

## **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 (2026) oraz trzy kolejne lata budżetowe (2027-2029), 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, prognozują 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 2026 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 Nr 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 we wszystkich sekcjach prognozy w wierszach „Wykonanie 2025”, wprowadzone na podstawie danych ze sprawozdań budżetowych z wykonania budżetu Miasta Olsztyna wg stanu na dzień 31.12.2025 r.,*
- 2) *zmiany wprowadzone Zarządzeniami Prezydenta Olsztyna:*
  - a) *Nr 37 z dnia 4 lutego 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),*
  - b) *Nr 38 z dnia 4 lutego 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 346.726,20 zł),*

- c) Nr 39 z dnia 4 lutego 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zwiększenie dochodów i wydatków o 70.670 zł),
  - d) Nr 40 z dnia 4 lutego 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 529.450 zł),
  - e) Nr 61 z dnia 23 lutego 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 400.000 zł),
  - f) Nr 72 z dnia 4 marca 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),
  - g) Nr 73 z dnia 4 marca 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zmniejszenie dochodów i wydatków o 842.011,13 zł),
  - h) Nr 87 z dnia 25 marca 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 1.965.310,65 zł),
  - i) Nr 88 z dnia 25 marca 2026 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2026 rok w zakresie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie dochodów i wydatków o 306.000 zł),
- 3) zmiany proponowane w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok,
- 4) zmiany proponowane w niniejszej uchwale w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Olsztyna.

## **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 2026 r. zwiększa się o 44.811.686,23 zł do kwoty 2.027.285.050,93 zł, z tego:*

- 1) zwiększenie o 1.846.695,72 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 42.964.990,51 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok.

*Zmiany dotyczą dochodów bieżących i dochodów majątkowych.*

*Dochody budżetu zmniejsza się w 2027 r. oraz zwiększa się w 2028 r. Zmiany dotyczą dochodów bieżących i dochodów majątkowych.*

*Dochody budżetu w latach 2029-2046 pozostają bez zmian.*

### **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 2026 r. zwiększa się o 22.643.907,94 zł do kwoty 1.829.365.221,01 zł, z tego:*

- 1) zwiększenie o 1.846.695,72 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 20.797.212,22 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok.

*Zmiany dotyczą:*

- a) *subwencji ogólnej (wykazanej w pozycji 1.1.3),*

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

Dochody bieżące zwiększa się w latach 2027-2028. Zmiany dotyczą dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wykazanych w pozycji 1.1.4).

Dochody bieżące w latach 2029-2046 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**

Dochody z subwencji ogólnej z budżetu państwa dla miasta na prawach powiatu w 2026 r. zwiększa się o 6.241.302 zł do kwoty **246.707.451 zł** w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok. Zmiana następuje na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki i dotyczy wprowadzenia środków z rezerwy budżetu państwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu wyrównania dochodów za lata 2024-2025 w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za lata 2021-2022.

### **1.1.4 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2026 r. zmniejsza się o 67.771,58 zł do kwoty **167.399.646,49 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 1.540.695,72 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 1.608.467,30 zł w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok, z tego:
  - a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami – zwiększenie o 314.030 zł z tytułu wyrównania kosztów poniesionych przez Gminę w 2025 r. na realizację zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego oraz zmiany imion i nazwisk,
  - b) 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) – zmniejszenie o 2.290.527,21 zł dotyczące:
    - kontynuacji zadań i przedsięwzięć pn.:
      - Modernizacja zawodu – kompetentny specjalista,
      - Graffiti dla Grafika,
      - Bezpieczeństwo w sieci specjalizacją, która jest drogą do sukcesu w zawodzie,
      - 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,

- Czternastka w akcji (zadanie roczne),
  - Zawodowe wsparcie na starcie,
  - TworzyMY jutro,
  - Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą,
  - Cyfrowy Olsztyn 2.0,
  - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+,
  - Erasmus+ (2025) Praktyki europejskie – ZSB Olsztyn,
  - Erasmus+ (2025) Balans globalny – rozwijamy się dla zrównoważonego jutra,
  - Erasmus+ (2025) Dobrostan nauczycieli i uczniów ze SPE,
  - 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,
- wprowadzenia nowych zadań i przedsięwzięć pn.:
- „Przyjazna szkoła” – asystent międzykulturowy (zadanie roczne),
  - Inwestycje w kadry przyszłości – ZSB Olsztyn (zadanie roczne),
  - Perspektywa 3P dla województwa warmińsko-mazurskiego PPP1 (zadanie roczne),
  - Perspektywa 3P dla województwa warmińsko-mazurskiego PPP3 (zadanie roczne),
  - Erasmus+ (2026) Z pasją do Smaku – europejska mobilność gastronomiczna,
- rezygnacji z realizacji przedsięwzięcia pn.: Erasmus+ (2025) Klucze do świata: rozwijanie kompetencji cyfrowych i językowych (brak dofinansowania),
- c) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – zmniejszenie o 26.188,38 zł, z tego zwiększenie o 17.088 zł dotyczy dofinansowania Warsztatów Terapii Zajęciowej przez Powiat Olsztyński oraz zmniejszenie o 43.276,38 zł dotyczy funkcjonowania Straży Miejskiej w Gminie Dywity,
- d) środki i dotacje z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące – zwiększenie o 384.194,29 zł dotyczy środków z Funduszu Pracy, z tego na:
- dofinansowanie wynagrodzeń, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych, oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników MUP („+”314.922 zł),
  - realizację zadania pn. Rządowy Program dofinansowania wynagrodzeń dla rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027 („+”69.272,29 zł),
- e) środki i dotacje z innych źródeł na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących – zwiększenie o 10.024 zł, z tego:
- środki z Fundacji mBanku na realizację zadania pn. Program grantowy „Rosnę z matematyką” („+”5.000 zł),
  - środki z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste powietrze” („+”5.024 zł).

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2027 r. zwiększa się o 1.100.846,32 zł do kwoty **158.314.575,99 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 przedsięwzięć pn.:
  - Po wiedzę i rozwój zdolności III,
  - Akademia kompetencji Dwójki,
  - Rozwiń skrzydła z Trójką,

- Aktywna dziewiętnastka,
- V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM,
- Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+,
- Erasmus+ (2025) Praktyki europejskie – ZSB Olsztyn,
- Erasmus+ (2025) Dobrostan nauczycieli i uczniów ze SPE.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2028 r. zwiększa się o 62.759,08 zł do kwoty **155.730.679,22 zł**. Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) i dotyczą wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. Erasmus+ (2026) Z pasją do Smaku – europejska mobilność gastronomiczna.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w latach 2029-2046 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 2026 r. zwiększa się o 16.470.377,52 zł do kwoty **452.090.447,52 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 306.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 16.164.377,52 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok; zmiany obejmują:
  - a) wpływy z podatków i opłat – zmniejszenie o 60.000 zł, z tego: wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości („+”5.000 zł), wpływy z różnych opłat („-”65.000 zł),
  - b) pozostałe wpływy bieżące – zwiększenie o 16.224.377,52 zł, w tym: wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej („+”450.000 zł), wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej („+”109.751 zł), wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności („+”15.559.139,87 zł).

Pozostałe dochody bieżące w latach 2027-2029, 2030-2046 pozostają bez zmian.

### **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 2026 r. zwiększa się o 22.167.778,29 zł do kwoty **197.919.829,92 zł** w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok.

Zmiany dotyczą 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 2027 r. oraz zwiększa się w 2028 r. Zmiany dotyczą dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (wykazanych w pozycji 1.2.2).

Dochody majątkowe w latach 2029-2046 pozostają bez zmian.

### 1.2.1 Sprzedaż majątku

*Bez zmian.*

### 1.2.2 Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

*Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2026 r. zwiększa się o 22.166.114,29 zł do kwoty 188.405.465,92 zł w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok, z tego:*

- a) *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 – zwiększenie o 17.363.472,46 zł dotyczy:*
- kontynuacji przedsięwzięć pn.:*
    - Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego w ciągu ul. Bałtyckiej,*
    - Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie,*
    - Cyfrowy Olsztyn 2.0,*
    - Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi – III etap,*
    - Modernizacja Olsztyńskiego Planetarium wraz z utworzeniem Habitatu księżycowego oraz modernizacja ekspozycji Obserwatorium Astronomicznego wraz z utworzeniem Astronomicznego Ogrodu Kopernika,*
  - wprowadzenia nowego zadania pn. Wsparcie infrastruktury kajakowej i rowerowej w Olsztynie,*
  - wyzerowanie wydatków majątkowych na realizację przedsięwzięcia pn. V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM, przeniesienie środków na wydatki bieżące,*
- b) *środki i dotacje z innych źródeł na inwestycje – zwiększenie o 4.802.641,83 zł, z tego:*
- środki z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa żłobka przy ul. Antonowicza/Bukowskiego w Olsztynie, z tego środki z KPO („-”2.430.000 zł) oraz środki na finansowanie podatku VAT („-”558.900 zł); środki z KPO zostały wykazane w pozycjach 9.2.1 (środki unijne i środki stanowiące wkład własny) oraz 9.2.1.1 (tylko środki unijne),*
  - środki z Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności na realizację przedsięwzięcia pn. Termomodernizacja budynków oświatowych w Olsztynie („+”7.043.364,83 zł),*
  - środki od inwestora zewnętrznego na realizację przedsięwzięcia pn. Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi - III Etap („+”727.177 zł),*
  - środki od inwestora zewnętrznego na realizację przedsięwzięcia pn. Współfinansowanie infrastruktury drogowej i uzbrojenia – Etap II („+”21.000 zł).*

*Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2027 r. zmniejsza się o 7.338.458,72 zł do kwoty 261.128.893,65 zł. Zmiany obejmują:*

- a) *dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) – zmniejszenie o 10.830.358,72 zł dotyczy kontynuacji przedsięwzięć pn.:*
- Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie,*
  - Poprawa dostępności infrastruktury placówek oświatowych w Olsztynie,*
  - Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi – III etap,*
- b) *środki i dotacje z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji – wprowadzenie środków w kwocie 3.491.900 zł, z tego:*
- środki z Funduszu Promocji Kultury na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek – 1.756.000 zł,*

- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację nowego przedsięwzięcia pn. Budowa kompleksu sportowego Orlik na terenie Szkoły Podstawowej nr 1 i Zespołu Szkół Ekonomiczno-Handlowych nr 2 w Olsztynie – 1.735.900 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2028 r. zwiększa się o 34.086.859,21 zł do kwoty **59.670.977,70 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.

- Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 527 na odcinku od granicy miasta do wiaduktu kolejowego w ciągu ul. Bałtyckiej,
- Poprawa mobilności miejskiej – ekotransport w Olsztynie.

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).

W latach 2029-2046 nie ma podstawy do zaplanowania dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

\*\*\*

### **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 ze zwrotów dotacji.

Pozostałe dochody majątkowe w 2026 r. zwiększa się o 1.664 zł do wysokości **1.801.664 zł**. Zmiana dotyczy zwiększenia wpływów z tytułu zwrotu dotacji celowej udzielonej z budżetu miasta OPiOA w wysokości równoważności odzyskanego podatku VAT w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. Modernizacja Olsztyńskiego Planetarium wraz z utworzeniem Habitatu księżycowego oraz modernizacja ekspozycji Obserwatorium Astronomicznego wraz z utworzeniem Astronomicznego Ogrodu Kopernika (łącznie 1.001.664 zł).

Pozostałe dochody majątkowe w latach 2027-2046 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 uofp nakazujące spełnienie relacji zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (art. 242 uofp) i indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań dłużnych (art. 243 uofp) oraz uwarunkowania makroekonomiczne (PKB, inflacja, stopy procentowe, zatrudnienie, wynagrodzenia).

Wydatki budżetu miasta w 2026 r. zwiększa się o 89.811.686,23 zł do kwoty **2.267.545.050,93 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 1.846.695,72 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 87.964.990,51 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok.

Zmiany dotyczą wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki budżetu miasta zwiększa się w latach 2027-2028, 2045-2046. 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 2026 r. zwiększa się o 29.643.907,94 zł do kwoty **1.897.265.221,01 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 1.846.695,72 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 27.797.212,22 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 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 2027-2028. 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 2027-2045 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 2026 r. zwiększa się o 519.513,30 zł do kwoty **797.837.744,37 zł**, z tego:

- 1) zmniejszenie o 280.357,80 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 799.871,10 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok, z tego:
  - a) zwiększenie o 329.715,51 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 pracowników („+”186.798,52 zł), składki na ubezpieczenia społeczne („+”74.275,70 zł), wynagrodzenia osobowe nauczycieli („+”35.664 zł),
  - b) zwiększenie o 470.155,59 zł wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w pozostałych jednostkach budżetowych.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2027-2029 oraz 2030-2046 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 w 2025 r., a także w oparciu o szacowaną wysokość kosztów obsługi zadłużenia z tytułu pożyczek zaciągniętych w latach 2024-2025 oraz emisji papierów wartościowych planowanych w latach 2026-2028.

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

- 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 2025 r. oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2026-2028 (obligacje komunalne), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp.

Wysokość odsetek od zaciągniętych zobowiązań uzależniona jest od stawki WIBOR oraz ustalonej marży.

Wydatki na obsługę długu w 2026 r. zmniejsza się o 4.032.561,82 zł do kwoty **22.147.975,01 zł** w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok, z tego:

- a) obsługa długów spadkowych po zmarłych mieszkańcach gminy – zmniejszenie o 163.500 zł do kwoty 1.271.500 zł,
- b) koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje – bez zmian kwota 653.900 zł,
- c) odsetki od papierów wartościowych i pożyczek – zmniejszenie o 3.869.061,82 zł do kwoty 20.222.575,01 zł,
  - odsetki od pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2024 r. – bez zmian kwota 1.551.000 zł,
  - odsetki od pożyczek długoterminowych zaciągniętych w 2025 r. – zmniejszenie o 97 zł do kwoty 2.126 zł,
  - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025 r. – zmniejszenie o 3.868.964,82 zł do kwoty 18.619.449,01 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 885.600 zł do kwoty 5.443.500 zł,
  - odsetki od kredytu w rachunku bieżącym – bez zmian kwota 50.000 zł.

Wydatki na obsługę długu zmniejsza się w latach 2027-2046 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 2026 r. zwiększa się o 33.156.956,46 zł do kwoty **1.072.039.208,19 zł**, z tego:*

- 1) zwiększenie o 2.127.053,52 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 31.029.902,94 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 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 2.052.096,56 zł,
  - b) pozostałe wydatki bieżące, w tym finansowane z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie o 28.977.806,38 zł, z tego:
    - dotacje udzielane z budżetu miasta na zadania bieżące – zwiększenie o 471.478 zł, z tego dotacje celowe udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych („-”200.000 zł), dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury („+”537.873 zł), dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych („+”52.920 zł), dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sfp („+”17.397 zł), dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom („+”63.288 zł),
    - świadczenia wypłacane na rzecz osób fizycznych – zmniejszenie o 13.672 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń („+”19.028 zł), nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń („+”14.000 zł), zasądzone renty („+”7.700 zł) i świadczenia społeczne („-”54.400 zł),
    - pozostałe wydatki na działalność statutową jednostek budżetowych – zwiększenie o 28.520.000,38 zł, w tym zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności („+”4.623.098,18 zł), zakup materiałów i wyposażenia („+”2.689.098,01 zł), zakup usług remontowych („+”6.939.904 zł) zakup usług pozostałych („+”12.222.680,97 zł).

*Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1, zwiększa się w latach 2027-2046 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 2027 r. o kwotę 1.461.588,31 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące – zwiększa się w latach 2027-2046 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).

*Wydatki majątkowe w 2026 r. zwiększa się o 60.167.778,29 zł do kwoty **370.279.829,92 zł**, w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2026 rok, z tego:*

- 1) *wydatki majątkowe na przedsięwzięcia – zwiększenie o 43.714.747,83 zł do wysokości 306.887.277,59 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,*
- 2) *wydatki majątkowe na zadania roczne – zwiększenie o 16.453.030,46 zł do wysokości 63.392.552,33 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 2026 rok.*

*Wydatki majątkowe w 2027 r. zwiększa się o 3.661.541,28 zł do kwoty **375.608.893,65 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 2028 r. zwiększa się o 56.086.859,21 zł do kwoty **145.010.977,70 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 zwiększa się w latach 2045-2046 w zakresie wydatków majątkowych możliwych do zrealizowania w danym roku budżetowym bez wskazywania konkretnych zadań.*

*Wydatki majątkowe w latach 2029-2044 pozostają bez zmian.*

Limity wydatków majątkowych na przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2026-2029, 2031-2045 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).

### **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 2026 r. planowany deficyt budżetu zwiększa się o 45.000.000 zł do kwoty **240.260.000 zł**.*

*W wyniku proponowanych zmian w zakresie dochodów i wydatków budżetu w latach 2027-2046:*

- 1) *planowany deficyt budżetu zwiększa się w latach 2027-2028,*
- 2) *planowane nadwyżki budżetu zmniejszają się w latach 2045-2046.*

Źródłami sfinansowania planowanego deficytu będą przychody przedstawione w pkt 4. Przychody budżetu.

Nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego długu (spłatę pożyczek, 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 2026 r. zwiększa się o 45.990.069,12 zł do kwoty **246.886.853,12 zł**. Zmiana obejmuje emisję papierów wartościowych (wykazane w poz. 4.1), niewykorzystane środki pieniężne znajdujące się na rachunku bieżącym budżetu (wykazane w poz. 4.2) 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 2027-2028 w zakresie emisji papierów wartościowych (wykazanych w poz. 4.1) oraz spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych (wykazanych w poz. 4.4).

W latach 2029-2046 nie planuje się przychodów.

#### **4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych**

Przychody zwrotne z tytułu planowanej emisji obligacji komunalnych w 2026 r. – zwiększa się o 5.000.000 zł do kwoty **200.000.000 zł**, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazane w poz. 4.1.1), w tym zmniejsza się o 1.000.000 zł do wysokości 43.000.000 zł kwotę związaną z finansowaniem wydatków majątkowych na wkład krajowy w realizację programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych.

Przychody zwrotne z tytułu planowanej emisji obligacji komunalnych w latach 2027-2028:

- w 2027 r. – zwiększa się o 10.000.000 zł do kwoty 110.000.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazane w poz. 4.1.1), w tym zmniejsza się o 2.000.000 zł do wysokości 62.000.000 zł kwotę związaną z finansowaniem wydatków majątkowych na wkład krajowy w realizację programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych,
- w 2028 r. – zwiększa się o 22.000.000 zł do kwoty 47.000.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (wykazane w poz. 4.1.1), w tym zwiększa się o 22.000.000 zł do wysokości 37.000.000 zł kwotę związaną z finansowaniem wydatków majątkowych na wkład krajowy w realizację programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych.

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

Przewidywany harmonogram spłaty ww. zadłużenia 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 uofp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§906),
- które na podstawie art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp mogą stanowić źródła finansowania deficytu budżetu jednostek samorządu terytorialnego w zakresie ww. zadań (wykazane w pozycji 4.2.1).

