

## **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 (2024) oraz trzy kolejne lata budżetowe (2025-2027), natomiast prognoza kwoty długu stanowiąca część WPF, została sporządzona na okres, na który zostały zaciągnięte i planuje się zaciągnąć zobowiązania (do 2040 r.). Zgodnie z wytycznymi zawartymi w ww. rozporządzeniu z dnia 10 sierpnia 2020 r., wielkości związane ze spłatą zobowiązań dłużnych oraz uwzględniane przy obliczaniu dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań, prognozuje się w okresie, na który zostały zaciągnięte i planuje się zaciągnąć zobowiązania (do 2040 r.).

Zgodnie z art. 229 uofp wartości przyjęte w WPF są zgodne z uchwałą budżetową Miasta Olsztyna na 2024 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu miasta. Spójność zachowują również dane w zakresie wartości przyjętych dochodów i wydatków.

\*\*\*

### **Objaśnienia do Załącznika 1 Wieloletnia prognoza finansowa**

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF zostały sporządzone w układzie odpowiadającym poszczególnym sekcjom WPF określonym w załączniku nr 1. Zakres danych w poszczególnych sekcjach został przyjęty zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów zawartymi w dokumencie „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego. Metodologia opracowania”, zaktualizowanym w październiku 2022 r.

*Zmiany wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej obejmują:*

- 1) *zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Olsztyna:*
  - a) *Nr 234 z dnia 26 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),*
  - b) *Nr 235 z dnia 26 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 2.627.175,99 zł),*
  - c) *Nr 236 z dnia 26 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zwiększenie dochodów i wydatków o 1.295.675,67 zł),*
  - d) *Nr 266 z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 218.209 zł),*

- e) Nr 267 z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),
  - f) Nr 268 z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 346.516,20 zł),
  - g) Nr 272 z dnia 23 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok w zakresie podziału rezerw (przeniesienie kwoty 500.000 zł),
  - h) Nr 273 z dnia 23 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 578.196,49 zł),
  - i) Nr 282 z dnia 7 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),
  - j) Nr 283 z dnia 7 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok w zakresie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie dochodów i wydatków o 45.200 zł),
  - k) Nr 284 z dnia 7 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zwiększenie dochodów i wydatków o 154.505,70 zł),
  - l) Nr 285 z dnia 7 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 31.248 zł),
  - m) Nr 293 z dnia 19 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok o kwoty przyznanych dotacji celowych (zwiększenie dochodów i wydatków o 5.847.297,25 zł),
  - n) Nr 295 z dnia 19 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna na 2024 rok (przeniesienia w ramach planów finansowych jednostek budżetowych),
- 2) zmiany proponowane w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok,
- 3) 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 2024 r. zwiększa się o 37.773.599,84 zł do kwoty 1.702.973.352,73 zł, z tego:*

- 1) zwiększenie o 10.925.815,30 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 26.847.784,54 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok.

*Zmiany dotyczą dochodów bieżących i dochodów majątkowych.*

*Dochody budżetu miasta zwiększa się w 2025 r. oraz zmniejsza się w latach 2026-2027. Zmiany dotyczą dochodów bieżących (w latach 2025-2027) i dochodów majątkowych (w 2025 r.).*

### **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 2024 r. zwiększa się o 31.598.522,34 zł do kwoty 1.607.722.076,08 zł, z tego:*

- 1) zwiększenie o 10.978.815,30 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,

2) zwiększenie o 20.619.707,04 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok.

Zmiany dotyczą:

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

Dochody bieżące zwiększa się w 2025 r. oraz zmniejsza się w latach 2026-2027. Zmiany dotyczą dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wykazanych w pozycji 1.1.4).

### **1.1.1 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

*Bez zmian.*

### **1.1.2 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**

*Bez zmian.*

### **1.1.3 Subwencja ogólna**

*Bez zmian.*

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

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2024 r. zwiększa się o 10.645.717,77 zł do kwoty **194.076.806,88 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 10.928.615,30 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zmniejszenie o 282.897,53 zł w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok, z tego:
  - a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – zwiększenie o 22.000 zł na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych na podstawie porozumienia z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim,
  - b) środki i dotacje z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących – zwiększenie o 182.425 zł środków z Funduszu Pracy na realizację Programu asystent rodziny na rok 2024 („+”110.125 zł) oraz Programu wsparcia rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 r. („+”72.300 zł),
  - c) 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 503.149,53 zł dotyczące:
    - kontynuacji przedsięwzięć pn.:
      - Erasmus+(2022) "Robo TIC nowe spojrzenie na edukację",
      - Erasmus+(2024) Poszukiwanie wszechstronnych talentów,
      - Modernizacja zawodu - kompetentny specjalista,
      - Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą,
    - przekształcenia w przedsięwzięcie zadania rocznego pn. Cyberbezpieczny Olsztyn,
    - przekształcenia w zadanie roczne przedsięwzięcia pn. Otwarcia na motoryzacyjny postęp,
    - braku dofinansowania, a w konsekwencji rezygnacji z realizacji zadań rocznych i przedsięwzięć pn.:
      - Erasmus+(2024) Zielona matematyka. Podróż do zrównoważonych krajów,
      - Erasmus+(2024) Metoda dramy w zaburzeniach mowy i głosu,

- Erasmus+(2024) *Różnorodność źródłem krytycznego myślenia*,
- Erasmus+(2024) *Wielokulturowość młodzieży (zadanie roczne)*,
- Erasmus+ (2024) *Erasmus + Teraz my! - rozwój kompetencji cyfrowych*,
- Erasmus+ (2024) *Przyszłość w moich rękach*,
- wprowadzenia nowych przedsięwzięć pn.:
  - Erasmus+ (2024) *Praktyki zawodowe w ZSE-H*,
  - Erasmus+ (2024) *Praktyki zagraniczne - szansa na lepszy start zawodowy*,
  - Erasmus+ (2024) *Edukacja Szkolna w Akcji*,
  - *Edukacyjna Przystań – LOWE*,
  - *Cyfrowy Olsztyn 2.0*,
- d) *dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – zwiększenie o 6.529 zł na dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej dla uczestników z Powiatu Olsztyńskiego („+”2.184 zł) oraz z tytułu opłat za pobyt dzieci z innych powiatów w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie Miasta Olsztyna („+”4.345 zł)*,
- e) *środki i dotacje z innych źródeł na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących – zwiększenie o 9.298 zł, z tego:*
  - *środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. Dodatek dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych do źródeł ciepła („+”3.060 zł)*,
  - *środki z WFOŚiGW na realizację zadania pn. Fundusz Ekologii – kształtowanie świadomości proekologicznej i ochrona przyrody („+”40.000 zł)*,
  - *środki z funduszu prewencyjnego PZU na realizację zadania pn. Zapobieganie powstaniu lub zmniejszenie skutków wypadków ubezpieczeniowych na terenie szkoły – ZSO3 („+”5.000 zł)*,
  - *środki z Fundacji Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na dofinansowanie zadania pn. Polsko-niemiecka wymiana młodzieży szkolnej („-”15.160 zł)*,
  - *środki z Polskiego Związku Taekwon-Do na dofinansowanie programu szkolenia i współzawodnictwa sportowego dla dzieci i młodzieży uzdolnionej („+”398 zł)*,
  - *środki z grantu Polskich Sieci Energetycznych S.A. na realizację programu pn. Wzmocnij Swoje Otoczenie („-”24.000 zł)*.

*Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2025 r. zwiększa się o 1.503.074,70 zł do kwoty 149.388.140,07 zł. Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) dotyczące:*

- *kontynuacji przedsięwzięć pn.:*
  - Erasmus+(2024) *Poszukiwanie wszechstronnych talentów*,
  - *Modernizacja zawodu - kompetentny specjalista*,
  - *Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą*,
- *przekształcenia w przedsięwzięcie zadania rocznego pn. Cyberbezpieczny Olsztyn*,
- *przekształcenia w zadanie roczne przedsięwzięcia pn. Otwarcie na motoryzacyjny postęp*,
- *braku dofinansowania, a w konsekwencji rezygnacji z realizacji przedsięwzięć pn.:*
  - Erasmus+(2024) *Zielona matematyka. Podróż do zrównoważonych krajów*,
  - Erasmus+(2024) *Metoda dramy w zaburzeniach mowy i głosu*,
  - Erasmus+(2024) *Różnorodność źródłem krytycznego myślenia*,
  - Erasmus+ (2024) *Erasmus + Teraz my! - rozwój kompetencji cyfrowych*,
- *wprowadzenia nowych przedsięwzięć pn.:*
  - Erasmus+ (2024) *Praktyki zawodowe w ZSE-H*,

