

**ZARZĄDZENIE NR 136/23
BURMISTRZA MIASTA I GMINY OLSZTYN**

z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie projektu budżetu na 2024 rok

Na podstawie art. 233, art. 234 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U., poz. 1270 ze zmianami)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedkładam Radzie Miejskiej w Olsztynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt budżetu Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok wraz załącznikami i uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

§ 2.

1. Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok wraz z załącznikami stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Materiały informacyjne do projektu budżetu Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok stanowią załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

Burmistrz


Tomasz Kucharski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 136/23
Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn
z dnia 13 listopada 2023 r.

-PROJEKT-
Uchwała Rady Miejskiej w Olsztynie nr/..../23
z dnia 2023 r.
w sprawie: uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i „i” i pkt 10, art. 51 ust.1, art. 58 i art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U z 2023 r. poz. 40 ze zmianami)¹⁾, art. 48, art. 72, art. 89, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 220, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 i art. 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U., poz. 1270 ze zmianami) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity z 2023 r. Dz. U., poz. 103 ze zmianami),

Rada Miejska w Olsztynie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie **66 870 022,15 zł**, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie **45 976 122,15 zł**, w tym:

2) dochody majątkowe w kwocie **20 893 900 zł**, w tym:

a) w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **400 000 zł**,

zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej kwocie **73 547 075,61 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie **44 444 324,92 zł**, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **21 460 126,04 zł**,

b) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie **14 938 951,88 zł**,

c) dotacje na zadania bieżące w kwocie **2 284 000 zł**,

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **5 461 247 zł**,

e) wydatki na obsługę długu w kwocie **300 000,00 zł**.

2) wydatki majątkowe w kwocie **29 102 750,69 zł**, w

zgodnie z **załącznikiem nr 2 i 3** do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Ustala się deficyt budżetowy w kwocie **6 677 053,46 zł**, który zostanie pokryty przychodami z:

1) zaplanowanego kredytu w kwocie 6 000 000 zł;

2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U., poz. 1270 ze zmianami) w kwocie **677 053,46 zł**.

¹⁾Dz.U. z 2023 r. poz. 572; Dz.U. z 2023 r. poz. 1463; Dz.U. z 2023r. poz. 1688;

2. Ustala się przychody budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **7 448 481,46 zł** i rozchody budżetu w wysokości **771 428 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 4** do niniejszej uchwały.

3. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie **1 000 000 zł**,
- 2) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości **6 000 000 zł**.

4. Ustala się limit zobowiązań długoterminowych do kwoty **200 000,00 zł** z tytułu innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych.

5. Ustala się maksymalną wysokość udzielanych przez Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn pożyczek w roku budżetowym 2024 w kwocie **56 000,00 zł**.

§ 3.

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **75 000 zł**.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości **118 000 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 4.

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań ustawowo zleconych i powierzonych jednostce samorządu terytorialnego zgodnie z **załącznikiem nr 5 i nr 6** do niniejszej uchwały,
- 2) Dochody i wydatki w 2024 roku budżetu Miasta i Gminy Olsztyn, związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień, z podziałem na działy i rozdziały zgodnie z **załącznikiem nr 7** do niniejszej uchwały,
- 3) kwotę dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa zgodnie z **załącznikiem nr 8** do niniejszej uchwały.

§ 5.

Ustala się kwotę wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży – na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1400 ze zmianami) - zgodnie z **załącznikiem nr 10** do niniejszej uchwały.

§ 6.

Ustala się kwotę dotacji planowanych do udzielenia z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z **załącznikiem nr 9** do niniejszej uchwały.

§ 7.

Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołectkiego na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołectkim (Dz.U. z 2014 r. poz. 301 ze zmianami), w podziale na sołectwa, działy i rozdziały oraz zadania, zgodnie z **załącznikiem nr 11, nr 12 i nr 13** do niniejszej uchwały.

§ 8.

Ustala się planowane dochody z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki budżetu (zgodnie z art. 18² ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 2151) na realizację:

- 1) zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii,
- 2) zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1939 ze zmianami) – **załącznik nr 14 i nr 15** do niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznacza się w całości na wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określone w art. 6r ust. 1aa oraz art. 2 i 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1469 ze zmianami) – **załącznik nr 16** do niniejszej uchwały.

§ 10.

Ustala się planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w wysokości **20 000,00 zł**, które w tej samej wysokości przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem tych przystanków oraz na realizację zadań określonych w art. 16 ust.7 i art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1343).