*Przychody z tytułu niewykorzystanych środków znajdujących się na rachunku bieżącym budżetu na dzień 31.12.2025 r. (§§905, 906) w 2026 r. zwiększa się o 17.450.625,22 zł do kwoty **17.710.625,22 zł**, z tego:*

- a) *wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§905) – zwiększenie o 7.622.174,83 zł do kwoty 7.882.174,83 zł, z tego z tytułu:*
- *opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych „+”1.517.949,30 zł,*
  - *opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym „+”3.609,03 zł,*
  - *opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków autobusowych „+”38.332,58 zł,*
  - *opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi „+”527.985,10 zł,*
  - *opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska „+”643.687,58 zł,*
  - *opłat wynikających z ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne „+”277.403,71 zł,*
  - *środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na realizację zadania pn. UKR: Organizacja dodatkowych zajęć dla uczniów z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym „+”4.613.207,53 zł,*
- b) *wynikające 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 (§906) – wprowadzenie kwoty 9.828.450,39 zł środki unijnych (UE) oraz środków z budżetu państwa na wkład krajowy (BP), z tego dotyczących realizacji zadań i przedsięwzięć pn.:*
- *Modernizacja zawodu - kompetentny specjalista (UE „+”11.107,15 zł, BP „+”611,85 zł),*
  - *Graffiti dla Grafika (UE „+”160.204,67 zł, BP „+”8.785,33 zł),*
  - *Warmińskie inspiracje: od korzeni do kreacji (UE „+”74.146,29 zł, BP „+”4.361,51 zł),*
  - *Erasmus+ (2025) Praktyki europejskie - ZSB Olsztyn (środki UE „+”265.263,38 zł),*
  - *Erasmus+ (2025) Balans globalny - rozwijamy się dla zrównoważonego jutra (UE „+”137.255,40 zł),*
  - *Erasmus+ (2025) Dobrostan nauczycieli i uczniów ze SPE (UE „+”23.504,80 zł),*
  - *Po wiedzę i rozwój zdolności III (UE „+”112.995,59 zł, BP „+”6.879,49 zł),*
  - *Erasmus+ (2025) Praktyki zawodowe w ZSE-H (UE „+”87.827,19 zł),*
  - *Erasmus+ (2025) Praktyki zagraniczne - szansa na lepszy start zawodowy (UE „+”113.851,76 zł),*
  - *Akademia kompetencji Dwójki (UE „+”404.814,95 zł, BP „+”23.703,73 zł),*
  - *Rozwiń skrzydła z Trójką (UE „+”256.740,29 zł, BP „+”15.116,75 zł),*
  - *Aktywna dziewiętnastka (UE „+”146.395,10 zł, BP „+”10.106,31 zł),*
  - *V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM (UE „+”431.470,84 zł, BP „+”25.535,67 zł),*
  - *Kompetencje na piątkę z plusem (UE „+”243.026,10 zł, BP „+”3.482,50 zł),*
  - *Kompetentna Siódemka - kluczem do przyszłości! WłączaMy, wspieraMy, rozwijamy (UE „+”385.924,58 zł, BP „+”21.522,11 zł),*
  - *Czternastka w akcji (UE „+”557.714,96 zł, BP „+”32.806,77 zł),*
  - *Erasmus+ (2025) Edukacja Szkolna w Akcji (UE „+”99.169,53 zł),*
  - *TworzyMY jutro (UE „+”423.744,03 zł, BP „+”39.271,28 zł),*
  - *Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą (UE „+”307.362,92 zł, BP „+”36.114,94 zł),*

- Centrum Integracji Społecznej: Projekt "Integracja-Zmiana-Praca" (UE „,+38.811,81 zł, BP „,+”2.916,85 zł),
- Budowa żłobka przy ul. Antonowicza/Bukowskiego w Olsztynie (UE „,+”2.430.000 zł; środki z innych źródeł +”558.900 zł),
- Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi - III Etap (UE „,+”1.853.084,20 zł),
- Modernizacja Olsztyńskiego Planetarium wraz z utworzeniem Habitatu księżycowego oraz modernizacja ekspozycji Obserwatorium Astronomicznego wraz z utworzeniem Astronomicznego Ogrodu Kopernika (UE „,+”456.994,06 zł, BP „,+”16.925,70 zł),

#### **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 2026-2028 planuje się wolne środki na podstawie danych z bilansu z wykonania budżetu Miasta Olsztyna za 2025 r., z tego:*

- *w 2026 r. – zwiększenie o 23.539.443,90 zł do kwoty 29.176.227,90 zł, z przeznaczeniem na:*
  - *sfinansowanie planowanego deficytu (wykazane w poz. 4.3.1) – wprowadzenie kwoty 22.549.374,78 zł,*
  - *splatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – zmniejszenie o 9.930,88 zł do kwoty 5.626.853,12 zł,*
  - *udzielenie pożyczki dla Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie – wprowadzenie kwoty 1.000.000 zł,*
- *w 2027 r. – bez zmian kwota 5.715.200 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,*
- *w 2028 r. – bez zmian kwota 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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

*W 2027 r. wprowadza się spłatę pożyczki udzielonej w 2026 r. Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie w wysokości **1.000.000 zł.** (opis w części 5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu).*

#### **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.

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 2026 r. zwiększa się o 990.069,12 zł do kwoty **6.626.853,12 zł.** Zmiana dotyczy spłaty rat kapitałowych pożyczek oraz innych rozchodów niezwiązanych ze spłatą długu.*

*Rozchody budżetu zmniejsza się w latach 2045-2046. Zmiany obejmują wykup papierów wartościowych.*

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

W latach 2026-2046 ujmuje się spłaty długu zaciągniętego w latach 2024-2025 oraz spłaty długu planowanego do zaciągnięcia w latach 2026-2028, 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 pozycji:

- 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 2025 r oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2026-2028 z tytułu emisji obligacji komunalnych, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp.

#### Spłaty długu zaciągniętego:

- a) *spłata pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2024 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 30.000.000 zł – bez zmian,*
- b) *spłata pożyczek długoterminowych zaciągniętych w 2025 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w wyniku zaciągnięcia pożyczek w kwocie 7.086.653,12 zł, niższej o 9.930,88 zł w odniesieniu do szacowanej na etapie uchwalania WPF, następują zmiany w wysokości spłaty zadłużenia w nw. latach prognozy:*
- 2026 – zmniejszenie o 9.930,88 zł do kwoty 626.853,12 zł,
  - 2027 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2028 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2029 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2030 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2031 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2032 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2033 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2034 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2035 – bez zmian kwota 715.200 zł,
  - 2036 – bez zmian kwota 23.000 zł.
- c) *wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025 r. na wcześniejszą spłatę zadłużenia z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 (283.000.000 zł) oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (96.000.000 zł z planowanych 175.000.000 zł) – w wyniku wyemitowania obligacji komunalnych w łącznej kwocie 379.000.000 zł, niższej o 79.000.000 zł w odniesieniu do szacowanej na etapie uchwalania WPF (w tym kwota 110.000.000 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu, niższa o 18.000.000 zł), następują zmiany w wysokości spłaty zadłużenia w nw. latach prognozy:*
- 2026 – bez zmian kwota 5.000.000 zł,
  - 2027 – bez zmian kwota 5.000.000 zł,
  - 2029 – bez zmian kwota 30.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,
  - 2030 – bez zmian kwota 30.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,
  - 2031 – zmniejszenie o 9.000.000 zł do kwoty 16.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2032 – bez zmian kwota 30.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,
  - 2033 – zmniejszenie o 4.500.000 zł do kwoty 16.500.000 zł, w tym zmniejszenie o 4.500.000 zł do wysokości 3.500.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
  - 2034 – zmniejszenie o 4.500.000 zł do kwoty 17.500.000 zł, w tym zmniejszenie o 4.500.000 zł do wysokości 500.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,

- 2035 – bez zmian kwota 27.000.000 zł,
- 2036 – bez zmian kwota 27.000.000 zł,
- 2037 – bez zmian kwota 15.000.000 zł,
- 2038 – bez zmian kwota 15.000.000 zł,
- 2039 – bez zmian kwota 25.000.000 zł,
- 2040 – bez zmian kwota 21.000.000 zł,
- 2041 – bez zmian kwota 35.000.000 zł,
- 2042 – bez zmian kwota 35.000.000 zł,
- 2043 – zmniejszenie o 22.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
- 2044 – zmniejszenie o 25.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł,
- 2045 – zmniejszenie o 14.000.000 zł do kwoty 9.000.000 zł,

Splaty długu planowanego:

a) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2026 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 200.000.000 zł (w tym kwota 43.000.000 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu) – w wyniku zwiększenia planowanej emisji obligacji o 5.000.000 zł (w tym zmniejszenia o 1.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu) oraz uwzględnienia terminów wykupu obligacji pozostałych do wyemitowania z 2025 r., następują zmiany w wysokości spłaty planowanego zadłużenia w nw. latach prognozy:

- 2031 – zwiększenie o 8.000.000 zł do kwoty 15.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
- 2032 – zmniejszenie o 1.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
- 2033 – zwiększenie o 4.500.000 zł do kwoty 14.500.000 zł, w tym zwiększenie o 4.500.000 zł do wysokości 9.500.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
- 2034 – zwiększenie o 4.500.000 zł do kwoty 14.500.000 zł, w tym zwiększenie o 4.500.000 zł do wysokości 9.500.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
- 2035 – zmniejszenie o 1.000.000 zł do kwoty 9.000.000 zł, w tym zmniejszenie o 1.000.000 zł do wysokości 4.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
- 2036 – zmniejszenie o 6.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł, w tym wyzerowanie kwoty 6.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
- 2037 – zmniejszenie o 8.000.000 zł do kwoty 11.000.000 zł, w tym wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
- 2038 – zmniejszenie o 5.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł, w tym wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł podlegającej wyłączeniu,
- 2039 – bez zmian kwota 10.000.000 zł,
- 2040 – bez zmian kwota 10.000.000 zł,
- 2042 – bez zmian kwota 10.000.000 zł,
- 2043 – zwiększenie o 22.000.000 zł do kwoty 32.000.000 zł,
- 2044 – zwiększenie o 20.000.000 zł do kwoty 30.000.000 zł,
- 2045 – zmniejszenie o 8.000.000 zł do kwoty 19.000.000 zł,
- 2046 – zmniejszenie o 25.000.000 zł do kwoty 5.000.000 zł,

b) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2027 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 110.000.000 zł (w tym kwota 62.000.000 zł na wkład krajowy podlegająca ustawowemu wyłączeniu) – w wyniku zwiększenia planowanej emisji obligacji o 10.000.000 zł (w tym zmniejszenie o 2.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu), następują zmiany w wysokości spłat zadłużenia w nw. latach prognozy:

- 2032 – bez zmian kwota 5.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,
- 2033 – bez zmian kwota 6.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,