- *Erasmus+ (2024) Praktyki zagraniczne - szansa na lepszy start zawodowy,*
- *Erasmus+ (2024) Edukacja Szkolna w Akcji,*
- *Edukacyjna Przystań – LOWE,*
- *Graffiti dla Grafika,*
- *Bezpieczeństwo w sieci specjalizacją, która jest drogą do sukcesu w zawodzie,*
- *Cyfrowy Olsztyn 2.0.*

*Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2026 r. zmniejsza się o 174.647,74 zł do kwoty **145.696.584 zł.** Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) dotyczące:*

- *kontynuacji przedsięwzięcia pn. Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą,*
- *braku dofinansowania, a w konsekwencji rezygnacji z realizacji przedsięwzięć pn.:*
  - *Erasmus+(2024) Różnorodność źródłem krytycznego myślenia,*
  - *Erasmus+ (2024) Przyszłość w moich rękach,*
- *wprowadzenia nowych przedsięwzięć pn.:*
  - *Graffiti dla Grafika,*
  - *Bezpieczeństwo w sieci specjalizacją, która jest drogą do sukcesu w zawodzie.*

*Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2027 r. zmniejsza się o 214.529,04 zł do kwoty **142.781.983,99 zł.** Zmiany obejmują dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) dotyczące:*

- *kontynuacji przedsięwzięcia pn. Pozytywna przyszłość PLUS. Promocja rodzicielstwa zastępczego, wsparcie istniejących rodzin zastępczych oraz osób usamodzielnianych i opuszczających rodziną lub instytucjonalną pieczę zastępczą,*
- *wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. Graffiti dla Grafika,*
- *braku dofinansowania, a w konsekwencji rezygnacji z realizacji przedsięwzięcia pn. Erasmus+(2024) Różnorodność źródłem krytycznego myślenia.*

*Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w latach 2028-2040 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 2024 r. zwiększa się o 20.952.804,57 zł do kwoty **467.164.334,20 zł,** z tego:*

- 1) *zwiększenie o 50.200 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,*
- 2) *zwiększenie o 20.902.604,57 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok; zmiany obejmują:*
  - a) *wpływy z podatków i opłat – zwiększenie o 11.624.494 zł, z tego wpływy z podatku od nieruchomości („+”3.000.000 zł), podatku od spadków i darowizn („+”2.100.000 zł), podatku od czynności cywilnoprawnych („+”4.400.000 zł), opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości („+”2.420.000 zł), opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego („-”351.387 zł), różne opłaty („+”55.881 zł),*

- b) pozostałe wpływy bieżące – zwiększenie o 9.278.110,57 zł, w tym z tytułu: rozliczenia podatku VAT („+”4.500.000 zł), kar i odszkodowań wynikających z umów („+”908.345,31 zł), zwrotów niewykorzystanych dotacji udzielonych z budżetu miasta w latach ubiegłych („+”4.362.198 zł).

Pozostałe dochody w latach 2025-2027 oraz 2028-2040 pozostają bez zmian.

Dochody z podatku od nieruchomości (wykazane w pozycji 1.1.5.1) w 2024 r. zwiększa się o 3.000.000 zł do kwoty 153.200.000 zł na podstawie przewidywanego wykonania wpływów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

## **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 2024 r. zwiększa się o 6.175.077,50 zł do kwoty **95.251.276,65 zł**, z tego:

- 1) zmniejszenie o 53.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 6.228.077,50 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok.

Zmiany dotyczą dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycje (wykazanych w pozycji 1.2.2).

Dochody majątkowe zwiększa się w 2025 r. w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycje (wykazanych w pozycji 1.2.2).

Dochody majątkowe w latach 2026-2027 oraz 2028-2040 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 2024 r. zwiększa się o 6.175.077,50 zł do kwoty **56.747.484,65 zł**, z tego:

- 1) zmniejszenie o 53.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 6.288.077,50 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 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 7.618.185,05 zł dotyczące:
    - kontynuacji zadania rocznego pn. Otwarcia na motoryzacyjny postęp,
    - refundacji wydatków majątkowych poniesionych w latach ubiegłych na realizację przedsięwzięcia pn. PROGRAM: Rozwój transportu zbiorowego w Olsztynie - trakcja szynowa,
    - wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. Cyfrowy Olsztyn 2.0,
  - b) dotacje celowe na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – wprowadzenie kwoty 120.027,66 zł stanowiącej część dotacji celowej otrzymanej od Gminy Giętrzwald z tytułu refundacji wydatków majątkowych poniesionych

na realizację zadania pn. Poprawa warunków ekomobilności w MOF Olsztyna poprzez doświetlenie przejść dla pieszych i zakup urządzeń do zliczania pasażerów w komunikacji miejskiej,

- c) środki i dotacje z innych źródeł na inwestycje – zmniejszenie o 1.510.135,21 zł, z tego:
- środki z WFOŚiGW na realizację przedsięwzięcia pn. Program Ciepłe Mieszkanie („-”1.000.000 zł),
  - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa drogi dojazdowej od ul. Zientary-Malewskiej do działki 59-249/2 z przebudową skrzyżowania ulic Poprzecznej i Zientary-Malewskiej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej („-”500.000 zł),
  - środki z Funduszu Dopłat BGK na realizację przedsięwzięcia pn. Modernizacja istniejącego budynku Noclegowni przy ul. Towarowej 18 w Olsztynie („-”10.135,21 zł).

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w 2025 r. zwiększa się o 5.468.006,43 zł do kwoty **100.315.064,45 zł**. Zmiany obejmują:

- a) dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (środki z UE i BP) – zwiększenie o 4.043.620 zł dotyczące wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. Cyfrowy Olsztyn 2.0,
- b) środki i dotacje z innych źródeł na inwestycje – zwiększenie o 1.424.386,43 zł dotyczące kontynuacji przedsięwzięć pn.: Program Ciepłe Mieszkanie („+”1.041.000 zł) oraz Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg: Budowa drogi dojazdowej od ul. Zientary-Malewskiej do działki 59-249/2 z przebudową skrzyżowania ulic Poprzecznej i Zientary-Malewskiej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej („+”383.386,43 zł).

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w latach 2026-2027 oraz 2028-2040 pozostają bez zmian.

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

\*\*\*

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

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

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 determinuje konieczność spełnienia ustawowych relacji zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (art. 242 uofp) i spłaty zobowiązań dłużnych (art. 243 uofp).

Wydatki budżetu miasta w 2024 r. zwiększa się o 43.773.599,84 zł do kwoty **1.833.973.352,73 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 10.925.815,30 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 32.847.784,54 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok.

Zmiany dotyczą wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki budżetu miasta zwiększa się w latach 2025, 2029, 2036 i 2040 oraz zmniejsza się w latach 2026-2027, 2030-2035, 2037-2038. Zmiany dotyczą wydatków bieżących (w latach 2025-2026) i wydatków majątkowych (w latach 2025, 2029-2038 i 2040).

## **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 2024 r. zwiększa się o 45.106.522,34 zł do kwoty **1.703.622.076,08 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 10.978.815,30 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 34.127.707,04 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 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 2025 r., zmniejsza się w latach 2026-2027 oraz dokonuje się przeniesienia środków pomiędzy pozycjami bez zmiany ogólnej kwoty wydatków bieżących w latach 2028-2040. 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 2024-2033 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 2024 r. zwiększa się o 7.232.675,75 zł do kwoty **714.991.773,50 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 4.736.177,75 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 2.496.498 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok, w tym:
  - a) zwiększenie o 2.442.707 zł wydatków na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane w działach 801 „Oświata i wychowanie” oraz 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, z tego:

- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli („+”4.054.194 zł), wynagrodzenia osobowe pracowników niebędących nauczycielami („+”1.475.861 zł) i wpłaty na PPK („+”19.405 zł) będące m.in. wynikiem zabezpieczenia środków na wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych i świadczeń kompensacyjnych, oraz zmian w organizacji szkół od 1 września br., zmian w zakresie awansu nauczycieli, organizacji zajęć dotyczących kształcenia specjalnego uczniów i realizacji indywidualnego nauczania młodzieży ze względu na stan zdrowia utrudniający uczęszczanie do szkoły,
  - zmniejszenie wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne („-”1.782.730 zł), składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy („-”1.321.167 zł) oraz wynagrodzenia bezosobowe („-”2.856 zł),
- b) zwiększenie o 53.791 zł wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w pozostałych jednostkach budżetowych.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025-2027 oraz 2028-2040 pozostają bez zmian.

### **2.1.2 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji**

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

*Bez zmian.*

### **2.1.3 Wydatki na obsługę długu**

Wydatki na obsługę długu planuje się na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych papierów wartościowych, a także w oparciu o szacowaną wysokość kosztów obsługi zadłużenia z tytułu kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE zaciągniętego w 2023 r., pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2024 r. oraz emisji papierów wartościowych planowanej w latach 2025-2026.