§ 11.

Ustala się planowane dochody z tytułu wpływów opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wydatków nimi finansowanych (art. 402 ust. 4-6, art. 403 ust. 1-4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska – tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 2151 ze zmianami) – zgodnie z **załącznikiem nr 17** do niniejszej uchwały.

§ 12.

Ustala się dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – zgodnie z **załącznikiem Nr 18** do niniejszej uchwały.

§ 13.

Ustala się plan plan dochodów i wydatków środków z funduszu przeciwdziałania covid-19 w 2024 roku na realizację programu pn. "Refundacja poniesionych w 2024 r. kosztów podatku vat za dostarczone paliwo gazowe w gospodarstwach domowych", zgodnie z **załącznikiem Nr 19** do niniejszej uchwały.

§ 14.

Ustala się plan plan dochodów i wydatków środków z Funduszu Pomocy, zgodnie z **załącznikiem Nr 20** do niniejszej uchwały.

§ 15.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000 zł.
2. Zaciągania zobowiązań długoterminowych z tytułu innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych do kwoty 200 000 zł, którego spłata dokona się z wydatków budżetu Miasta i Gminy Olsztyn.

3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w wybranych przez siebie bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

4. Udzielania pożyczek organizacjom pozarządowym działającym na terenie Miasta i Gminy Olsztyn, w związku z realizacją zadań własnych gminy, w wysokości do 56 000 zł.

5. Dokonywania zmian w planie:

- 1) wydatków bieżących w ramach działu na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 2) wydatków bieżących i majątkowych w ramach działu,
- 3) w zakresie przeniesień między wydatkami bieżącymi a majątkowymi, z wyjątkiem przeniesień wydatków między działami.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

7. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek budżetowych do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących jednostki w ramach działu,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 16.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 17.

Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe Miasta i Gminy Olsztyn zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

§ 18.

Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe Miasta i Gminy Olsztyn zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.

§ 19.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Olsztyn.

§ 20.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Burmistrz


Tomasz Kucharski

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETOWYCH MIASTA I GMINY OLSZTYN
na 2024 rok**

PLANOWANE DOCHODY						
	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	OGÓŁEM	w tym			
			BIEŻĄCE		MAJĄTKOWE	
			OGÓŁEM	w tym z tyt. dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	OGÓŁEM	w tym z tyt. dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	12 088 298,00	1 478 798,00	0,00	10 609 500,00	0,00

dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii"	8 075 000,00	0,00	0,00	0,00	8 075 000,00	0,00
dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą"	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. "Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa	341 000,00	0,00	0,00	0,00	341 000,00	0,00
dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. "Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)"	1 193 500,00	0,00	0,00	0,00	1 193 500,00	0,00
wpływy z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wpływy z opłaty parkingowej	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dopłata w 2023 roku ze środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie	1 448 798,00	1 448 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	947 500,00	247 500,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z dzierżaw lokali i gruntów	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
	wpływy odsetek od dochodów z mienia komunalnego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z refaktur	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Działalność usługowa	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	dotacja na utrzymanie cmentarzy wojennych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	619 618,00	69 618,00	0,00	550 000,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań zleconych - Urząd Wojewódzki	67 588,00	67 588,00	0,00	0,00	0,00
	provizje od przekazywanego podatku dochodowego	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie zadania pn. "Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn"	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00
	5% dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 741,00	1 741,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 741,00	1 741,00	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	1 152,00	1 152,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

	dotacja na realizację zadań z zakresu kwalifikacji wojskowych	852,00	852,00	852,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 245 606,00	23 245 606,00	23 245 606,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od nieruchomości	7 050 000,00	7 050 000,00	7 050 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku rolnego	142 000,00	142 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku leśnego	292 000,00	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od środków transportowych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze zwrotu kosztów upomnień	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	615 000,00	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00

	wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat dodatkowych za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 222 291,00	13 222 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	248 315,00	248 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z renty planistycznej	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	11 863 378,00	11 863 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 887 042,00	9 887 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 466 336,00	1 466 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odzyskanego podatku VAT	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki od środków na rachunku bankowym	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	782 783,15	782 783,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	15 300,00	15 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za żywienie w szkole	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z dzierżaw lokali	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	368 083,15	368 083,15	368 083,15	0,00	0,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	469 153,00	469 153,00	469 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	23 309,00	23 309,00	23 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na zasiłki stałe	249 900,00	249 900,00	249 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37 745,00	37 745,00	37 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja na wsparcie finansowe zadań i programów realizowanych z pomocy społecznej	8 400,00	8 400,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania	17 061,00	17 061,00	17 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja na utrzymanie GOPS-u	86 729,00	86 729,00	86 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej	10 909,00	10 909,00	10 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej	18 100,00	18 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 340,00	17 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zwrot wydatku VAT	15 300,00	15 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej	2 040,00	2 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	4 722 953,00	4 722 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 465 173,00	4 465 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	8 248,00	8 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na opłacanie refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	49 797,00	49 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	dotacja celowa na Kartę Dużej Rodziny	388,00	388,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	15 010,00	15 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne za lata ubiegłe	60 500,00	60 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej	123 837,00	123 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 697 000,00	2 962 600,00	0,00	734 400,00	400 000,00	
	wpływy z opłat za gospodarstwo korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 920 600,00	2 920 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze zwrotu kosztów upomnień	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z RPO 2014-2021 zadania pn. "Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona" -płatność końcowa	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)"	334 400,00	0,00	0,00	0,00	334 400,00	0,00
926	Kultura fizyczna	8 400 500,00	100 500,00	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I"	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00

	dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki zadania pn. "Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie"	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
	wpływy z opłat pobieranych przez GOSiR	100 500,00	100 500,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem dochody	66 870 022,15	45 976 122,15	0,00	20 893 900,00	400 000,00

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN W 2024 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	z tego:													
				Wydanki bieżące	Wydanki jednostek budżetowych				z tego:					z tego:			
					7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
				wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	W tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
010		Rolnictwo i łowiectwo	510 800,00	10 800,00	0,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
	01030	Izby Rolnicze	3 800,00	3 800,00		3 800,00											
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	500 000,00	0,00								500 000,00	500 000,00				
	01095	Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00		7 000,00	0,00					0,00	0,00				
020		Leśnictwo	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	02095	Pozostała działalność	110 000,00	110 000,00		110 000,00											
600		Transport i łączność	20 014 860,00	3 832 500,00	43 000,00	2 889 500,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 182 360,00	16 182 360,00	0,00	0,00		
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 949 000,00	2 949 000,00	25 000,00	2 024 000,00	900 000,00										
	60011	Drogi publiczne krajowe	9 000,00	9 000,00		9 000,00						0,00	0,00				

60014	Drogi publiczne powiatowe	1 070 200,00	20 000,00	20 000,00											1 050 200,00	1 050 200,00	0,00	
60016	Drogi publiczne gminne	15 925 160,00	833 000,00	18 000,00	815 000,00										15 082 160,00	15 082 160,00		
60019	Płatne parkowanie	10 000,00	10 000,00		10 000,00										0,00			
60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	51 500,00	11 500,00		11 500,00										40 000,00	40 000,00		
630	Turystyka	190 663,60	190 663,60	31 100,00	159 563,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63095	Pozostała działalność	190 663,60	190 663,60	31 100,00	159 563,60										0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	877 000,00	777 000,00	10 000,00	767 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	852 000,00	752 000,00	10 000,00	742 000,00										100 000,00	100 000,00		
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 000,00	25 000,00		25 000,00													
710	Działalność usługowa	179 600,00	179 600,00	4 600,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	164 600,00	164 600,00	4 600,00	160 000,00			0,00										
71035	Cmentarze	15 000,00	15 000,00		15 000,00										0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	8 034 984,52	7 088 984,52	5 095 134,52	1 512 050,00	155 000,00	326 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946 000,00	946 000,00	0,00	0,00
75011	Urzędy wojewódzkie	260 484,52	260 484,52	226 134,52	32 350,00		2 000,00											
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	268 700,00	268 700,00		18 700,00													

75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 100 000,00	6 154 000,00	4 867 000,00	1 277 000,00	155 000,00	10 000,00	0,00			946 000,00	946 000,00	0,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	182 000,00	182 000,00	2 000,00	180 000,00								
75095	Pozostała działalność	223 800,00	223 800,00		4 000,00	64 800,00							
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 741,00	1 741,00	1 441,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 741,00	1 741,00	1 441,00	300,00								
752	Obrona narodowa	1 152,00	1 152,00	0,00	1 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00		300,00								
75224	Kwalifikacja wojskowa	852,00	852,00		852,00								
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 222 634,37	568 487,33	57 500,00	440 987,33	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	664 147,04	664 147,04	0,00
75412	Ochronicze stráže pozarne	1 209 634,37	545 487,33	57 500,00	427 987,33	30 000,00	30 000,00				664 147,04	664 147,04	0,00
75414	Obrona cywilna	6 000,00	6 000,00		6 000,00								
75421	Zarządzanie kryzysowe	7 000,00	7 000,00		7 000,00								