- 2036 – bez zmian kwota 5.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,
  - 2038 – bez zmian kwota 13.000.000 zł, w tym kwota 5.000.000 zł podlegająca wyłączeniu,
  - 2039 – bez zmian kwota 8.000.000 zł,
  - 2040 – bez zmian kwota 16.000.000 zł, w tym kwota 8.000.000 zł podlegająca wyłączeniu,
  - 2041 – bez zmian kwota 15.000.000 zł, w tym kwota 10.000.000 podlegająca wyłączeniu,
  - 2043 – bez zmian kwota 8.000.000 zł, w całości podlegająca wyłączeniu,
  - 2044 – zwiększenie o 5.000.000 zł do kwoty 10.000.000 zł, w tym bez zmian kwota 5.000.000 zł w całości podlegająca wyłączeniu,
  - 2045 – wprowadzenie kwoty 7.000.000 zł,
  - 2046 – zmniejszenie o 2.000.000 zł do kwoty 17.000.000 zł, w tym zmniejszenie o 2.000.000 zł do wysokości 10.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu,
- c) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2028 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 47.000.000 zł (w tym kwota 37.000.000 zł na wkład własny podlegająca ustawowemu wyłączeniu) – w wyniku zwiększenia planowanej emisji obligacji o 22.000.000 zł (w tym zwiększenia o 22.000.000 zł kwoty podlegającej wyłączeniu) następują zmiany w wysokości spłaty zadłużenia w nw. latach prognozy:
- 2031 – wprowadzenie kwoty 1.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2032 – wprowadzenie kwoty 1.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2033 – bez zmian kwota 5.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2034 – bez zmian kwota 10.000.000 zł, w tym kwota 5.000.000 zł podlegająca wyłączeniu,
  - 2035 – zwiększenie o 1.000.000 zł do kwoty 6.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2036 – wprowadzenie kwoty 6.000.000 zł, w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2037 – zwiększenie o 8.000.000 zł do kwoty 13.000.000 zł, w tym wprowadzenie kwoty 8.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu,
  - 2038 – wprowadzenie kwoty 5.000.000 zł w całości podlegającej wyłączeniu.

Łączna planowana kwota rozchodów z tytułu spłaty zadłużenia w 2026 r. zmniejsza się o 9.930,88 zł do kwoty **5.626.853,12 zł**.

Źródłem sfinansowania rozchodów będą przychody z tytułu wolnych środków (w latach 2026-2028) oraz 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.

W 2026 r. wprowadza się rozchody z tytułu planowanego udzielenia pożyczki Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie w wysokości **1.000.000 zł** z terminem spłaty do grudnia 2027 r. Przychodnia odnotowała ujemny wynik finansowy za 2025 r. w wysokości „-”2.589.485,63 zł i znalazła się w przejściowo w trudnej sytuacji finansowej, której główną przyczyną jest brak terminowych płatności ze strony NFZ za świadczenia ponad limitowe. Pożyczka pozwoli na zapewnienie pacjentom nieprzerwanego dostępu do świadczeń zdrowotnych oraz terminowe regulowanie zobowiązań.

## **6. Kwota długu**

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

- 2026 r. – zmniejsza się o 74.000.000 zł do wysokości 610.459.800 zł,

- 2027 r. – zmniejsza się 64.000.000 zł do wysokości 714.744.600 zł,
  - 2028 r. – zmniejsza się o 42.000.000 zł do wysokości 761.029.400 zł.
- Ostateczna spłata długu nastąpi w 2046 r.

Poziom zadłużenia w poszczególnych latach prognozy kształtują planowane spłaty zadłużenia opisane w części 5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, jak również planowane do zaciągnięcia nowe przychody zwrotne opisane w części 4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych.

## **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 z późn. zm.),
- w latach 2026-2029 na podstawie art. 296a ust. 1 uofp.

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 2026 r. przyjmują wartości ujemne.*

*Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.1 w 2026 r. zwiększa się o „-”7.000.000 zł do kwoty „-”67.900.000 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 2026 r. zmniejsza się o „+”33.990.069,12 zł do kwoty „-”21.013.146,88 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 latach 2026-2027 jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z różnicy między dochodami powiększonymi o wskazane przez ustawodawcę źródła przychodów, a wydatkami bieżącymi, w latach 2022-2024, 2028-2029, 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	1.785.289.074,77	1.829.365.221,01	1.865.372.621,99	1.929.463.523,22	1.989.106.110,61
Wydatki bieżące	1.253.228.935,04	1.349.909.774,25	1.678.660.395,27	1.812.716.472,18	1.897.265.221,01	1.884.372.621,99	1.901.053.523,22	1.922.426.110,61
Wynik budżetu bieżącego (poz. 7.1)	58.751.311,45	39.752.716,26	13.813.870,97	-27.427.397,41	-67.900.000,00	-19.000.000,00	28.410.000,00	66.680.000,00
Przychody wskazane przez ustawodawcę (poz.: 4.2, 4.3, 4.4)	249.837.141,56	171.267.000,06	62.298.215,36	54.562.103,57	46.886.853,12	6.715.200,00	715.200,00	0,00
Skorygowany wynik budżetu bieżącego (poz. 7.2)	308.588.453,01	211.019.716,32	76.112.086,33	27.134.706,16	-21.013.146,88	-12.284.800,00	29.125.200,00	66.680.000,00

W latach 2028-2046 relacje zrównoważenia 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 pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (z wyłączeniem spłaty długu zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych, a także potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonego poręczenia (z wyjątkiem lat 2023-2029 zgodnie z wyłączeniem wynikającym z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym oraz art. 296b uofp),
- (O) planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu krótko i długoterminowego, w tym odsetki od 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 2019-2025, 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.

Do ustalenia relacji na 2026 r. przyjmuje się wartości wykonane wynikające z rocznych sprawozdań budżetowych za lata 2019-2025.

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 2026 r.

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

## **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 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:

- 2026 – 32.633.986,59 zł, przy czym system BeSTi@ w wyniku reguły kontrolnej wykazuje różnicę w kwocie 28.414.586,59 zł; rozbieżność wynosi 4.219.400 zł i dotyczy wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania niebędące przedsięwzięciami, które wykazuje się w poz. 9.4 i nie wykazuje w Załączniku Nr 2,
- 2027 – 15.613.479,52 zł,
- 2028 – 8.823.883,04 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 2026-2028 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, 10.7.2-10.10**

Wartości w pozycjach 10.2-10.5, 10.7.2-10.10 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 2026-2027, 2029-2045 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.*

### **10.7 Wydatki zmniejszające dług**

*W 2026 r. wykazana została spłata zobowiązań wymagalnych z 2025 r.*

### **10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3**

*W 2026 r. wykazana została spłata zobowiązań wymagalnych z 2025 r.*

\*\*\*

#### **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**

##### ***Akademia kompetencji Dwójki***

*Rozdział 80195, kod: 14576, jednostka realizująca SP2*

*okres realizacji: 2025-2027*

*łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 21.991,31 zł („-”21.114,91 zł środki UE, „-”876,40 zł środki z BP),*

*limit zobowiązań – bez zmiany,*

*poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 21.872,50 zł („-”20.673,78 zł środki UE,*

*„-”1.198,72 zł środki z BP),*

*limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 118,81 zł („-”112,28 zł środki UE, „-”6,53 zł środki z BP),*

*limit wydatków 2027 r. – bez zmiany („-”328,85 zł środki UE, „+”328,85 zł środki z BP).*

*Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków w latach 2026-2027 wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 2 grudnia 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. Ponadto w 2026 r. proponuje się dokonanie przeniesienia zaplanowanych wydatków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu, w tym:*

- a) zwiększenie wydatków zaplanowanych na zakup usług remontowych, w związku z wyższą wyceną usług remontowych niż pierwotnie planowano, a także na zakup materiałów oraz środków dydaktycznych i książek,*
- b) zmniejszenie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych w związku z dostosowaniem wysokości do wartości wynikających z umowy o dofinansowanie.*

##### **1.1.1.2**

##### ***Akademia kompetencji Dwójki***

*Kod: 14576 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: UMO(OK),*

*okres realizacji: 2025-2027*

*łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 8,67 zł („+”1.205,23 zł środki z BP, „-”1.213,90 zł środki z budżetu UE),*

*limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 8,67 zł (środki z budżetu UE),*

*limit wydatków 2026 r. – bez zmian („+”876,40 zł środki z BP, „-”876,40 zł środki z budżetu UE),*

*limit wydatków 2027 r. – bez zmian („+”328,83 zł środki z BP, „-”328,83 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.*

*Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają ze zmiany źródeł finansowania określonych w zapisach umowy na lata 2026-2027.*

### **1.1.1.3**

#### **Aktywna dziewiętnastka**

*Rozdział 80195, kod: 14578, jednostka realizująca ZSP1*

*okres realizacji: 2025-2027*

*łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 26.651,34 zł („-”28.842,90 zł środki UE, „+”2.191,56 zł środki z BP),*

*limit zobowiązań – bez zmiany,*

*poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 37.554,63 zł („-”35.501,41 zł środki UE,*

*„-”2.053,22 zł środki z BP),*

*limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 27.515,69 zł („+”24.189,13 zł środki UE, „+”3.326,56 zł środki z BP),*

*limit wydatków 2027 r. – zmniejszenie o kwotę 16.612,40 zł („-”17.530,62 zł środki UE, „+”918,22 zł środki z BP).*

*Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków w latach 2026-2027 wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 6 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia części środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. z przeznaczeniem w szczególności na:*

- a) zatrudnienie koordynatora projektu na podstawie umowy zlecenia za monitorowanie i zapewnienie jakości działań ze standardami projektu,*
- b) wyjścia edukacyjne (wyjścia teatralne, warsztaty i spotkania autorskie),*
- c) zakup środków żywności (w ramach jednego z zadań młodzież przygotowuje posiłki na kiermasz i do Caritasu),*
- d) szkolenia nauczycieli z zakresu elektrostymulacji w logopedii oraz z dźwiękoterapii,*
- e) kursy dla nauczycieli z kwalifikowanej pierwszej pomocy jako przedłużenie uprawnień.*

### **1.1.1.4**

#### **Aktywna dziewiętnastka**

*Kod: 14578 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: UMO(OK),*

*okres realizacji: 2025-2027*

*łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 41,87 zł („+”1.262,90 zł środki z BP, „-”1.304,77 zł środki z budżetu UE),*

*limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 41,87 zł (środki z budżetu UE),*

*limit wydatków 2026 r. – bez zmian („+”877,84 zł środki z BP, „-”877,84 zł środki z budżetu UE),*

*limit wydatków 2027 r. – bez zmian („+”385,06 zł środki z BP, „-”385,06 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.*

*Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają ze zmiany źródeł finansowania określonych w zapisach umowy na lata 2026-2027.*

#### **1.1.1.5**

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

Rozdział 80195, kod: 14543, jednostka realizująca ZSE-H

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 21.745,98 zł („-”20.747,32 zł środki UE, „-”998,66 zł środki z BP),  
poniesione wydatki do 2025 r. – bez zmiany,

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 21.745,98 zł („-”20.747,32 zł środki UE, „-”998,66 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z powstałych oszczędności w 2026 r. w zakresie zakupu pomocy dydaktycznych oraz szkoleń nauczycieli w związku z niższymi kosztami niż początkowo planowano.