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

- 2.1.3.1 wydatki z tytułu odsetek od zadłużenia na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągniętego w 2023 r. (kredyt), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 uofp,
- 2.1.3.2 wydatki z tytułu odsetek od zadłużenia na wkład krajowy w realizację programów, projektów lub zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych, zaciągniętego w latach 2018, 2019 i 2023 (obligacje komunalne) oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2024-2026 (pożyczka, obligacje komunalne), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp.

Wydatki na obsługę długu w 2024 r. zmniejsza się o 2.850.427,63 zł do kwoty **22.272.674,29 zł** w wyniku zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok, z tego:

- a) odsetki od papierów wartościowych i kredytów – zmniejszenie o 2.850.427,63 zł do kwoty 21.618.773,63 zł, z tego:
- odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015 r. – zmniejszenie o 58.672 zł do kwoty 3.170.420 zł,
  - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2018 r. – zmniejszenie o 180.511 zł do kwoty 6.197.945 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 109.750 zł do kwoty 2.766.722 zł,

- odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2019 r. – zmniejszenie o 52.125 zł do kwoty 3.344.400 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 21.750 zł do kwoty 1.046.250 zł,
  - odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023 r. – zmniejszenie o 2.298.994,27 zł do kwoty 8.225.668 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 874.215 zł do kwoty 3.167.972 zł,
  - odsetki od kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2023 r. na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – zmniejszenie o 193.138,61 zł do kwoty 511.967,39 zł, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 uofp,
  - odsetki od obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2024 r. – wyzerowanie kwoty 185.359,99 zł,
  - odsetki od pożyczki długoterminowej planowanej do zaciągnięcia w 2024 r. – wprowadzenie odsetek w kwocie 118.373,24 zł, w tym odsetek w kwocie 24.686 zł od pożyczki planowanej do zaciągnięcia na wkład krajowy, podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp,
  - odsetki od kredytu w rachunku bieżącym – bez zmian kwota 50.000 zł,
- b) koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje – bez zmian kwota 653.900,66 zł.

Wydatki na obsługę długu zwiększa się w 2025 r. oraz zmniejsza się w latach 2024, 2026-2040 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) oraz na podstawie aktualizacji szacunkowej wysokości oprocentowania zadłużenia (stawka WIBOR + marża).

\*\*\*

### **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 2024 r. zwiększa się o 40.724.274,22 zł do kwoty **964.648.566,25 zł**, z tego:

- 1) zwiększenie o 6.242.637,55 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,
- 2) zwiększenie o 34.481.636,67 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 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) – zmniejszanie o 482.259,21 zł,
  - b) pozostałe wydatki bieżące, w tym finansowane z dotacji celowych z budżetu państwa – zwiększenie o 34.963.895,88 zł, z tego:

- dotacje udzielane z budżetu miasta na zadania bieżące – zwiększenie o 36.458.724 zł, w tym dotacje podmiotowe dla publicznych i niepublicznych jednostek systemu oświaty („+”35.600.000 zł), dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury („+”1.154.754 zł),
- świadczenia wypłacane na rzecz osób fizycznych – zwiększenie o 1.264.214 zł, w tym wypłata świadczeń społecznych („+”1.204.170 zł),
- pozostałe wydatki na działalność statutową jednostek budżetowych – zmniejszenie o 2.759.042,12 zł, w tym zmniejszenie rezerwy celowej na wydatki bieżące (...)(„-”5.400.000 zł) oraz zwiększenie wydatków na zakup usług przewozowych lokalnym transportem zbiorowym („+”2.500.000 zł).

*Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1, zwiększa się w latach 2025-2027 oraz 2028-2040 w każdym roku, 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 2025 r. o 1.771.919,73 zł oraz zmniejsza się w latach 2026-2027 odpowiednio o kwoty 155.029,04 zł i 214.529,04 zł,*
- b) *pozostałe wydatki bieżące – zwiększa się w latach 2025-2040 w każdym roku w ramach możliwości finansowych wynikających głównie ze zmniejszenia wydatków na obsługę długu wykazanych w pozycji 2.1.3.*

## **2.2 Wydatki majątkowe**

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

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

Limity wydatków majątkowych na przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2024-2029 zostały określone w pozycji 10.1.2, natomiast wysokość wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych została wskazana w pozycjach 9.4., 9.4.1 (ponoszone w ramach środków unijnych oraz środków stanowiących wkład krajowy) i 9.4.1.1 (tylko ponoszone w ramach środków unijnych).

*Wydatki majątkowe w 2024 r. zmniejsza się o 1.332.922,50 zł do kwoty **130.351.276,65 zł**, z tego:*

- 1) *zmniejszenie o 53.000 zł wynikające z podpisanych zarządzeń,*
- 2) *zmniejszenie o 1.279.922,50 zł wynikające ze zmian proponowanych w uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok, z tego:*
  - a) *wydatki majątkowe na przedsięwzięcia – zmniejszenie o 2.222.844,50 zł do wysokości 76.735.788,35 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,

- b) wydatki majątkowe na zadania roczne – zwiększenie o 942.922 zł do wysokości 53.615.488,30 zł, zgodnie ze zmianami proponowanymi w załączniku nr 2a „Zmiany w programach, projektach, zadaniach inwestycyjnych budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok” do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Miasta Olsztyna na 2024 rok.

Wydatki majątkowe w 2025 r. zwiększa się o 4.110.956,43 zł do kwoty 146.344.626,30 zł, w zakresie przedsięwzięć.

Wydatki majątkowe zwiększa się w latach 2029, 2036 i 2040 oraz zmniejsza się w latach 2030-2035, 2037-2038 w zakresie wydatków majątkowych możliwych do zrealizowania w danym roku budżetowym bez wskazywania konkretnych zadań.

Wydatki majątkowe w latach 2026-2028 i 2039 pozostają bez zmian.

### **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 2024 r. zwiększa się planowany deficyt o 6.000.000 zł do kwoty **131.000.000 zł**.

W wyniku proponowanych zmian w zakresie dochodów i wydatków w latach 2025-2040 planowany deficyt w latach 2025-2026 pozostaje bez zmian, natomiast planowane nadwyżki budżetu zmniejszają się w latach 2029, 2036 i 2040, zwiększają się w latach 2030-2035, 2037-2038 oraz pozostają bez zmian w latach 2027-2028 i 2039.

Nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego długu (spłata pożyczki, wykup papierów wartościowych) planuje się w latach 2027-2040, 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 2024 r. zwiększa się o 6.000.000 zł do kwoty **159.909.937,59 zł**. Zmiana obejmuje Kredyty, pożyczki, emisję papierów wartościowych (wykazane w pozycji 4.1).

Przychody budżetu w latach 2025-2026 oraz 2027-2040 pozostają bez zmian.

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

Przychody związane z zaciągnięciem długu w 2024 r. zwiększa się o 6.000.000 zł do kwoty **103.000.000 zł**. Zmiana obejmuje:

- 1) rezygnację z planowanej w 2024 r. emisji papierów wartościowych w wysokości 97.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu (wykazanej w pozycji 4.1.1), w tym rezygnację z emisji kwoty 4.600.000 zł związanej z finansowaniem wydatków majątkowych na wkład krajowy,
- 2) wprowadzenie pożyczki długoterminowej planowanej do zaciągnięcia w 2024 r. w wysokości 103.000.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu (wykazanego w pozycji 4.1.1), w tym wprowadzenie pożyczki w kwocie 4.600.000 zł związanej z finansowaniem wydatków majątkowych na wkład krajowy.

Przychody budżetu z tytułu emisji papierów wartościowych w latach 2025-2026 pozostają bez zmian.

W latach 2027-2040 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

Przewidywany harmonogram wykupu ww. papierów wartościowych został przedstawiony w pkt 5.1. *Splaty 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 (§§905, 906) w 2024 r. pozostają bez zmian w kwocie **14.299.001,54 zł.***

Przychody z ww. tytułów będą stanowiły źródło sfinansowania planowanego deficytu budżetu w 2024 r., co zostało wykazane w pozycji 4.2.1.

#### **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 2024-2025 planuje się przychody z tytułu wolnych środków na podstawie danych z bilansu z wykonania budżetu Miasta Olsztyna za 2023 r.

*Wolne środki w 2024 r. pozostają bez zmian w kwocie **42.610.936,05 zł**, z przeznaczeniem na:*

- sfinansowanie planowanego deficytu (wykazane w pozycji 4.3.1) – 13.700.998,46 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 28.909.937,59 zł.

