

Wykaz korekt w sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Olsztyna za 2017 rok, sprawozdaniu z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2017 rok oraz informacji o stanie mienia Miasta Olsztyna

I. Korekta sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Olsztyna za 2017 rok

A. w części opisowej I. Dochody budżetu Miasta Olsztyna w 2017 roku, w pkt 1. Dochody bieżące ppkt 1.5. Pozostałe dochody bieżące, lit. j. Różne dochody:

- str. 61, tiret pierwsze „wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych (§0940)”, trzeci punkt w formie wypełnionej kropki „zaległe należności z tytułu zwrotu kosztów dotacji przekazanych na dzieci zamieszkałe na terenie innych gmin, a uczęszczające do położonych na terenie Miasta Olsztyna przedszkoli niepublicznych oraz publicznych prowadzonych przez podmioty niezaliczane do sfp (rozdz. 75809) – 944.859,34 zł (102,49% planu – 921.940 zł; plan „w”), z tego:”:

jest	gmina Ostróda – 4.474,74 zł
powinno być	gmina Ostróda – 562,80 zł ,

- str. 62, pierwszy punkt w formie wypełnionej kropki:

jest	wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych w tym m.in. zwrot podatku VAT związanego z działalnością bieżącą OSiR (65.645,98 zł) oraz funkcjonowaniem Wodnego Centrum Rekreacyjno-Sportowego „Aquasfera GALERIA WARMIŃSKA” (27.298,51 zł) i Centrum Rekreacyjno-Sportowe „Ukiel” (90.004,59 zł) (rozdz. 92601) – 182.989,08 zł (106,59% planu – 171.674 zł; plan „w”); realizował OSiR
powinno być	wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych w tym m.in. zwrot podatku VAT związanego z działalnością bieżącą OSiR (65.645,98 zł) oraz funkcjonowaniem Wodnego Centrum Rekreacyjno-Sportowego „Aquasfera GALERIA WARMIŃSKA” (27.298,51 zł) i Centrum Rekreacyjno-Sportowe „Ukiel” (90.044,59 zł) (rozdz. 92601) – 182.989,08 zł (106,59% planu – 171.674 zł; plan „w”); realizował OSiR.

B. w części opisowej II. Wydatki budżetu Miasta Olsztyna w 2017 roku, w pkt 18. Dział 855 Rodzina: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- str. 181, w pkt 3 lit. c:

jest	pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w rodzinach zastępczych oraz obsługa tego zadania (rozdz. 85508) – 1.120.07,60 zł (99,73% planu – 1.123.053 zł; plan „+” 109.073 zł); wydatki finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone powiatu
powinno być	pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w rodzinach zastępczych oraz obsługa tego zadania (rozdz. 85508) – 1.120.070,60 zł (99,73% planu –

1.123.053 zł; plan „+”109.073 zł); wydatki finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone powiatu,

- str. 182

Olsztyńskie Centrum Pomocy Dziecku, w pkt 1:

jest funkcjonowanie Pogotowia Opiekuńczego – 1.367.499,07 zł (97,46% planu – 1.403.111 zł; plan „-”17.149 zł), w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.134.369,18 zł (97,57% planu – 1.162.640 zł)

powinno być funkcjonowanie Pogotowia Opiekuńczego – 1.367.499,07 zł (97,46% planu – 1.403.111 zł; plan „-”17.149 zł), w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.134.369,18 zł (97,57% planu – 1.162.640 zł; **plan „-”11.420 zł**).

- str. 185

UMO(Wydział Zdrowia, Polityki Społecznej i Organizacji Pozarządowych), w pkt 7:

jest zakup usług związanych z promowaniem rodziny obejmujący m.in. zakup wyprawek dla nowonarodzonych Olsztyniaków oraz działania promujące i integrujące olsztyńskie rodziny (rozdz. 85595) – 38.900 zł (99,52% planu – **38.089 zł**); plan „w”)

powinno być zakup usług związanych z promowaniem rodziny obejmujący m.in. zakup wyprawek dla nowonarodzonych Olsztyniaków oraz działania promujące i integrujące olsztyńskie rodziny (rozdz. 85595) – 38.900 zł (99,52% planu – **39.089 zł**); plan „w”).

C. w części opisowej VIII. Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych w 2017 roku, Zakład Cmentarzy Komunalnych:

- str. 289, w wierszu „Plan kosztów na dzień 31 grudnia 2017 r.”, pkt 3:

jest odpisy amortyzacyjne – 284.782,32 zł (99,99% planu – 284.800 zł)

powinno być odpisy amortyzacyjne – 284.782,32 zł (99,99% planu – 284.800 zł; **plan „-”3.510 zł**).