#### **1.1.1.6**

##### **Centrum Informacji i Koordynacji na rzecz osób niesamodzielnych i ich rodzin**

Kod: 21303 (rozdział 85395), jednostka realizująca MOPS

Okres realizacji: 2025-2028,

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 83.500 zł („-”27.200 zł środki budżetu miasta - wkład własny,  
„-”56.300 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o 83.500 zł („-”27.200 zł środki budżetu miasta - wkład własny,  
„-”56.300 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – bez zmian.

Proponowane zmiany polegają na dostosowaniu limitów wydatków w 2025 r. do wykonania.

#### **1.1.1.7**

##### **Centrum Integracji Społecznej: Projekt „Integracja – Zmiana – Praca”**

Rozdział 85395, kod: 21300, jednostka realizująca UMO(Z)

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – bez zmian

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o 41.728,66 zł (środki z budżetu UE „-”38.811,81 zł, środków z BP  
„-”2.916,85 zł),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o 41.728,66 zł (środki z budżetu UE „+”38.811,81 zł, środków z BP  
„+”2.916,85 zł),

limit zobowiązań na 2026 r. – zmniejszenie 3.871,34 zł

Proponowane zmiany związane są z przeniesieniem środków niewykorzystanych w 2025 r. na 2026 r., ponadto zmniejsza się limit zobowiązań o 3.871,34 zł.

#### **1.1.1.8**

##### **Cyfrowy Olsztyn 2.0**

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

Okres realizacji: 2023-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 38.600,20 zł („-”5.790,03 zł środki budżetu miasta - wkład własny,  
„-”54.406,12 zł środki budżetu miasta na wyprzedzające finansowanie, „+”21.595,95 zł środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zwiększenie o kwotę 68.500 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 107.100,20 zł („-”16.065,03 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „-”54.406,12 zł środki budżetu miasta na wyprzedzające finansowanie, „-”36.629,05 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 68.500 zł („+”10.275 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „+”58.225 zł środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają z przeniesienia środków niewykorzystanych w 2025 r. na 2026 r. na kampanię informacyjną, w związku z przesunięciem realizacji zadań, które kampania miałaby promować, szkolenie użytkowników i administratorów KSeF oraz przeniesieniem środków na wydatki majątkowe z przeznaczeniem na integrację systemu KSAT z KSeF.

#### **1.1.1.9**

Przedsięwzięcie przekształca się w zadanie roczne

##### **Czternastka w akcji**

Rozdział 80195, kod: 14583, jednostka realizująca SP14

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zwiększenie o kwotę 268,45 zł („+”285,87 zł środki UE „-”17,42 zł środki z BP),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 119.853,97 zł („-”113.190,65 zł środki UE, „-”6.663,32 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 120.122,42 zł („+”113.476,52 zł środki UE, „+”6.645,90 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 16 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia środków na realizację na 2026 r. Okres realizacji projektu przewidziany był na lata 2025-2026. W związku z tym, że podpisanie umowy nastąpiło w dniu 16 listopada 2025 r., nie rozpoczęto realizacji planowanych wydatków w 2025 r., a wszystkie wydatki zostaną zrealizowane w 2026 r. Wobec czego przedsięwzięcie przekształciło się w zadanie roczne. Jednocześnie koryguje się nazwę przedsięwzięcia (wcześniej: Czternasta w akcji) w związku z pomyłką pisarską, zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie.

#### **1.1.1.10**

**Erasmus+ (2025) Balans globalny - rozwijamy się dla zrównoważonego jutra**

Rozdział 80195, kod: 14562, jednostka realizująca SP15

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 4.945,75 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – bez zmiany,

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 4.945,75 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 2 grudnia 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz przeliczenia planu wydatków według kursu euro na dzień wpływu środków z Agencji Narodowej; zmniejszenie wydatków zaplanowanych na usługi zapewniające realizację zadania oraz wydatków związanych z podróżami służbowymi zagranicznymi.

#### **1.1.1.11**

**Erasmus+ (2025) Dobrostan nauczycieli i uczniów ze SPE**

Rozdział 80195, kod: 14566, jednostka realizująca ZSE-H

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 1.063,80 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 1.063,80 zł,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 560,64 zł (środki z budżetu UE),  
limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 503,16 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu zobowiązań, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z przeliczenia planu według kursu euro na dzień wpływu środków z Agencji Narodowej w związku z tym zmniejszeniu ulegną wydatki na szkolenia nauczycieli.

#### **1.1.1.12**

Przedsięwzięcie przekształca się w zadanie roczne

**Erasmus+ (2025) Edukacja Szkolna w Akcji**

Rozdział 80195, kod: 14584, jednostka realizująca IIILO

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 10.903,12 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 134.415 zł,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 450 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 10.453,12 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu zobowiązań, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 13 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia, z przeliczenia planu wydatków według kursu euro na dzień wpływu środków z Agencji Narodowej oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. Okres realizacji projektu przewidziany był na lata 2025-2026. W związku z tym, że podpisanie umowy nastąpiło w dniu 13 listopada 2025 r., nie rozpoczęto realizacji planowanych wydatków w 2025 r., a wszystkie wydatki zostaną zrealizowane w 2026 r. Wobec czego przedsięwzięcie przekształciło się w zadanie roczne.

#### **1.1.1.13**

**Erasmus+ (2025) Klucze do świata: rozwijanie kompetencji cyfrowych i językowych**

Rozdział 80195, kod: 14560, jednostka realizująca SP12

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 192.195 zł (środki z budżetu UE),

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 8.338 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 183.857 zł (środki z budżetu UE).

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

#### **1.1.1.14**

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

Rozdział 80195, kod: 14572, jednostka realizująca ZSO3

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 3.975,05 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 1.394,62 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 2.580,43 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 2 października 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia, z przeliczenia planu wydatków według kursu euro na dzień wpływu środków z Agencji Narodowej oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. Ponadto w 2026 r.

proponuje się dokonanie przeniesienia zaplanowanych wydatków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu, tj. m.in.:

- a) zmiana formy zatrudnienia obsługi księgowej (z umowy o pracę na umowę zlecenie),
- b) zmniejszenie kosztu polisy ubezpieczeniowej uczestników mobilności wyjeżdżających do Grecji.

#### **1.1.1.15**

Przedsięwzięcie przekształca się w zadanie roczne

**Erasmus+ (2025) Praktyki europejskie - ZSB Olsztyn**

Rozdział 80195, kod: 14557, jednostka realizująca ZSB

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zwiększenie o kwotę 6.792,58 zł (środki z budżetu UE),

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 82.775,63 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 89.568,21 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z kalkulacji według kursu euro na dzień otrzymania środków z Agencji Narodowej oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia środków na realizację przedsięwzięcia na 2026. Okres realizacji projektu przewidziany był na lata 2025-2026. W związku z tym, że podpisanie umowy nastąpiło w dniu 25 listopada 2025 r., nie rozpoczęto realizacji planowanych wydatków w 2025 r., a wszystkie wydatki zostaną zrealizowane w 2026 r. Wobec czego przedsięwzięcie przekształciło się w zadanie roczne.

#### **1.1.1.16**

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

Rozdział 80195, kod: 14575, jednostka realizująca ZSCHiO

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 9.986,72 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 11.146,58 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 1.159,86 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 23 października 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia, z przeliczenia planu wydatków według kursu euro na dzień wpływu środków z Agencji Narodowej oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. Ponadto w 2026 r. proponuje się dokonanie przeniesienia zaplanowanych wydatków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu, tj. m.in.:

- a) zwiększenie wydatków związanych z pobytem uczestników mobilności w Sewilii w Hiszpanii (m.in. prowadzenie zajęć przygotowawczych uczestników, zakup polis ubezpieczeniowych, wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów),
- b) zmniejszenie opłat z tytułu delegacji oraz diet wypłacanych ryczałtem dla uczestników kursów i szkoleń (podczas pobytu w Sewilii w Hiszpanii).

#### **1.1.1.17**

**Erasmus+ (2025) Praktyki zawodowe w ZSE-H**

Rozdział 80195, kod: 14571, jednostka realizująca ZSE-H

okres realizacji: 2025-2026

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 6.591,77 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 6.411 zł (środki z budżetu UE),  
limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 180,77 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z przeliczenia planu według kursu euro na dzień wpływu środków z Agencji Narodowej. Ponadto w 2026 r. proponuje się dokonanie przeniesienia zaplanowanych wydatków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu, w tym:

- a) zwiększenie wynagrodzeń na podstawie umów zlecenia,
- b) zmniejszenie wydatków zaplanowanych na usługi zapewniające realizację zadania oraz wydatków związanych z podróżami zagranicznymi.

#### **1.1.1.19**

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

**Erasmus+(2026) Z Pasją do Smaku - europejska mobilność gastronomiczna**

Rozdział 80195, kod: 14591, jednostka realizująca ZSG-S

okres realizacji: 2026-2027

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 313.795,41 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 136.760,66 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 177.034,75 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Wzrost jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego w ZSG-S w Olsztynie dla 26 uczniów oraz 4 nauczycieli.

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów oraz limitów wydatków na lata 2026-2027 w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: czerwiec br.).