*Wolne środki w 2025 r. pozostają bez zmian w wysokości 5.000.000 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.*

#### **4.4 Spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych**

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

*Bez zmian - nie planuje się tego rodzaju przychodów.*

#### **4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu**

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

*Bez zmian - nie planuje się tego rodzaju przychodów.*

### **5. Rozchody budżetu**

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

*Rozchody budżetu w 2024 r. pozostają bez zmian w kwocie **28.909.937,59 zł**.*

*Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów oraz wykup papierów wartościowych (wykazanych w pozycji 5.1) zmniejsza się w latach 2029, 2036 i 2040, zwiększa się w latach 2030-2035, 2037-2038 oraz pozostawia bez zmian w latach 2025-2028 i 2039.*

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

W latach 2024-2040 ujmuje się spłaty długu zaciągniętego w latach 2015, 2018, 2019 i 2023, oraz spłaty długu planowanego do zaciągnięcia w latach 2024-2026, o którym mowa w części 4.1 *Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych*. Wysokość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach wyznacza ustawowy wymóg przestrzegania limitu spłaty zobowiązań w danym roku budżetowym, określony przez wskaźnik z art. 243 uofp. Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań została wykazana w pozycji 5.1.1, z tego w pozycjach:

- 5.1.1.1. spłaty rat kapitałowych od zadłużenia na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zaciągniętego w 2023 r. (kredyt), podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 uofp,
- 5.1.1.2 spłaty rat kapitałowych od zadłużenia na wkład krajowy w realizację programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych, zaciągniętego w latach 2015, 2018, 2019 i 2023 oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2024-2026 z tytułu pożyczki oraz emisji obligacji komunalnych, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a uofp.

*Spłaty rat kapitałowych kredytów oraz wykup papierów wartościowych w 2024 r. pozostają bez zmian w kwocie **28.909.937,59 zł**.*

#### Spłaty długu zaciągniętego:

*Pozostają bez zmian.*

#### Spłaty długu planowanego:

- a) *spłaty rat pożyczki długoterminowej planowanej do zaciągnięcia w 2024 r. – wprowadzenie kwoty 103.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (w tym kwoty 4.600.000 zł na wkład krajowy podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęte w nw. latach prognozy:*
- 2029 – 4.000.000 zł, w tym kwota 2.000.000 zł podlegająca wyłączeniu,

- 2030 – 4.000.000 zł, w tym kwota 2.600.000 zł podlegająca wyłączeniu,
  - 2031 – 6.000.000 zł,
  - 2032 – 8.000.000 zł,
  - 2033 – 12.000.000 zł,
  - 2034 – 12.000.000 zł,
  - 2035 – 12.000.000 zł,
  - 2036 – 12.000.000 zł,
  - 2037 – 12.000.000 zł,
  - 2038 – 11.000.000 zł,
  - 2039 – 10.000.000 zł,
- b) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w 2024 r. – wyzerowanie kwoty 97.000.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (w tym kwoty 4.600.000 zł na wkład krajowy podlegającej ustawowemu wyłączeniu), ujęty w nw. latach prognozy:
- 2029 – wyzerowanie kwoty 6.000.000 zł, w tym kwoty 4.600.000 zł podlegającej wyłączeniu,
  - 2031 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
  - 2032 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł,
  - 2033 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,
  - 2034 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,
  - 2035 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,
  - 2036 – wyzerowanie kwoty 15.000.000 zł,
  - 2037 – wyzerowanie kwoty 11.000.000 zł,
  - 2038 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,
  - 2039 – wyzerowanie kwoty 10.000.000 zł,
  - 2040 – wyzerowanie kwoty 5.000.000 zł.
- c) wykup obligacji komunalnych planowanych do wyemitowania w latach 2025-2026 pozostaje bez zmian.

Źródłem sfinansowania rozchodów będą przychody pochodzące ze sprzedaży papierów wartościowych (w latach 2025-2026), z wolnych środków (w latach 2024-2025) oraz z planowanych nadwyżek budżetowych (w latach 2027-2040).

## **5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu**

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

*Bez zmian - nie planuje się tego rodzaju rozchodów.*

## **6. Kwota długu**

*W wyniku zmian w przychodach (pkt 4.1) i rozchodach (pkt 5.1) łączna prognozowana kwota długu Miasta Olsztyna na koniec 2024 r. zwiększa się o 6.000.000 zł do wysokości **406.500.000 zł.***

*Ostateczna spłata długu nastąpi w 2040 r.*

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

Zgodnie z art. 242 ust. 1 uofp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić 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, przy czym zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- do końca 2025 r. dochody bieżące mogą być powiększone o przychody: z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, z tytułu 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 (wykazane w pozycji 4.2), a także z tytułu wolnych środków (wykazanych w pozycji 4.3) i spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych (wykazane w pozycji 4.4),

- od 2026 r. z relacji zrównoważenia wydatków bieżących wyłączone są wolne środki (wykazane w pozycji 4.3).

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 została przedstawiona w pozycji 7.2 załącznika nr 1.

*W wyniku proponowanych zmian w dochodach i wydatkach bieżących ww. relacje w latach 2024-2025 przyjmują wartości ujemne.*

*Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.1:*

- w 2024 r. zwiększa się o „-”13.508.000 zł do kwoty „-”95.900.000 zł, co pogarsza wynik budżetu bieżącego,
- w 2025 r. zwiększa się o „-”1.357.050 zł do kwoty „-”8.320.438,15 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 2024 r. zwiększa się o „-”13.508.000 zł do kwoty „-”38.990.062,41 zł,
- w 2025 r. zwiększa się o „-”1.357.050 zł do kwoty „-”3.320.438,15 zł.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) w latach 2022-2025 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 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z relacji w poszczególnych latach.

Powyższy warunek został spełniony. Suma przekroczenia relacji w latach 2024-2025 jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z różnicy między dochodami powiększonymi o wskazane przez ustawodawcę źródła przychodów, a wydatkami bieżącymi, w latach 2022 i 2023, co prezentuje poniższe zestawienie.

Lata	2022	2023	2024	2025
Dochody bieżące	1.311.980.246,49	1.389.662.490,51	1.607.722.076,08	1.509.612.876,07
Wydatki bieżące	1.253.228.935,04	1.349.909.774,25	1.703.622.076,08	1.517.933.314,22
<b>Wynik budżetu bieżącego (poz. 7.1)</b>	<b>58.751.311,45</b>	<b>39.752.716,26</b>	<b>-95.900.000,00</b>	<b>-8.320.438,15</b>
Przychody wskazane przez ustawodawcę	249.837.141,56	171.267.000,06	56.909.937,59	5.000.000,00
<b>Skorygowany wynik budżetu bieżącego (art. 242 ust. 1 i 2) (poz. 7.2)</b>	<b>308.588 453,01</b>	<b>211.019.716,32</b>	<b>-38.990.062,41</b>	<b>-3.320.438.15</b>

*W latach 2026-2040 relacje zrównoważenia wydatków bieżących pozostają bez zmian, w każdym roku przyjmują wartości dodatnie – ustawowa reguła jest spełniona.*

## 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

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

Do obliczenia wskaźnika spłaty zobowiązań zostały przyjęte niżej wymienione wielkości:

- 1) do obliczenia rocznego wskaźnika spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru –  $R+O/Db$ ):
  - (R) planowane na dany rok spłaty rat kapitałowych długoterminowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, z wyłączeniem spłaty długu zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych, a także potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonego poręczenia (z wyjątkiem lat 2023-2025 zgodnie z wyłączeniem wynikającym z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym),
  - (O) planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu krótko i długoterminowego, w tym odsetki od kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych, z wyłączeniem odsetek od zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych,
  - (Db) planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
  
- 2) do obliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru – średnia arytmetyczna z 7 lat  $D_{bei}+S_m-W_{bei}/D_{bi}$ ) na lata 2022-2025:
  - (D<sub>bei</sub>) 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,
  - (S<sub>m</sub>) dochody ze sprzedaży majątku,
  - (W<sub>bei</sub>) 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,
  - (D<sub>bi</sub>) dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;  
zgodnie z możliwością wyboru okresu stosowanego do obliczenia relacji na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2018 poz. 2500 z późn. zm), do wyliczenia średniej arytmetycznej na lata 2022-2025 został przyjęty okres 7 lat (Zarządzenie nr 376 Prezydenta Olsztyna z dnia 29 listopada 2021 r.),
  
- 3) do obliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru – średnia arytmetyczna z 7 lat  $D_{bei}-W_{bei}/D_{bi}$ ) na lata 2026-2040:
  - (D<sub>bei</sub>) 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,
  - (W<sub>bei</sub>) 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 2024 r. przyjmuje się wartości wykazane w sprawozdaniach rocznych z wykonania budżetu za lata 2017-2023.

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 2024 r.

