 r. z jednoczesnym zwiększeniem o kwotę 126.568 zł w 2027 r. Dodatkowo zwiększa się środki własne w 2026 r. w kwocie 852.590 zł i w 2027 r. w kwocie 937.850 zł z przeznaczeniem na nadzór inwestycji. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 126.568 zł.

1.3.2.29

Zagospodarowanie terenu w rejonie budynków Koszar Dragonów w Olsztynie

Kod: 76018 (rozdział 70095), UMO (IM)

Zmniejsza się niewykorzystane środki własne o kwotę 355.400 zł, które przenosi się do innych zadań majątkowych.