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

- a) zakup biletów lotniczych dla uczestników projektu,
- b) pokrycie kosztów dwóch wizyt przygotowawczych do Hiszpanii i Portugalii,
- c) przygotowanie uczniów do wyjazdów (doradztwo zawodowe, język angielski, kultura, psycholog, koordynator),
- d) pokrycie kosztów wyjazdów do Hiszpanii i Portugalii (m.in. zakwaterowanie, wyżywienie, transfer z lotniska, transport lokalny, ubezpieczenia, wypłata kieszonkowego dla uczestników projektu),
- e) zakup materiałów do celów promocyjnych.

#### **1.1.1.21**

**Kompetencje na piątkę z plusem**

Rozdział 80195, kod: 14581, jednostka realizująca SP5

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 78.502,67 zł (,-"54.613,75 zł środki UE, ,- "23.888,92 zł środki z BP),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 343.571,53 zł (,-"320.898,24 zł środki UE,

,-"22.673,29 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 265.068,86 zł (,+ "266.284,49 zł środki UE, ,- "1.215,63 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 20 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia części środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. z przeznaczeniem w szczególności na:

- a) zakup pomocy dydaktycznych do prowadzenia zajęć kształtowania kompetencji kluczowych i umiejętności podstawowych przekrojowych (w tym sprzętu elektronicznego),

- b) zatrudnienie koordynatora projektu na podstawie umowy zlecenia za monitorowanie i zapewnienie jakości działań ze standardami projektu,
- c) wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów oraz pracowników administracyjnych w związku z prowadzeniem obsługi projektu wewnątrz jednostki.

#### **1.1.1.22**

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

Rozdział 80195, kod: 14582, jednostka realizująca SP7

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zwiększenie o kwotę 5.847,85 zł („+”37.824,79 zł środki UE, „-”31.976,94 zł środki z BP),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 98.103,69 zł („-”80.144,10 zł środki UE,

„-”17.959,59 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 103.951,54 zł („+”117.968,89 zł środki UE, „-”14.017,35 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 21 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. z przeznaczeniem w szczególności na:

- a) pokrycie zobowiązań wynikających z planowanych umów zlecenia,
- b) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów,
- c) zakup materiałów biurowych (m.in. notesy, papier, plener czytelniczy, bloki, kredki, plastelina, tonery oraz zakup mebli zgodnie ze specyfikacją),
- d) zakup produktów żywnościowych na organizowane zajęcia i warsztaty.

#### **1.1.1.24**

##### **Modernizacja zawodu - kompetentny specjalista**

Rozdział 80195, kod: 14511, jednostka realizująca ZSE-H

okres realizacji: 2024-2026

łączne nakłady – bez zmiany (przeniesienie w ramach kwoty: 9.477,89 zł środki UE, 522,11 zł środki z BP),

poniesione wydatki do 2025 r. – bez zmiany,

limit wydatków 2026 r. – bez zmiany (przeniesienie w ramach kwoty: 9.477,89 zł środki UE, 522,11 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z przeniesienia wydatków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu w związku ze zmianą formy zatrudnienia pracownika realizującego zadania w niniejszym projekcie (z umowy, tj. zlecenia na umowę o pracę).

#### **1.1.1.25**

##### **Po wiedzę i rozwój zdolności III**

Rozdział 80195, kod: 14567, jednostka realizująca ZSO2

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 18.013,11 zł („-”17.012,82 zł środki UE, „-”1.000,29 zł środki z BP),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 275.755,50 zł,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 42.413,22 zł („-”40.056,78 zł środki UE,

„-”2.356,44 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 21.373,82 zł („+”20.187,01 zł środki UE, „+”1.186,81 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – zwiększenie o kwotę 3.026,29 zł („+”2.856,95 zł środki UE, „+”169,34 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, limitu zobowiązań, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków w latach 2026-2027 wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 18 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia części środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. i 2027 r. z przeznaczeniem w szczególności na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia, tj. m.in. materiałów biurowych, sprzętu audio, szafy na laptopy, stolików oraz krzeseł,
- b) zakup pomocy dydaktycznych, m.in. czasopism i książek, map, atlasów, pomocy sportowych,
- c) zakup dostępu do platform streamingowych typu Netflix.

#### **1.1.1.26**

##### **Po wiedzę i rozwój zdolności III**

Kod: 14567 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: UMO(OK),

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 41,86 zł („+”1.274,42 zł środki z BP, „-”1.316,28 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 41,86 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – bez zmian („+”885,54 zł środki z BP, „-”885,54 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – bez zmian („+”388,88 zł środki z BP, „-”388,88 zł środki z budżetu UE).

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

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają ze zmiany źródeł finansowania określonych w zapisach umowy na lata 2026-2027.

#### **1.1.1.27**

##### **Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą**

Kod: 21287 (rozdział 85395), jednostka realizująca MOPS

Okres realizacji: 2024-2027,

łączne nakłady – zwiększenie o kwotę 120,92 zł (środki z BP),

limit zobowiązań – zwiększenie o kwotę 771.574,24 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 771.453 zł („-”81.006,17 zł środki z BP, „-” 690.447,15 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 771.574,24 zł („+”81.127,09 zł środki z BP, „+” 690.447,15 zł środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają z przeniesienia środków niewykorzystanych w 2025 r. na 2026 r.

#### **1.1.1.29**

##### **Rozwiń skrzydła z Trójką**

Rozdział 80195, kod: 14577, jednostka realizująca SP3

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 19.786,31 zł („-”18.696 zł środki UE, „-”1.090,31 zł środki z BP),

limit zobowiązań – bez zmiany,

poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 150.790,86 zł („-”142.527,47 zł środki UE, „-”8.263,39 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 66.700,36 zł („+”63.049,51 zł środki UE, „+”3.650,85 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – zwiększenie o kwotę 64.304,19 zł („+”60.781,96 zł środki UE, „+”3.522,23 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków w latach 2026-2027 wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 4 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia części środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. i 2027 r. z przeznaczeniem w szczególności na:

- a) zakup pomocy dydaktycznych do przetargu zgodnie z postanowieniami umowy, m.in.: interaktywne monitory, tablety, sensoryczne piłki fasonki, piłki lekarskie różnej ciężkości, 4-osobowa kabina akustyczna (zakup w cenie montaż), zestawy do balansowania, różnego rodzaju gry, klocki LEGO i książki, zestaw materiałów plastycznych, urządzenie wielofunkcyjne łączące w sobie funkcje drukowania, skanowania oraz kopiowania, zestaw tonerów, papier xero A4 do zajęć, zestaw materiałów plastycznych do zajęć dydaktycznych,
- b) zakup usług remontowych dotyczący adaptacji małej sali gimnastycznej na salę integracji sensorycznej (wykonanie prac remontowych, m.in. malowanie i szpachlowanie ścian, wymianę podłogi, wymianę oświetlenia, montaż luster ściennych, rolet okiennych oraz haków, jak również obudowa kaloryferów wraz z zakupem niezbędnych materiałów),
- c) szkolenia nauczycieli dotyczące, m.in.: pracy z uczniem o specjalnych potrzebach rozwojowych i edukacyjnych, szkolenia podstawowego Lego Steam, szkolenia z zakresu lasoterapii,
- d) wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów.

#### **1.1.1.30**

##### **Rozwiń skrzydła z Trójką**

Kod: 14577 (rozd. 80195), jednostka realizująca: UMO(OK),

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 8,67 zł („+”1.205,15 zł środki z BP, „-”1.213,82 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 8,67 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – bez zmian („+”876,34 zł środki z BP, „-”876,34 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – bez zmian („+”328,81 zł środki z BP, „-”328,81 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.

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają ze zmiany źródeł finansowania określonych w zapisach umowy na lata 2026-2027.

#### **1.1.1.31**

##### **TworzyMY jutro**

Rozdział 80195, kod: 14586, jednostka realizująca SP30

okres realizacji: 2025-2026

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 5.891,42 zł („-”45.162,70 zł środki UE, „+”39.271,28 zł środki z BP),  
limit zobowiązań – bez zmiany,  
poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 178.513,53 zł (środki UE),  
limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 172.622,11 zł („+”133.350,83 zł środki UE, „+”39.271,28 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 17 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia części środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. z przeznaczeniem w szczególności na:

- a) zakup usług pozostałych, w tym: wycieczki dzieci oraz wyjścia do teatru,
- b) wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia dla uczniów oraz pracowników administracji rozliczających projekt.

#### **1.1.1.32**

##### **V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM**

Rozdział 80195, kod: 14580, jednostka realizująca VLO

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zwiększenie o kwotę 99.234,22 zł („+”59.125,66 zł środki UE, „+”40.108,56 zł środki z BP),  
limit zobowiązań – bez zmiany,  
poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 199.035 zł („-”199.035 zł środki UE),  
limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 296.786,74 zł („+”260.018,77 zł środki UE, „+”36.767,97 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – zwiększenie o kwotę 1.482,48 zł („-”1.858,11 zł środki UE, „+”3.340,59 zł środki z BP).

Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków w latach 2026-2027 wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej 7 listopada 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. i 2027 r. z przeznaczeniem w szczególności na:

- a) adaptację pomieszczeń na pracowni STEAM, tj. specjalnie przygotowana przestrzeń edukacyjna, w której uczniowie rozwijają swoje umiejętności i wiedzę w pięciu obszarach (nauki ścisłe i przyrodnicze, technologia, inżynieria, sztuka i kreatywność oraz matematyka),
- b) 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),
- c) działania informacyjno-promocyjne, koszty biurowe,
- d) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami.

Ponadto zwiększenia środków dotyczy zmiany klasyfikacji budżetowej poprzez przeniesienie środków z wydatków majątkowych (120.225 zł) na wydatki bieżące, m.in. na zakup pomocy dydaktycznych, tj. interaktywnych monitorów dotykowych, drukarki 3D oraz szafki laboratoryjnej z wyposażeniem (przeniesienie środków z przedsięwzięcia majątkowego (kod: 70132) z tą samą nazwą).