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

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

- *wskaźnik spłaty zobowiązań dłużnych (relacja po lewej stronie wzoru) po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pozycja 8.1) – poprawia się w latach 2024, 2026-2028, 2036, 2039-2040, pogarsza się w latach 2025, 2029-2035, 2037-2038,*
- *wskaźnik jednoroczny (relacja po prawej stronie wzoru) ustalany dla danego roku w latach 2024-2025 (pozycja 8.2) – pogarsza się w 2024 r.,*
- *wskaźnik jednoroczny (relacja po prawej stronie wzoru) ustalany dla danego roku w latach 2026-2040 (pozycja 8.2) – pogarsza się w latach 2024-2040,*
- *dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (relacja po prawej stronie wzoru) po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (pozycja 8.3.1) – pogarsza się w latach 2025-2040, pozostaje bez zmian w 2024 r.; niemniej jednak we wszystkich latach objętych prognozą relacja z art. 243 uofp jest spełniona, co zostało wykazane w kolumnach 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1.*

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

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

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

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

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

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

- 2025 – 27.519,18 zł,
- 2026 – 16.790 zł,
- 2027 – 8.510 zł.

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

- 2024 – 23.166.127,40 zł, przy czym system BeSTi@ w wyniku reguły kontrolnej wykazuje różnicę w wysokości 22.137.985,38 zł; rozbieżność wynosi 1.028.142,02 zł i dotyczy wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania niebędące przedsięwzięciami, które wykazuje się w poz. 9.4 i nie wykazuje się w załączniku nr 2.
- 2025 – 15.574.836,53 zł,
- 2026 – 48.127.262,01 zł,
- 2027 – 5.632.489,64 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 2024-2027 wynikają z proponowanych zmian w zakresie limitów wydatków bieżących i majątkowych związanych z realizacją przedsięwzięć (kol. 10.1.1 i kol. 10.1.2) – opis znajduje się w części „Objaśnienia do proponowanych zmian w zakresie Załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF”.*

## **Pozycje 10.2-10.5, 10.7-10.10**

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

*Bez zmian.*

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

*Bez zmian.*

\*\*\*

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

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF „Wykaz przedsięwzięć do WPF” ujęte zostały 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 ufp***

### **Wydatki bieżące na przedsięwzięcia**

#### **1.1.1.1**

#### ***Absolwent ZSB Olsztyn pracownikiem przyszłości***

*Rozdział 80195, kod: 14520, jednostka realizująca ZSB*

*Okres realizacji: 2024-2025*

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

*limit wydatków 2024 r. – bez zmian (środki z budżetu UE, środki z BP).*

*Proponowane zmiany dotyczą przeniesienia kwoty 427,02 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu.*

#### **1.1.1.2**

#### **Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia**

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

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

*Okres realizacji: 2024-2026*

*Łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 850.000 zł („+”722.500 zł środki z budżetu UE, „+”127.500 zł środki z BP),*

*limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 850.000 zł,*

*limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 766.500 zł („+”651.525 zł środki z budżetu UE, „+”114.975 zł środki z BP),*

*limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 83.500 zł („+”70.975 zł środki z budżetu UE, „+”12.525 zł środki z BP),*

*Cel: Celem głównym projektu jest zwiększenie oferty edukacyjnej ZSE-H w Olsztynie poprzez modyfikację treści i metod kształcenia w zawodzie technik informatyk oraz zwiększenie umiejętności i kwalifikacji nauczycieli.*

*Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: grudzień 2024 r./styczeń 2025 r.).*

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

- a) zakup pomocy dydaktycznych i materiałów w celu modyfikacji programu nauczania w zawodzie Technik Informatyk,
  - b) kursy dla nauczycieli,
  - c) remont pracowni dydaktycznej w celu przystosowania jej do nauki w zmodernizowanym zawodzie.
- Jednostka planuje podpisanie umowy w 2024 r., natomiast wydatki w całości planowane są w 2025 r.

### **1.1.1.3**

#### Przekształcenie zadania rocznego w przedsięwzięcie

#### **Cyberbezpieczny Olsztyn**

Kod: 26061 (rozdział 75085), jednostka realizująca projekt CIUWO

Okres realizacji: 2024 - 2025

Łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 327.197,56 zł („+”215.481,89 zł środki z budżetu UE, „+”38.026,22 zł środki z BP, „+”48.617,47 zł środki budżetu miasta, „+”25.071,98 zł środki budżetu miasta – wkład własny),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 277.199,74 zł,

limit wydatków 2024 r. – wprowadzenie kwoty 277.199,74 zł („+”184.040,17 zł środki z budżetu UE, „+”32.477,68 zł środki z BP, „+”39.268,29 zł środki budżetu miasta, „+”21.413,60 zł środki budżetu miasta – wkład własny),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 49.997,82 zł.

Cel: Poprawa cyberbezpieczeństwa jednostek samorządu

Proponowane zmiany wynikają z przeniesienia terminu realizacji projektu w zakresie utworzenia szkolenia e-learningowego dla pracowników z zakresu cyberbezpieczeństwa na 2025 r.

### **1.1.1.4**

#### Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

#### **Cyfrowy Olsztyn 2.0**

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

Okres realizacji: 2023-2025

Łączne nakłady – zwiększenie o 305.000 zł („+”140.080 zł środki z budżetu UE, „+”52.550 zł środki budżetu miasta – wkład własny, „+”112.370 zł środki budżetu miasta – wyprzedzające finansowanie),

limit zobowiązań – zwiększenie o 81.000 zł,

limit wydatków 2023 r. – zwiększenie o 15.000 zł („+”6.500 zł środki budżetu miasta – wkład własny, „+”8.500 zł środki budżetu miasta – wyprzedzające finansowanie),

limit wydatków 2024 r. – zwiększenie o 81.000 zł („+”12.150 zł środki budżetu miasta – wkład własny, „+”68.850 zł środki budżetu miasta – wyprzedzające finansowanie),

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o 209.000 zł („+”140.080 zł środki z budżetu UE, „+”33.900 zł środki budżetu miasta – wkład własny, „+”35.020 zł środki budżetu miasta – wyprzedzające finansowanie).

Cel: Zwiększenie dostępności do e-usług

Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu.

Realizacja projektu ma przyczynić się do stworzenia przyjaznej obywatelowi komunikacji z administracją samorządową, obejmującej obszary prawne, organizacyjne, techniczno-technologiczne i społeczne.

### **1.1.1.5**

#### Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

#### **Edukacyjna Przystań - LOWE**

Rozdział 80195, kod: 14539, jednostka realizująca SOSWdDN

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 160.520 zł (środki z budżetu UE),  
limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 52.320 zł,  
limit wydatków 2024 r. – wprowadzenie kwoty 52.320 zł (środki z budżetu UE),  
limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 108.200 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Podniesienie kompetencji, umiejętności przydatnych do poruszania się na rynku pracy, dla rozwoju osobistego i rozwoju wspólnot 100 os. (80K, 20M) dorosłych zainteresowanych podnoszeniem i rozwojem umiejętności, zamieszkałych, uczących się lub pracujących na terenie miasta Olsztyn oraz animowanie lokalnych partnerstw na rzecz realizacji działań wspierających ideę uczenia się przez całe życie.

Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień 2024 r.).

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

a) zakup wyposażenia i doposażenia, w tym:

- sali gimnastycznej (tj. leżaki, hamaki, chusty do ćwiczeń, zadaszona wiata, piłki do koszykówki, siatka i piłki do siatkówki, maty do ćwiczeń, bule i mini piłki do piłki nożnej),
- pracowni fotograficznej (laptopy, drukarki, obiektyw, tablety graficzne),
- na potrzeby kursu ogrodnictwa (grabie, łopaty, taczki, kosiarka),
- wieszaków na odzież i tablice magnetyczne (tj. tzw. flipcharty),

b) wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane (koordynatora projektu, doradcy zawodowego, animatora, trenerów zajęć sportowych),

c) przeprowadzenie warsztatów zdrowego żywienia,

d) zajęcia edukacyjne wspierające czas rodzica z dzieckiem,

e) organizację Dnia Dziecka w 2025 r.

#### **1.1.1.6**

##### **Erasmus+ (2022) „Robo TIC nowe spojrzenie na edukację”**

Rozdział 80195, kod: 14484, jednostka realizująca VLO

Okres realizacji: 2022-2024

Łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 23.639,60 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 14.000 zł,

limit wydatków 2024 r. – zmniejszenie o kwotę 23.639,60 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany wynikają z dostosowania wydatków do bieżącego harmonogramu realizacji projektu, zgodnie z którymi wydatki przewidziane do dalszej realizacji projektu będą opłacane bezpośrednio przez koordynatorów z Francji.

#### **1.1.1.10**

##### **Erasmus+ (2023) Praktyki Praca Przyszłość**

Rozdział 80195, kod: 14492, jednostka realizująca ZSB

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady – bez zmian (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2024 r. – bez zmian (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany dotyczą przeniesienia kwoty 17.504,76 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu.