D. w Załączniku nr 6f Wykonanie planu dotacji celowych na bieżące zadania własne Miasta Olsztyna realizowane przez jednostki należące i nienależące do sektora finansów publicznych za 2017 rok:

- str. 281

Dz. 852 Pomoc społeczna, Rozdz. 85295 Pozostała działalność, Parag. 2360W Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, Zad. 21106 Prowadzenie dziennego domu pobytu Senior - Wigor, Nazwa podmiotu:

jest Stowarzyszenie na rzecz z Niepełnosprawnością Intelktualną w Olsztynie, z kwotą dotacji w kolumnie „Wykonanie 2017” w wysokości 212 544,00, Polskie stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną KOŁO w Olsztynie, z kwotą dotacji w kolumnie „Wykonanie 2017” w wysokości 435 456,00,

powinno być **Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną KOŁO w Olsztynie**, z kwotą dotacji w kolumnie „Wykonanie 2017” w wysokości **648 000,00**,

– str. 283

Dz. 855 Rodzina, Rozdz. 85506 Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych, Parag. 2360W Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, Zad. 21045 Alternatywne formy opieki nad małym dzieckiem, Nazwa podmiotu:

jest od. fiz. Karolina Czyżykowska prowadząca Niepubliczny Klub Dziecięcy "Lisek"

powinno być **os. fiz. Karolina Czyżykowska prowadząca Niepubliczny Klub Dziecięcy "Lisek",**

– str. 287

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Rozdz. 92195 Pozostała działalność, Parag. 2360W Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, Zad. 28005 Edukacja mieszkańców Olsztyna w różnych dziedzinach kultury (w szczególności plastyka, muzyka, literatura, teatr), Nazwa podmiotu:

jest Kościół Zielonoświątkowy Zbór "Twoja Przystań" w Olsztynie oraz Fundacja

powinno być **Kościół Zielonoświątkowy Zbór "Twoja Przystań" w Olsztynie oraz Fundacja 36 i 6,**

– str. 294

Dz. 926 Kultura fizyczna, Rozdz. 92695 Pozostała działalność, Parag. 2360W Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, Zad. 27011 Wspieranie szkolenia sportowego wszystkich kategorii wiekowych w różnych dyscyplinach sportowych, Nazwa podmiotu:

jest Fundacja Jacht Klub Yunga

powinno być **Fundacja Yacht Klub Junga.**

II. Korekta sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2017 rok

W dniu 5 kwietnia 2018 r. zapadł wyrok sądowy z rygorem natychmiastowej wykonalności o zapłatę przez NFZ kwoty 1.294.684,56 zł za wykonane przez Miejski Szpital Zespolony w Olsztynie zabiegi bariatryczne, w wyniku czego zmianie uległy przychody oraz pozycja w bilansie (było: „strata” w wysokości 805.864,09 zł, jest: „zysk” w wysokości 488.820,47 zł), jak również część opisowa sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Miejskiego Szpitala Zespolonego w Olsztynie za rok 2017.

III. Wykaz zmian w Informacji o stanie mienia

W wyniku weryfikacji informacji o stanie mienia ze złożonymi sprawozdaniami finansowymi ujawniono rozbieżności pomiędzy informacjami a bilansami jednostkowymi, w związku z czym niżej wymienione jednostki zostały wezwane do złożenia korekty informacji o stanie mienia:

1. Szkoła Podstawowa Nr 5 – błędnie wykazano kwotę w pozycji budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, zmniejszenie o 29.812,50 zł,

2. Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 5 – błędnie wykazano kwotę w pozycji budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- zmniejszenie o 0,10 zł oraz w pozycji inne środki trwałe – zmniejszenie o 44,36 zł,
3. Zespół Szkół Ekonomicznych – błędnie wykazano kwotę w pozycji urządzenia techniczne i maszyny, zwiększenie o 235.558,53 zł,
4. Szkoła Podstawowa Nr 32 – błędnie wykazano kwotę w pozycji środki trwałe w budowie (inwestycje), zwiększenie o 18.380,20 zł,
5. Centrum Integracji Społecznej - błędnie wykazano kwotę w pozycji należności długoterminowe, zwiększenie o 375,00 zł,
6. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niestyszących - błędnie wykazano kwotę w pozycji należności długoterminowe, zwiększenie o 639,50 zł,
7. Stomil Olsztyn S.A - błędnie wykazano kwotę w pozycji inne długoterminowe aktywa finansowe, zwiększenie o 18.191,96 zł,
8. Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. – błędnie wykazano kwotę w pozycjach: urządzenia techniczne i maszyny - zwiększenie o 57.282,28 zł, środki transportu - zmniejszenie o 83.702,75 zł, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – zwiększenie o 871.522,00 zł,
9. Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. - błędnie wykazano kwotę w pozycji inne inwestycje długoterminowe – zmniejszenie o 4.996.030,55 zł, inne papiery wartościowe - zwiększenie o 4.996.030,55 zł,
10. Gmina Olsztyn - uzupełniono pierwotną wersję o informację o stanie mienia Gminy Olsztyn wynikającą z bilansu z wykonania budżetu, dotyczącą innych długoterminowych aktywów finansowych w kwocie 9.003,37 zł. W pierwotnej wersji Gmina Olsztyn została ujęta w Łącznej informacji o stanie mienia, nie zaprezentowano natomiast oddzielnej informacji dotyczącej tylko Gminy Olsztyn.