#### **1.1.1.33**

##### **V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM**

Kod: 14580 (rozdz. 80195), jednostka realizująca: UMO(OK)

okres realizacji: 2025-2027

łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 6,50 zł („+”1.165,40 zł środki z BP, „-”1.171,90 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 6,50 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – bez zmian („+”832,33 zł środki z BP, „-”832,33 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – bez zmian („+”333,07 zł środki z BP, „-”333,07 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.*

*Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają ze zmiany źródeł finansowania określonych w zapisach umowy na lata 2026-2027.*

#### **1.1.1.34**

##### **WA-MA Inkubator**

*Kod: 31012 (rozdział 15013), jednostka realizująca OPN-T*

*okres realizacji: 2026-2029*

*łączne nakłady – bez zmiany,*

*limit zobowiązań – bez zmiany,*

*limit wydatków 2026 r. – bez zmiany.*

*Proponowane zmiany polegają na przeniesieniu pomiędzy paragrafami limitu wydatków na 2026 r.*

#### **1.1.1.36**

##### **Warmińskie inspiracje: od korzeni do kreacji**

*Rozdział 80195, kod: 14547, jednostka realizująca ZSO3*

*okres realizacji: 2025-2026*

*łączne nakłady – bez zmiany („-”5.404,06 zł środki UE, „+”5.404,06 zł środki z BP),*

*limit zobowiązań – bez zmiany,*

*poniesione wydatki do 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 2.642,40 zł („-”3.684,95 zł środki UE, „+”1.042,55 zł środki z BP),*

*limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 2.642,40 zł („-”1.719,11 zł środki UE, „+”4.361,51 zł środki z BP).*

*Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. wynikają z dostosowania wydatków do wartości wynikających z podpisanej w dniu 11 września 2025 r. umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia oraz z dostosowania do wykonania wydatków w 2025 r. i przeniesienia środków na realizację przedsięwzięcia na 2026 r. z przeznaczeniem w szczególności na zakup materiałów i wyposażenia, tj. m.in. materiałów plastycznych, malarskich, zakup ławek, tablic, sztalug malarskich oraz ramek do zdjęć. Ponadto w 2026 r. proponuje się dokonanie przeniesienia zaplanowanych wydatków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu.*

#### **1.1.1.37**

##### **Wprowadzenie nowego zadania**

##### **Zawodowe wsparcie na starcie**

*Rozdział 80195, kod: 14585, jednostka realizująca ZSM-E*

*okres realizacji: 2025-2026*

*łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 171.167,57 zł (środki z UE),*

*poniesione wydatki do 2025 r. – wprowadzenie kwoty 158.488,81 zł (środki z UE),*

*limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 12.678,76 zł (środki z UE).*

*Cel: Rozwijanie kompetencji zawodowych i uatrakcyjnienie absolwenta ZSME na rynku pracy.*

Proponuje się wprowadzenie łącznych nakładów, poniesionych wydatków do 2025 r. oraz limitu wydatków 2026 r. w związku przekształceniem z zadania rocznego w 2025 r. na przedsięwzięcie w 2026 r. Środki będą przeznaczone na przeprowadzenie zajęć w klasach o profilu spawalnictwo na zakupionym w 2025 r. symulatorze spawania.

#### **1.1.1.39**

##### **Zintegrowane Inwestycje Terytorialne 2025+**

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

Okres realizacji: 2026-2029

łączne nakłady – bez zmian,

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 1.197.058 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 35.295 zł („-”5.295 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „-”30.000 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – zmniejszenie o kwotę 1.197.058 zł („-”179.558 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „-”1.017.500 zł środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – zwiększenie o kwotę 1.232.353 zł („+”184.853 zł środki budżetu miasta - wkład własny, „+”1.047.500 zł środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany w zakresie limitów wydatków w 2026 r. wynikają z przeniesienia szkoleń planowanych do realizacji w ramach przedsięwzięcia z 2025 r. na 2026 r. oraz podziału płatności dla Wykonawcy usługi polegającej na wykonaniu „Badania ruchu wraz z opracowaniem modelu ruchu Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Olsztyna”, gdzie 50% kwoty wypłacone zostanie w 2026 r., a kolejne 50% w 2027 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 przedłużającą się procedurą udzielenia zamówienia publicznego na roboty budowlane, niewykorzystane w 2025 r. środki unijne, środki z budżetu państwa i wkład własny, a także część środków zaplanowanych na 2026 r. przenosi się do planu na 2028 r. Jednocześnie zwiększa się wkład własny w 2028 r. o kwotę 0,02 zł w celu dostosowania planu do umowy o dofinansowanie. W związku z koniecznością zabezpieczenia środków na odszkodowania z tytułu przejęcia gruntu, które będą wypłacone w bieżącym roku zwiększa się plan środków własnych o kwotę 2.500.000 zł, z czego 1.999.578,99 zł stanowią środki niewykorzystane w 2025 r.

##### **1.1.2.2**

##### **Budowa żłobka przy ul. Antonowicza/ Bukowskiego w Olsztynie**

Kod: 72264 (rozdział 85516), UMO (IM)

W związku z planowanymi oszczędnościami przy realizacji inwestycji, zmniejsza się plan środków własnych o kwotę 600.000 zł, które przenosi się do zadania pn. Modernizacja kompleksu sportowego Orlik przy Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 5 Mistrzostwa Sportowego im. Mariana Grzegorza Bublewicza w Olsztynie. Analogicznie zmniejsza się limit zobowiązań.

### **1.1.2.3**

#### **Cyfrowy Olsztyn 2.0**

Kod: 66067 (rozdział 75085), CIUWO

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. poprzez przeniesienie środków w kwocie 459.115 zł do planu na 2026 r. Jednocześnie zwiększa się plan na 2026 r. o kwotę 38.600,20 zł z przeznaczeniem na integrację systemu KSAT z KSeF. Środki pochodzą z zadań bieżących. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 497.715,20 zł.

### **1.1.2.5**

#### **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)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 4.101.177,24 zł z jednoczesnym wprowadzeniem tych środków do planu na 2026 r. Ponadto zwiększa się plan środków własnych na roboty budowlane związane z wymaganiami p.poż. w BWA o kwotę 6.300.000 zł. Mając na względzie harmonogram robót przedstawiony przez wykonawcę przenosi się środki własne przeznaczone na prace w BWA w kwocie 900.000 zł z planu na 2027 r. do planu na 2026 r. Zwiększa się ponadto plan środków własnych o kwotę 819.861 zł z przeznaczeniem na roboty dodatkowe w Planetarium i BWA oraz na nadzór inwestorski nad robotami w BWA. Wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 38.630.802,80 zł.

### **1.1.2.6**

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

Kod: 70127 (rozdział 85407), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 13.850 zł z jednoczesnym zwiększeniem planu na 2026 r. o tą samą kwotę. Analogicznie zwiększa się limit zobowiązań.

### **1.1.2.7**

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

#### **Poprawa dostępności infrastruktury placówek oświatowych w Olsztynie**

Kod: 70145 (rozdział 80101), UMO (IM)

W związku z zakwalifikowanym do dofinansowania wnioskiem w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Poprawa dostępności infrastruktury placówek oświatowych w Olsztynie z planem środków unijnych w wysokości 425.297,07 zł i wkładem własnym w kwocie 75.111,30 zł na 2027 r. W ramach realizacji robót budowlanych przewidziano przebudowę wejścia głównego wraz z zadaszeniem do budynku SP 30 z budową rampy dla osób niepełnosprawnych. W celu przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w bieżącym roku wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 500.408,37 zł.

### **1.1.2.8**

#### **Poprawa mobilności miejskiej - ekotransport w Olsztynie**

Kod: 60034 (rozdział 60095), UMO (IM)

W związku z przyspieszeniem realizacji inwestycji przenosi się środki własne w wysokości 550.000 zł z planu na 2028 r. do planu na 2026 r. Wobec zaplanowanej wypłaty zaliczki wykonawcy rozbudowy zajezdni przenosi

się środki własne w kwocie 1.122.000 zł i środki unijne w kwocie 3.300.000 zł z planu na 2027 r. i 3.880.000 zł z planu na 2028 r. do planu na 2026 r. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 44.083.000 zł.

#### **1.1.2.9**

##### **1.1.2.10**

#### **PROGRAM: Rozwój transportu zbiorowego w Olsztynie - trakcja szynowa**

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

##### Wydział Inwestycji Miejskich

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 30.634,44 zł oraz wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 400.000 zł.

##### **1.1.2.11**

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

Kod: 88017 (rozdział 92120), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 250 zł. Jednocześnie zwiększa się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 250.000 zł z przeznaczeniem na roboty dodatkowe. Wprowadza się limit zobowiązań na kwotę 3.031.000 zł.

##### **1.1.2.13**

#### **Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi - III Etap**

Kod: 74130 (rozdział 90001), UMO (IM)

Przenosi się niewykorzystane w 2025 r. środki do planu na 2026 r. Jednocześnie, w związku z koniecznością poniesienia kosztów robót dodatkowych przy zbiorniku Bałtycka/Kawki, zwiększa się plan środków własnych o kwotę 700.000 zł oraz przenosi środki unijne w kwocie 7.955.655,79 zł i wkład własny w kwocie 2.432.677 zł z planu na 2027 r. do planu na rok bieżący. Jednocześnie wprowadza się środki związane z rozszerzeniem Projektu w zakresie realizacji następujących zadań: Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ramach przebudowy ulicy Popieluszki w Olsztynie; Budowa i pogłębienie zbiorników retencyjnych wraz z zagospodarowaniem terenu w ramach budowy „Osiedlowego Parku Zacisze” w Olsztynie; Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Bukowskiego w Olsztynie wraz z realizacją strefy kontrolowanego wylewu oraz Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Oleńki i ul. Basieńki w Olsztynie. Łączna kwota zmian dotycząca rozszerzenia zakresu projektu wynosi 11.092.566 zł, w tym środki unijne w kwocie 8.609.400 zł, wkład własny w kwocie 2.123.989 zł oraz środki inwestorów zewnętrznych w kwocie 359.177 zł. Wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 24.469.816,08 zł.

##### **1.1.2.14**

#### **Termomodernizacja budynków oświatowych w Olsztynie**

Kod: 70118 (rozdział 80195), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu środków własnych o kwotę 2.716.582,29 zł i środków z KPO o kwotę 3.514.748,68 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczne kwoty planu na 2026 r. Jednocześnie zwiększa się plan środków własnych o kwotę 3.283.417,71 zł z przeznaczeniem na roboty dodatkowe w ZSO3, ZSEH i ZSEiT. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 3.283.417,71 zł.