#### **1.1.1.13**

##### **Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia**

##### **Erasmus+ (2024) Edukacja Szkolna w Akcji**

Rozdział 80195, kod: 14544, jednostka realizująca III LO

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 246.974 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 450 zł,

limit wydatków 2024 r. – wprowadzenie kwoty 450 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 246.524 zł (środki z budżetu UE).

Cel: Doskonalenie umiejętności nauczycieli w zakresie kształcenia osób niebędącymi obywatelami polskimi oraz osób będących obywatelami polskimi, które pobierały naukę w systemach oświaty innych państw oraz promowanie wśród uczniów wartości demokratycznych, filaru i wspólnego mianownika ustrojów państw wspólnoty europejskiej.

Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: koniec września 2024 r.).

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

- a) wyjazd 18 nauczycieli do Hiszpanii, Portugalii, Francji oraz na Maltę i Cypr na tygodniowe kursy języka angielskiego i kursy metodyczne w obszarze IT oraz związane z tematyką nowatorskich metod nauczania,
- b) wyjazd 3 nauczycieli na obserwację pracy do szkoły w Hiszpanii,
- c) wyjazd 2 nauczycieli opiekunów wraz z 10 uczniami na wymianę uczniowską w Hiszpanii,
- d) kieszonkowe dla 10 uczniów na opłacenie wyżywienia oraz drobne wydatki podczas wyjazdu z 2 opiekunami do Hiszpanii,
- e) zakup drukarki, tabletów graficznych dla uczniów oraz laptopa na potrzeby projektu,
- f) transport i zakwaterowanie 10 uczniów podczas wyjazdu do Hiszpanii (uczniowie będą wymieniać się doświadczeniami edukacyjnymi w dziedzinie demokracji, wartości europejskich oraz aktywności w szkole),
- g) wynajem sali i poczęstunek na konferencję promującą program Erasmus+,
- h) ryczałt na delegacje i diety dla 18 nauczycieli wyjeżdżających na tygodniowe kursy oraz szkolenia między innymi do Hiszpanii, Portugalii, Francji na Maltę oraz Cypr,
- i) zakup polisy ubezpieczeniowej na tygodniowy wyjazd 10 uczniów wraz z 2 opiekunami do Hiszpanii,
- j) opłaty tygodniowych szkoleń i kursów między innymi doskonalenie języka angielskiego, metodycznych w obszarze IT oraz związanych z tematyką nowatorskich metod nauczania dla 18 nauczycieli realizujących projekt.

#### **1.1.1.14**

##### **Erasmus+ (2024) Erasmus + Teraz my! - rozwój kompetencji cyfrowych**

Rozdział 80195, kod: 14533, jednostka realizująca SP30

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wyzerowanie kwoty 203.623,50 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wyzerowanie kwoty 61.356,75 zł,

limit wydatków 2024 r. – wyzerowanie kwoty 61.356,75 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wyzerowanie kwoty 142.266,75 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany następują w związku z nieotrzymaniem dofinansowania od Instytucji Pośredniczącej.

#### **1.1.1.16**

##### **Erasmus+(2024) Metoda dramy w zaburzeniach mowy i głosu**

Rozdział 80195, kod: 14514, jednostka realizująca SP30

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wyzerowanie kwoty 66.583,50 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wyzerowanie kwoty 66.583,50 zł,

limit wydatków 2024 r. – wyzerowanie kwoty 53.266,79 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wyzerowanie kwoty 13.316,71 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany następują w związku z nieotrzymaniem dofinansowania od Instytucji Pośredniczącej.

#### **1.1.1.17**

##### **Erasmus+(2024) Poszukiwanie wszechstronnych talentów**

Rozdział 80195, kod: 14516, jednostka realizująca SP30

Okres realizacji: 2024-2025

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

limit wydatków 2024 r. – zmniejszenie o kwotę 39.345,53 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o kwotę 39.345,53 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany następują w związku ze zmianą harmonogramu realizacji projektu. Środki zostaną przeznaczone m.in. na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia,
- b) zakup usług w zakresie mobilności uczniów oraz nauczycieli,
- c) zakup usług umożliwiających realizację projektu (np. wydruk ulotek, banerów).

#### **1.1.1.18**

##### Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

##### **Erasmus+ (2024) Praktyki zagraniczne - szansa na lepszy start zawodowy**

Rozdział 80195, kod: 14541, jednostka realizująca ZSCHiO

okres realizacji: 2024-2025

łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 296.311,50 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 64.600 zł,

limit wydatków 2024 r. – wprowadzenie kwoty 78.807 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 217.504,50 zł (środki z budżetu UE).

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

Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: październik 2024 r.).

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

- a) mobilność uczniów w ramach stażów i praktyk zagranicznych w Hiszpanii,
- b) koszty zakupu biletów lotniczych, pobytu i zakwaterowania uczestników mobilności,
- c) zakup materiałów biurowych (m.in. papier, tonery),
- d) pomoce dydaktyczne,
- e) promocję projektu,
- f) wynagrodzenia i składki od nich naliczane koordynatora projektu, obsługi księgowej oraz dla nauczycieli prowadzących zajęcia w ramach nauki języka hiszpańskiego uczestników projektu.

#### **1.1.1.19**

##### Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

##### **Erasmus+ (2024) Praktyki zawodowe w ZSE-H**

Rozdział 80195, kod: 14538, jednostka realizująca ZSE-H

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 257.485 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 206.580 zł,

limit wydatków 2024 r. – wprowadzenie kwoty 206.580 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 50.905 zł (środki z budżetu UE).

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

Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: wrzesień/październik 2024 r.).

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

- a) zakup biletów lotniczych do Hiszpanii dla wszystkich uczestników projektu (22 uczniów, 2 opiekunów) oraz dla 10 nauczycieli którzy będą uczestniczyli w job shadowing (forma doskonalenia zawodowego) wraz z kosztami w zakresie usług związanych z zakwaterowaniem uczestników,
- b) kurs języka hiszpańskiego dla uczniów,
- c) ubezpieczenie wszystkich uczestników,
- d) kieszonkowe dla uczniów,
- e) umowy cywilnoprawne zawarte w związku z realizacją projektu (koordynacja oraz zarządzanie projektem),
- f) materiały biurowe (m.in. teczki, papier, tonery) oraz nagrody dla uczniów,
- g) delegacje nauczycieli i opiekunów.

#### **1.1.1.21**

##### **Erasmus+ (2024) Przyszłość w moich rękach**

Rozdział 80195, kod: 14537, jednostka realizująca SP30

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wyzerowanie kwoty 98.093,52 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wyzerowanie kwoty 4.105,24 zł,

limit wydatków 2024 r. – wyzerowanie kwoty 4.105,24 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wyzerowanie kwoty 93.988,28 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany następują w związku z nieotrzymaniem dofinansowania od Instytucji Pośredniczącej.

#### **1.1.1.22**

##### **Erasmus + (2024) Różnorodność źródłem krytycznego myślenia**

Rozdział 80195, kod: 14517, jednostka realizująca ILO

Okres realizacji: 2024-2027

Łączne nakłady – wyzerowanie kwoty 1.440.720 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wyzerowanie kwoty 1.440.720 zł,

limit wydatków 2024 r. – wyzerowanie kwoty 360.180 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wyzerowanie kwoty 360.180 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2026 r. – wyzerowanie kwoty 360.180 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2027 r. – wyzerowanie kwoty 360.180 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany następują w związku z nieotrzymaniem dofinansowania od Instytucji Pośredniczącej.

#### **1.1.1.24**

##### **Erasmus+(2024) Zielona matematyka. Podróż do zrównoważonych krajów**

Rozdział 80195, kod: 14513, jednostka realizująca SP30

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wyzerowanie kwoty 55.277,62 zł (środki z budżetu UE),

limit zobowiązań – wyzerowanie kwoty 55.277,62 zł,

limit wydatków 2024 r. – wyzerowanie kwoty 44.222,10 zł (środki z budżetu UE),

limit wydatków 2025 r. – wyzerowanie kwoty 11.055,52 zł (środki z budżetu UE).

Proponowane zmiany następują w związku z nieotrzymaniem dofinansowania od Instytucji Pośredniczącej.

#### **1.1.1.26**

##### Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia

##### **Graffiti dla Grafika**

Rozdział 80195, kod: 14542, jednostka realizująca ZSE-H

Okres realizacji: 2024-2027

Łączne nakłady – wprowadzenie kwoty 850.000 zł („+”722.650 zł środki z budżetu UE, „+”127.350 zł środki z BP),

limit zobowiązań – wprowadzenie kwoty 850.000 zł,

limit wydatków 2025 r. – wprowadzenie kwoty 615.000 zł („+”522.750 zł środki z budżetu UE, „+”92.250 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – wprowadzenie kwoty 103.000 zł („+”87.625 zł środki z budżetu UE, „+”15.375 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – wprowadzenie kwoty 132.000 zł („+”112.275 zł środki z budżetu UE, „+”19.725 zł środki z BP).