757		Obsługa długu publicznego	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	300 000,00	300 000,00											300 000,00			
758		Różne rozliczenia	253 000,00	253 000,00	0,00	253 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	60 000,00	60 000,00		60 000,00												
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	193 000,00	193 000,00		193 000,00												
801		Oświata i wychowanie	16 951 746,50	16 936 746,50	13 665 385,52	2 655 809,98	0,00	615 551,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	11 136 619,00	11 121 619,00	9 340 769,00	1 359 295,00		421 555,00			15 000,00	15 000,00						
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 019 200,00	1 019 200,00	914 700,00	49 000,00	0,00	55 500,00			0,00							
	80104	Przedszkola	2 270 956,00	2 270 956,00	1 759 105,00	439 250,00		72 601,00			0,00	0,00						
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00		10 000,00												
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	295 632,00	295 632,00	23 532,00	272 000,00					0,00							
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67 693,00	67 693,00		67 693,00					0,00							
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	813 235,00	813 235,00	555 590,00	257 050,00		595,00			0,00	0,00						

80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	322 252,91	260 452,91	44 500,00	17 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	890 436,61	811 236,61	31 200,00	48 000,00							
80195	Pozostała działalność	125 821,98		125 821,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	251 000,00	40 500,00	155 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85153	Zwalczanie narkomanii	500,00		500,00								
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	245 500,00	40 500,00	155 000,00	50 000,00							
85195	Pozostała działalność	5 000,00		0,00	5 000,00							
852	Pomoc społeczna	2 117 032,00	974 515,00	706 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85202	Domy pomocy społecznej	475 772,00		475 772,00								
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00		1 000,00								

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	28 809,00	
85214	Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki emerytalne i rentowe	149 845,00	149 845,00	149 845,00	2 100,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00	147 745,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
85216	Zasłki stałe	260 400,00	260 400,00	260 400,00	10 500,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00	249 900,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 067 783,00	1 067 783,00	1 067 783,00	101 721,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00	1 172,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00	10 173,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00	39 461,00
85295	Pozostała działalność	78 789,00	78 789,00	78 789,00	46 663,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00	32 126,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 340,00	17 340,00	17 340,00	340,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
85395	Pozostała działalność	17 340,00	17 340,00	17 340,00	340,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	35 240,00	35 240,00	35 240,00	0,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00	35 240,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 240,00	23 240,00	23 240,00	0,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00	23 240,00
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
855	Rodzina	4 943 860,00	4 943 860,00	4 943 860,00	268 845,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00	3 997 165,00

85501	Świadczenie wychowawcze	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00												
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 518 421,00	4 518 421,00	4 518 421,00	585 305,00	47 451,00	3 885 665,00													
85503	Karta Dużej Rodziny	388,00	388,00	388,00		388,00														
85504	Wspieranie rodziny	97 910,00	97 910,00	97 910,00	92 545,00	5 365,00	0,00													
85508	Rodziny zastępcze	43 246,00	43 246,00	43 246,00		43 246,00														
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	79 761,00	79 761,00	79 761,00		79 761,00														
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 297,00	55 297,00	55 297,00		55 297,00	0,00													
85595	Pozostała działalność	123 837,00	123 837,00	123 837,00		12 337,00	111 500,00													
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 188 343,65	4 585 100,00	4 585 100,00	150 800,00	4 384 300,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603 243,65	603 243,65	0,00	0,00	0,00
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 920 600,00	2 920 600,00	2 920 600,00	126 300,00	2 794 300,00														
90003	Oczyszczanie miast i wsi	135 000,00	135 000,00	135 000,00		135 000,00														
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	145 000,00	145 000,00	145 000,00		145 000,00														
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	133 000,00	85 000,00	85 000,00		35 000,00	50 000,00									48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00