### **1.1.2.15**

#### ***V LO: rozwój kompetencji przyszłości z wykorzystaniem metod STEAM***

Kod: 70132 (rozdział 80195), V LO

*W związku ze zmianą klasyfikacji wydatków z majątkowych na bieżące zeruje się plan przedsięwzięcia majątkowego.*

***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**

#### ***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

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 0,02 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 0,02 zł.

*Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2025 r. wynikają z dostosowania wydatków do faktycznego poziomu wykonania w 2025 r.*

### **1.3.1.3**

#### ***Powierzenie zadań własnych Gminy Olsztyn w zakresie kultury i sportu do realizacji spółce miejskiej Hala Olsztyn sp. z o.o.***

Kod: 27026 (rozdział 92695), UMO(NW)

okres realizacji: 2023-2033

łącznie nakłady – zmniejszenie o kwotę 1.329.995,20 zł,

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o kwotę 1.329.995,20 zł.

*Proponowane zmiany w zakresie łącznych nakładów oraz limitu wydatków 2025 r. wynikają z dostosowania wydatków do faktycznego poziomu wykonania w 2025 r.*

#### **Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia**

### **1.3.2.2**

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

Kod: 74132 (rozdział 90003), ZDZiT

*Zeruje się plan przedsięwzięcia, które staje się zadaniem rocznym.*

### **1.3.2.3**

#### ***Budowa dojeżdż do przystanku nr 269 (Opolska) przy ul. Augustowskiej w Olsztynie***

Kod: 56062 (rozdział 60016, 60095), ZDZiT

*Dostosowuje się klasyfikację budżetową do faktycznej kategorii wydatku poprzez zmianę rozdziału z 60015 na 60016.*

#### **1.3.2.4**

##### **Wprowadza się nowe przedsięwzięcie**

##### **Budowa kompleksu sportowego Orlik na terenie Szkoły Podstawowej nr 1 i Zespołu Szkół Ekonomiczno-Handlowych nr 2 w Olsztynie**

Kod: 90087 (rozdział 92601), UMO (IM)

W związku ze złożonym wnioskiem do Ministra Sportu i Turystyki o dofinansowanie w ramach programu Budowy Kompleksów Sportowych "ORLIK" 2025 wprowadza się zadanie pn. Budowa kompleksu sportowego Orlik na terenie Szkoły Podstawowej nr 1 i Zespołu Szkół Ekonomiczno-Handlowych nr 2 w Olsztynie z planem na 2027 r. w kwocie 3.997.500 zł, w tym środki własne w kwocie 2.261.600 zł i środki z funduszu celowego w kwocie 1.735.900 zł. W celu przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w bieżącym roku wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 3.997.500 zł.

#### **1.3.2.6**

##### **Budowa nowej siedziby Olsztyńskiego Teatru Lalek**

Kod: 86048 (rozdział 92195), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu środków własnych o kwotę 270,60 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczną kwotę planu na 2026 r. i jednocześnie zwiększa się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 199.729,40 zł. Środki przeznaczone są na nagrody oraz wynagrodzenie Sędziów w związku z organizacją konkursu na koncepcję nowej siedziby. Na 2027 r. wprowadza się środki własne w kwocie 944.000 zł oraz środki z funduszy celowych w kwocie 1.756.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie projektu architektoniczno-budowlanego i wykonawczego. Ponadto wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 3.207.770,60 zł.

#### **1.3.2.7**

##### **Budowa Ośrodka Szkolenia Piłkarskiego Warmia w Olsztynie**

Kod: 90066 (rozdział 92601), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 142.723,50 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczną kwotę planu na 2026 r. i jednocześnie zwiększa się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 5.973.476,50 zł. Ponadto zwiększa się plan środków własnych na 2027 r. o kwotę 5.761.800 zł. Z uwagi na wysokość oferty (bez opcji) złożonej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego oraz potrzebę zabezpieczenia środków na nadzór inwestorski, zwiększenie jest niezbędne dla realizacji inwestycji. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 11.735.276,50 zł.

#### **1.3.2.8**

##### **Budowa parkingu samochodowego w okolicach centrum handlowego Aura**

Kod: 56061 (rozdział 60095), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 22.940 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczną kwotę planu na 2026 r. Jednocześnie wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 1.069.915 zł.

#### **1.3.2.9**

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

Kod: 62035 (rozdział 70095), UMO (IM)

*W związku z rezygnacją z realizacji przedsięwzięcia w bieżącym roku w zakresie budowy kontenerów zeruje się plan środków własnych.*

#### **1.3.2.11**

##### **Dostosowanie obiektów oświatowych do warunków p.poż - etap II**

*Kod: 70129 (rozdział 80195), UMO (IM)*

*Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 11.000 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczną kwotę planu na 2026 r. W ramach zadania planuje się sporządzenie dokumentacji dotyczącej Przedszkola Miejskiego nr 29. Wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 155.741,75 zł.*

#### **1.3.2.14**

##### **Modernizacja systemu oświetlenia awaryjnego WCRS Aquasfera**

*Kod: 90084 (rozdział 92601), OSiR*

*Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 54.606 zł. Jednocześnie, w związku z otrzymaniem kosztorysu inwestorskiego, zwiększa się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 1.117.160 zł. Zmiana jest konieczna do prawidłowej realizacji zadania. Wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 1.717.160 zł.*

#### **1.3.2.15**

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

*Kod: 90086 (rozdział 92695), UMO(NW)*

*Zwiększa się plan środków własnych na 2027 r. o kwotę 6.000.000 zł z przeznaczeniem na dokapitalizowanie Spółki Hala Olsztyn w związku z powierzeniem zadań publicznych. Ponadto wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 350.500.000 zł.*

#### **1.3.2.16**

##### **Program Ciepłe Mieszkanie**

*Kod: 84051 (rozdział 90005), UMO (IM)*

*Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 591.714,36 zł.*

#### **1.3.2.18**

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

*Kod: 58015 (rozdział 60016), ZDZiT*

*W związku z rezygnacją z przebudowy ronda zeruje się limit wydatków i limit zobowiązań przedsięwzięcia. Planowany jest remont ronda na podstawie zatwierdzonego projektu stałej organizacji ruchu.*

#### **1.3.2.19**

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

*Kod: 56060 (rozdział 60015), ZDZiT*

*W związku z możliwością wystąpienia dodatkowych kosztów przy realizacji przedsięwzięcia wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 15.930 zł.*

#### **1.3.2.21**

##### **Przedłużenie ul. Wilczyńskiego przy osiedlu "Leśny Zakątek"**

Kod: 52120 (rozdział 60095), ZDZiT

W związku z możliwością wystąpienia dodatkowych kosztów przy realizacji przedsięwzięcia wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 55.881,31 zł.

#### **1.3.2.22**

##### Wprowadza się nowe przedsięwzięcie

##### **Realizacja przedsięwzięć wynikających z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej**

Kod: 68067 (rozdział 75281), UMO (IM)

W związku ze złożonym wnioskiem o przyznanie dotacji na realizację zadań w zakresie ochrony ludności i obrony cywilnej, wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. Realizacja przedsięwzięć wynikających z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej z planem środków własnych w wysokości 548.000 zł, w tym 98.000 zł na 2026 r. W ramach zadania przewidziano realizację dokumentacji projektowej na kwotę 800.000 zł. Wnioskowana kwota dotacji to 252.000 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po podpisaniu umowy dotacyjnej. Jednocześnie wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 548.000 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

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 500,55 zł. Jednocześnie zwiększa się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 906.785 zł. Konieczność zwiększenia planu związana jest z roszczeniami wykonawcy dotyczącymi dodatkowych prac projektowych. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1.206.285 zł.

#### **1.3.2.24**

##### **Współfinansowanie infrastruktury drogowej i uzbrojenia - Etap II**

Kod: 84053 (rozdział 90095), UMO (IM)

Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu środków własnych o kwotę 455.964 zł i środków od inwestorów zewnętrznych o kwotę 21.000 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczną kwotę planu na 2026 r. Środki planuje się wykorzystać na sporządzenie dokumentacji ul. Husarii i Jaremy, ul. Kotańskiego, ul. Piwnika, ul. Skowronka, Jerzyka i Wróbla. Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 130.000 zł.

#### **1.3.2.25**

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

Kod: 52118 (rozdział 60015), ZDZiT

W związku z rezygnacją z realizacji sporządzenia dokumentacji przebudowy Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego na odcinku od skrzyżowania ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego z ul. Władysława Leonharda do ul. Mariana Rejewskiego w 2026 r. zeruje się plan środków własnych.

#### **1.3.2.26**

##### **Wzrost efektywności energetycznej oświetlenia miejskiego w Olsztynie poprzez wymianę opraw wydładowczych na oprawy energooszczędne Led**

Kod: 78037 (rozdział 90015), ZDZiT

*Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu środków własnych o kwotę 176.150,50 zł. Ponadto zmniejsza się plan środków własnych na 2026 r. o kwotę 1.443.849,50 zł. Zmniejszenie planu na 2026 r. wynika z konieczności przeniesienia środków na realizację innych inwestycji zarówno w zakresie oświetlenia, infrastruktury drogowej, jak i zakupu budynków socjalnych wraz z budową przyłączy dla pracowników obsługujących transport publiczny. W związku z tym, że realizacja prac zaplanowana jest do 2029 r. możliwe jest zmniejszenie planu finansowego na wykonanie zadania w bieżącym roku i przeniesienie środków na wykonanie innych zadań inwestycyjnych. Jednocześnie zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 14.804.763,94 zł.*

#### **1.3.2.27**

**Zagospodarowanie terenów przemysłowych we wschodniej części Miasta Olsztyna - część północna**

*Kod: 64018 (rozdział 90095), UMO (IM)*

*Koryguje się limit wydatków w 2025 r. do faktycznie wydatkowanych środków poprzez zmniejszenie planu o kwotę 10.000 zł z jednoczesnym zwiększeniem o analogiczną kwotę planu na 2026 r.*

#### **1.3.2.28**

**Zakup budynków socjalnych wraz z budową przyłączy dla pracowników obsługujących transport publiczny w Olsztynie**

*Kod: 60037 (rozdział 60095), ZDZiT*

*Zeruje się plan przedsięwzięcia, które staje się zadaniem rocznym.*