Cel: Zwiększenie oferty edukacyjnej ZSE-H w Olsztynie poprzez modyfikację treści i metod kształcenia w zawodzie technik grafiki i poligrafii cyfrowej oraz zwiększenie umiejętności uczniów oraz umiejętności i kwalifikacji nauczycieli.

Proponuje się wprowadzenie przedsięwzięcia w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu (planowany termin podpisania umowy: grudzień 2024 r./styczeń 2025 r.).

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

- a) pomoce dydaktyczne oraz materiały wykorzystywane podczas trwania projektu w celu zmodyfikowania programów i metod kształcenia,
- b) studia podyplomowe oraz kursy dla nauczycieli,
- c) remont pracowni dydaktycznej w celu przystosowania jej do nauki w nowym zawodzie,
- d) wsparcie uczniów uczących się w zawodzie Technik grafiki i poligrafii cyfrowej w postaci kursów w zakresie podniesienia ich umiejętności manualnych.

Jednostka planuje podpisanie umowy w 2024 r., natomiast wydatki w całości planowane są w 2025 r.

#### **1.1.1.27**

##### **Modernizacja zawodu – kompetentny specjalista**

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

Okres realizacji: 2023-2026

Łączne nakłady – zmniejszenie o kwotę 1.911,32 zł („+”839,97 zł środki z budżetu UE, „-”2.751,29 zł środki z BP),

limit zobowiązań – zmniejszenie o kwotę 156.458,26 zł,

limit wydatków 2024 r. – zmniejszenie o kwotę 149.458,26 zł („-”139.013,36 zł środki z budżetu UE, „-”10.444,90 zł środki z BP),

limit wydatków 2025 r. – zwiększenie o kwotę 142.546,94 zł („+”135.111,04 zł środki z budżetu UE, „+”7.435,90 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o kwotę 5.000 zł („+”4.742,29 zł środki z budżetu UE, „+”257,71 zł środki z BP).

Proponowane zmiany wynikają z dostosowania wydatków do zawartej umowy o dofinansowanie oraz przeniesienia części zaplanowanych zadań z 2024 r. na kolejne lata w związku z dostosowaniem wydatków do bieżącego harmonogramu realizacji projektu.

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

- a) remont 3 sal dydaktycznych, w których będą wykorzystywane zakupione pomoce dydaktyczne na lekcjach,
- b) studia podyplomowe nauczyciela w Poznaniu wraz z dojazdami,
- c) kurs obsługi wózków widłowych dla 5 nauczycieli w 2025 r.,
- d) umowy cywilnoprawne z osobami zaangażowanymi w realizację projektu (m.in. organizacja przetargu, szacowanie wartości zamówienia, sporządzanie dokumentacji przetargowej, rozeznanie rynku, sporządzanie umów i protokołów, czynności związane z informacją i promocją projektu – tworzenie tekstów, grafik, koordynacja dostaw zakupionych sprzętów, nadzór nad realizacją kursu i staży dla nauczycieli).

### **1.1.1.29**

Przekształcenie przedsięwzięcia w zadanie roczne

**Otwarcie na motoryzacyjny postęp**

Rozdział 80195, kod: 14523, jednostka realizująca ZSS

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady – wyzerowanie kwoty 1.762.049,88 zł („-”1.664.158,07 zł środki z budżetu UE, „-”97.891,81 zł środki z BP),

Limit zobowiązań – wyzerowanie kwoty 1.726.049,88 zł,

limit wydatków 2024 r. – wyzerowanie kwoty 1.726.049,88 zł („-”1.630.158,05 zł środki z budżetu UE, „-”95.891,83 zł środki z BP)

limit wydatków 2025 r. – wyzerowanie kwoty 36.000 zł („-”34.000,02 zł środki z budżetu UE, „-”1.999,98 zł środki z BP).

Proponowane zmiany następują w związku z dostosowaniem wydatków do bieżącego harmonogramu realizacji projektu. Wszystkie wydatki zostaną poniesione na 2024 r. w związku z czym przedsięwzięcie staje się zadaniem rocznym.

### **1.1.1.31**

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

Kod: 21287 (rozdział 85395), jednostka realizująca projekt MOPS

Okres realizacji: 2024 - 2027,

Łączne nakłady – zwiększenie o 19.854,30 zł („+”9.933,47 zł środki z budżetu UE, „+”9.920,83 zł środki z BP),

limit wydatków 2024 r. – przeniesienie kwoty 342,06 zł („-”342,06 zł środki z budżetu UE, „+”342,06 zł środki z BP),

limit wydatków 2025 r. – zmniejszenie o 7.447,62 zł („-”10.065,73 zł środki z budżetu UE, „+”2.618,11 zł środki z BP),

limit wydatków 2026 r. – zwiększenie o 13.650,96 zł („+”10.035,24 zł środki z budżetu UE, „+”3.615,72 zł środki z BP),

limit wydatków 2027 r. – zwiększenie o 13.650,96 zł („+”10.306,02 zł środki z budżetu UE, „+”3.344,94 zł środki z BP).

Proponowane zmiany wynikają z negocjacji do złożonego wniosku o dofinansowanie oraz przeniesienia środków pomiędzy źródłami finansowania. Dokonuje się zwiększenia środków na stypendia stażowe i szkoleniowe dla uczestników projektu.

### **Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia**

#### **1.1.2.2**

#### **1.1.2.3**

#### **Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia**

#### **Cyfrowy Olsztyn 2.0**

Kod: 66067 (rozdział 60095, 75085), ZDZiT, CIUWO, Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027  
Przedmiotem projektu będą szeroko rozumiane działania w zakresie stworzenia przyjaznej obywatelowi komunikacji z administracją samorządową, obejmujące obszary prawne, organizacyjne, technicznotechnologiczne i społeczne. Projekt jest próbą kompleksowego realizowania idei e-administracji. Planuje się zakup i instalację wraz z wdrożeniem aplikacji dla mieszkańców Olsztyna oraz aplikacje backoffice wspierające zadania realizowane przez pracowników Urzędu. Zaplanowano także zakup i instalację nowoczesnych systemów informatycznych, poprawę cyberbezpieczeństwa Wnioskodawcy. Aby wszystkie powyższe zadania zaczęły skutecznie przyczyniać się do usprawnienia obsługi interesantów oraz usprawnienia pracy Urzędu Miasta w Olsztynie potrzebna jest sprawna akcja promująca projekt oraz szkolenia dla osób obsługujących wdrażane rozwiązania informatyczne. Projekt jest komplementarny z dotychczasowymi projektami Gminy i wpisuje się w politykę gminy dotyczącą informatyzacji i udostępniania usług dla obywateli w tym dla przedsiębiorców. Projekt będzie kompatybilny z projektami gmin, powiatów oraz Województwa Warmińsko-Mazurskiego dotyczącymi udostępniania usług i aplikacji dla obywateli. Potrzeba realizacji projektu wynika z przeprowadzonej analizy obecnego systemu i funkcjonujących rozwiązań przez pracowników oraz władze miasta. W interesie wszystkich interesariuszy leży możliwość korzystania z elektronicznych usług publicznych oraz sprawne komunikowanie się z sektorem publicznym oraz zaspokojenie najistotniejszych potrzeb w tym zakresie. W ramach projektu Wnioskodawca będzie realizował następujące zadania: aktualizacja systemu Busman, który przekazuje informacje z rozkładem jazdy do aplikacji mobilnej OKM; zakup Licencji Windows Server 2022 Data Center; zakup macierzy, 4 serwerów fizycznych i oprogramowania do wirtualizacji; zakup czytników biletów z funkcjonalnością odczytu i walidacji karty miejskiej; Integracja KSAT z mObywatelem; Integracja KSAT z KSeF; rozbudowa eDokumentów; zakup infrastruktury do kopii zapasowych; zakup oprogramowania Nessus Expert; zakup zestawu komputerowego; zakup aplikacji mOKM i strony OKM; przeprowadzenie 7 szkoleń.

#### **Zmiany wprowadzane przez ZDZiT**

Do planu przedsięwzięcia wprowadza się środki, przeznaczone do refundacji, w kwocie 869.815,50 zł poniesione w 2023 r. w ramach zadania pn. Modernizacja sygnalizacji świetlnej (infrastruktura drogowa i serwerowa).

#### **Zmiany wprowadzane przez CIUWO**

Wprowadza się do planu środki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 5.279.515,36 zł, w tym 522.315,36 zł poniesionych w 2023 r., 810.000 zł na 2024 r. i 3.947.200 zł na 2025 r. Ponadto wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 810.000 zł.

#### **1.1.2.4**

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

Kod: 60034 (rozdział 60095), UMO (JRP V), UMO (IM), Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027

Zmiany w planie finansowym przedsięwzięcia wynikają z włączenia JRP V w struktury Wydziału Inwestycji Miejskich i polegają na zmianie dysponenta środków.