ZADANIA I WYDATKI INWESTYCYJNE W 2024 ROKU

Lp.	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość całkowita zadania	Okres realizacji	Plan ogółem na 2024 r.	z tego źródła finansowania					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						dochody własne jednost	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki z funduszy pomocowych ogółem	dofinansowane w 2024 roku	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa	1 044 220,00	2024 - 2025	500 000,00	500 000,00					Miasto i Gmina Olsztyn
2.	60014	Budowa centrum przesiadkowego przy DK 46 oraz budowa drogi rowerowej na w gminie Olsztyn – kierunek Kusia-Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów	5 000 000,00	2022 - 2026	300 200,00	300 200,00			3 500 000 - FE SL na lata 2021-2027"	0,00	Miasto i Gmina Olsztyn
3.	60014	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Olsztyn w miejscowości Olsztyn - Biskupice	750 000,00	2024	750 000,00	750 000,00					Powiat Częstochowski
4.	60016	Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa	3 182 000,00	2024 - 2026	682 000,00	341 000,00		Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 1 591 000 zł		341 000,00	Miasto i Gmina Olsztyn

5.	60016	Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii	9 554 000,00	2023 - 2024	9 554 000,00	1 479 000,00		Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 8 075 000		8 075 000,00	Miasto i Gmina Olsztyn
6.	60016	Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn	542 030,00	2020 - 2025	10 000,00	10 000,00					Miasto i Gmina Olsztyn
7.	60016	Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)	7 600 000,00	2021 - 2024	3 643 160,00	2 449 660,00		Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 2 466 000 zł		1 193 500,00	Miasto i Gmina Olsztyn
8.	60016	Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych	150 000,00	2024	150 000,00	150 000,00					Miasto i Gmina Olsztyn
9.	60016	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą	2 106 000,00	2024 - 2025	1 053 000,00	53 000,00		Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych -2 000 000		1 000 000,00	Miasto i Gmina Olsztyn
10.	60020	Zakup i montaż wiat przystankowych na zatkach autobusowych w Przymilowicach przy ul. Zamkowej	30 000,00	2024	30 000,00	30 000,00		f. sołecki - 20 000			Miasto i Gmina Olsztyn

11.	60020	Zakup wiaty przystankowej w Turowie	10 000,00	2024	10 000,00	10 000,00			f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn
12.	70005	Wykup gruntów pod drogi gminne	100 000,00	2024	100 000,00	100 000,00						Miasto i Gmina Olsztyn
13.	75023	Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn	990 780,00	2023 - 2024	946 000,00	396 000,00				PFRON	550 000,00	Miasto i Gmina Olsztyn
14.	75412	Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach	950 000,00	2023 - 2024	623 270,51	623 270,51						Miasto i Gmina Olsztyn
15.	75412	Zakup quada dla OSP w Biskupicach	25 263,60	2024	25 263,60	25 263,00			5 0000 - fundusz sołecki Biskupice Nowe; 20 263,60- fundusz sołecki Biskupice			Miasto i Gmina Olsztyn
16.	75412	Zagospodarowanie terenu przy OSP Turów	15 612,93	2024	15 612,93	15 612,93			f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn
17.	80101	Modernizacja placu zabaw przy Oddziale Przedszkolnym w Zrębicach	15 000,00	2024	15 000,00	15 000,00			f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn

18.	90005	Współdziałanie w ramach Klastra Energii w związku z programem: "Inwestycje B2.2. - Instalacje OZE realizowane przez społeczność energetyczne, pod działaniem A1b: rozwój istniejących klastrów energii (klastry z koncepcją rozwoju) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO)"	48 000,00	2024	48 000,00	48 000,00				Miasto i Gmina Olsztyn
19.	90015	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozwświetlamy Polskę)	418 000,00	2024	418 000,00	83 600,00	Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 344 400		334 400,00	Miasto i Gmina Olsztyn
20.	90015	Projekty na oświetlenia	60 000,00	2024	60 000,00	60 000,00				Miasto i Gmina Olsztyn
21.	90095	Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji	179 758,94	2022 - 2024	11 835,71	11 835,71	f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn
22.	90095	Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej	21 200,00	2024	21 200,00	21 200,00	f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn

23.	90095	Zagospodarowanie terenu koło stawu i świetlicy środowiskowej w Bukownie	10 207,94	2024	10 207,94	10 207,94	f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn
24.	90095	Zagospodarowanie terenu gminnego w Solectwie Odrzykoń, stanowiące kolejny etap realizacji zadania	109 927,03	2020 - 2024	27 000,00	27 000,00	f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn
25.	90095	Projekt zagospodarowania terenu przy skrzyżowaniu w Przymiłowicach ul. Piastowskiej i DK-46	7 000,00	2024	7 000,00	7 000,00	f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn
26.	92605	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I	9 830 000,00	2022 - 2024	9 662 000,00	1 562 000,00	Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 8 100 000		8 100 000,00	Miasto i Gmina Olsztyn
27.	92605	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II	15 402 500,00	2024 - 2027	30 000,00	30 000,00	Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 8 000 000		0,00	Miasto i Gmina Olsztyn
28.	92605	Oświetlenie boiska gminnego w Kusiętach	10 000,00	2024	10 000,00	10 000,00	f. sołecki			Miasto i Gmina Olsztyn