#### **1.1.2.6**

**PROGRAM: Rozwój transportu zbiorowego w Olsztynie – trakcja szynowa**

Kod: 60019 (rozdział 60095), UMO (JRP V), UMO (IM), PO Polska Wschodnia 2014-2020

Zmiany wprowadzane przez UMO(IM)

Zmiany w planie Wydziału Inwestycji Miejskich wynikają z włączenia JRP V w struktury wydziału i polegają na zmianie dysponenta środków. Uwzględniono zmiany zgłoszone przez JRP V oraz dotychczasowe wykonanie planu.

Zmiany wprowadzane przez UMO(JRP V)

W związku z rozliczeniem powykonawczym Kontraktu i dużymi opóźnieniami Wykonawcy oraz realnym zagrożeniem niedotrzymania przez Wykonawcę zakończenia zaległych robót i końcowego rozliczenia finansowego Projektu w 2024 r. zmniejsza się plan środków własnych w 2024 r. o kwotę 1.900.000 zł. Zmniejsza się limit zobowiązań o analogiczną kwotę.

#### **1.1.2.8**

**Przebudowa i rozbudowa Hali widowiskowo-sportowej Urania w Olsztynie**

Kod: 90048 (rozdział 92601), UMO (IM), RPO Warmia i Mazury 2014-2020

W związku z finansowym zakończeniem projektu, dostosowuje się klasyfikację budżetową do prawidłowych zapisów, poprzez przeniesienie środków własnych w wysokości 2.100.000 zł z § 6059 do § 6050. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2.500.000 zł.

#### **1.1.2.9**

**Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie Miasta Olsztyna**

Kod: 74124 (rozdział 90001), UMO (IM), UMO (JRP V), PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020

Zmiany w planie finansowym przedsięwzięcia wynikają z włączenia JRP V w struktury Wydziału Inwestycji Miejskich i polegają na zmianie dysponenta środków.

#### **1.1.2.13**

**Wzrost efektywności energetycznej w Olsztynie poprzez rozwój ekomobilności miejskiej i przebudowę, na energooszczędne, oświetlenia miejskiego**

Kod: 78014 (rozdział 90015), UMO (IM), UMO (JRP V), RPO Warmia i Mazury 2014-2020

Zmiany w planie finansowym przedsięwzięcia wynikają z włączenia JRP V w struktury Wydziału Inwestycji Miejskich i polegają na zmianie dysponenta środków.

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

**Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia**

#### **1.3.2.4**

**Budowa drogi w ul. Piwnika**

Kod: 52111 (rozdział 60016), UMO (IM)

Zmniejsza się plan środków własnych o niewykorzystaną kwotę w wysokości 156.345 zł. Jednocześnie zmniejsza się limit zobowiązań do wysokości nakładów finansowych.

#### **1.3.2.5**

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

Kod: 90066 (rozdział 92601), UMO (IM)

W związku z brakiem możliwości dokonania płatności w 2024 r. za dokumentację projektową, zmniejsza się plan środków własnych na 2024 r. o kwotę 1.050.000 zł. Jednocześnie wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 42.400 zł.

#### **1.3.2.6**

##### **Budowa ul. Oleńki i ul. Basieńki w Olsztynie**

Kod: 52116 (rozdział 60095), UMO (IM)

W związku z koniecznością sporządzenia dodatkowej dokumentacji projektowej skrzyżowania ulic Kordeckiego z Oleńki, która będzie zrealizowana w 2025 r., zwiększa się plan środków własnych na 2025 r. o kwotę 70.000 zł, z czego 50.000 zł przenosi się z planu na 2024 r. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o 20.000 zł i wydłuża okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 r.

#### **1.3.2.8**

##### **Dostosowanie obiektów oświatowych do warunków p.poż.**

Kod: 70098 (rozdział 80195), UMO (IM)

Zwalnia się środki własne w kwocie 900.000 zł, które nie zostaną wykorzystane w 2024 r.

#### **1.3.2.9**

##### **Modernizacja istniejącego budynku Noclegowni przy ul. Towarowej 18 w Olsztynie**

Kod: 72230 (rozdział 85295), UMO (IM)

Zmniejsza się środki z innych źródeł o kwotę 10.135,21 zł do wysokości otrzymanego dofinansowania z BGK. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 10.000 zł.

#### **1.3.2.12**

##### **Modernizacja szatni WCRS Aquasfera – etap II**

Kod: 90077 (rozdział 92601), OSiR

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego powstały oszczędności i w związku z tym zmniejsza się plan o niewykorzystane środki własne w kwocie 49.900 zł.

#### **1.3.2.13**

##### **Program Ciepłe Mieszkanie**

Kod: 84051 (rozdział 90005), UMO (IM)

W związku ze złożonymi wnioskami o przyznanie dofinansowania w 2024 r. w ramach programu na kwotę niższą od zakładanej, przenosi się środki z innych źródeł w wysokości 1.000.000 zł na 2025 r. Jednocześnie zwiększa się plan na 2025 r. o kwotę 41.000 zł, do wysokości zawartej umowy z WFOŚiGW.

#### **1.3.2.19**

##### **Rewaloryzacja zabytkowych parków na terenie miasta Olsztyna**

Kod: 88025 (rozdział 92120), ZDZiT

W związku z niewywiązaniem się z realizacji przedmiotu umowy przez Wykonawcę dokumentacji dotyczącej rewaloryzacji Parku w Tracku zaistniała konieczność przeprowadzenia kolejnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. W konsekwencji przenosi się środki własne w kwocie 164.370 zł z planu na 2024 r.

do planu na 2025 r. Ponadto zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 138.000 zł i wydłuża okres realizacji zadania do 2025 r.

#### **1.3.2.21**

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

Kod: 88017 (rozdział 92120), UMO (IM)

Zmienia się nazwę zadania z *Uczytelnienie i ekspozycja fortyfikacji Starego Miasta w Olsztynie na Rondela - ochrona dziedzictwa kulturowego poprzez uczytelnienie historycznego terenu przed Wysoką Bramą w Olsztynie*. W związku z brakiem możliwości wykorzystania środków własnych w 2024 r. zwalnia się kwotę 140.000 zł. Jednocześnie, biorąc pod uwagę konieczność opracowania dokumentacji projektowej na wykonanie robót budowlanych związanych z zabezpieczeniem i zasypaniem wykopaliska zabytkowego zlokalizowanego na przedbramiu Wysokiej Bramy na terenie Starego Miasta w Olsztynie, zwiększa się plan na 2025 r. o kwotę 154.000 zł. Jednocześnie zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 11.954 zł. Wydłuża się okres realizacji zadania do 2025 r. Planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie realizacji robót w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 (FEWM) Rewitalizacja obszarów miejskich.

#### **1.3.2.25**

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

Kod: 52112 (rozdział 60095), UMO (IM)

W związku ze złożonym harmonogramem przez wykonawcę robót, w którym deklaruje wystawienie faktur w 2024 r. na poziomie wyższym od zakładanego, zwiększa się środki własne na 2024 r. o kwotę 3.365.215,71 zł. Powyższe zwiększenie obejmuje konieczność zabezpieczenia środków własnych jako wyprzedzającego finansowania w wysokości 500.000 zł. Istnieje bowiem prawdopodobieństwo braku możliwości zrefundowania do końca 2024 r. wydatków poniesionych w tym roku. W 2025 roku zmniejsza się środki własne o kwotę 1.100.000 zł oraz środki z innych źródeł o kwotę 116.613,57 zł, dostosowując je do zawartej umowy o dofinansowanie oraz umowy z wykonawcą robót budowlanych.

#### **1.3.2.28**

##### **Wdrożenie aplikacji Mobilna Olsztyńska Karta Miejska**

Kod: 60030 (rozdział 75085), CIUWO

Zakres merytoryczny zadania, tj. wdrożenie aplikacji, będzie realizowany w ramach przedsięwzięcia pn. *Cyfrowy Olsztyn 2.0* i w związku z tym zmniejsza się plan środków własnych o kwotę 900.000 zł w 2024 r. i o kwotę 50.000 zł w 2025 r. oraz limit zobowiązań o 900.000 zł.

#### **1.3.2.30**

##### **Wykonanie dokumentacji technicznej w zakresie inwestycji drogowych (2023-2025)**

Kod: 52118 (rozdział 60015, 60016), ZDZiT

W związku z rozstrzygniętymi postępowaniami o udzielenie zamówień publicznych w ramach niniejszego przedsięwzięcia dostosowuje się plan finansowy do faktycznych potrzeb. W 2024 r. zmniejsza się plan środków własnych o kwotę 77.310 zł, jednocześnie zwiększając limit wydatków w 2025 r. o 1.000 zł. Zmniejsza się również limit zobowiązań o kwotę 234.310 zł.