29.	92605	Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie	410 000,00	2023 - 2024	390 000,00	190 000,00	0,00	0,00	200 000,00	Miasto i Gmina Olsztyn
		Razem	58 571 500,44	X	29 102 750,69	9 308 850,09	0,00	0,00	19 793 900,00	

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN W 2024 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			
1.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 902	56 000,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
3.	Przychody j.s.t z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0,00
4.	Przychody j.s.t. wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	0,00
5.	Przychody j.s.t z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	0,00
6.	Przychody ze sprzedaży obligacji na rynku krajowym	§ 911	0,00
7.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00
8.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	1 392 481,46
9.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na ze środków publicznych	§ 951	0,00
10.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0,00

11.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	6 000 000,00
12.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	0,00
Rozchody ogółem:			
1.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 962	56 000,00
2.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
3.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	0,00
4.	Wykup obligacji skarbowych sprzedanych na rynku krajowym	§ 971	0,00
5.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	0,00
6.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	
7.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	144 000,00
8.	Splaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	571 428,00
9.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Załącznik Nr 5 do Załącznika Nr 1

DOCHODY I WYDATKI W 2024 ROKU BUDŻETU GMINY OLSZTYN ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI

Dział	Rozdział	Dotacje planowane ogółem	Wydatki ogółem (6+12)	z tego:						Wydatki majątkowe
				Wydatki bieżące	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacją zadań Gminy	
1	2	4	5	6	8	9	10	11	12	
750	75011	67 588,00	67 588,00	67 588,00	350,00		0,00			
751	75101	1 741,00	1 741,00	1 741,00	300,00		0,00			
752	75212	300,00	300,00	300,00	300,00		0,00			
752	75224	852,00	852,00	852,00	852,00					
852	85295	8 400,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00					
855	85502	4 473 421,00	4 473 421,00	4 473 421,00	15 441,00		3 885 665,00			
855	85503	388,00	388,00	388,00	388,00		0,00			
855	85513	49 797,00	49 797,00	49 797,00	49 797,00		0,00			

Ogółem	4 602 487,00	4 602 487,00	4 602 487,00	640 994,00	75 828,00	0,00	3 885 665,00	0,00	0,00
--------	--------------	--------------	--------------	------------	-----------	------	--------------	------	------

Załącznik Nr 6 do Załącznika Nr 1

DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU GMINY OLSZTYN ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ WŁASNYCH ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z OTRZYMANÝCH DOTACJI W 2024 ROKU

Dział	Rozdział	Dotacje planowane ogółem	Wydatki ogółem (6+12)	Wydatki bieżące	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:				Wydatki majątkowe	
							Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z budżetu państwa z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w całości lub części z budżetu Gminy	9		10
1	2	4	5	6	8	9	10	11	12			
801	80103	151 090,90	151 090,90	151 090,90	151 090,90	0,00						
801	80104	208 955,50	208 955,50	208 955,50	208 955,50	0,00						
801	80149	8 036,75	8 036,75	8 036,75	8 036,75	0,00						
852	85213	23 309,00	23 309,00	23 309,00	0,00	23 309,00						
852	85214	37 745,00	37 745,00	37 745,00	0,00	0,00	37 745,00					
852	85216	249 900,00	249 900,00	249 900,00	0,00	0,00	249 900,00					
852	85219	86 729,00	86 729,00	86 729,00	69 559,00	16 450,00	720,00					
852	85230	17 061,00	17 061,00	17 061,00		17 061,00						
	Ogółem	782 827,15	782 827,15	782 827,15	437 642,15	56 820,00	288 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 7 do Załącznika Nr 1

DOCHODY I WYDATKI W 2024 ROKU BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ NA PODSTAWIE POROZUMIENI, Z PODZIAŁEM NA DZIAŁY I ROZDZIAŁY

		z tego:											w złotych
Dział	Rozdział	Dotacje planowane ogółem	Wydatki ogółem (6+12)	Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł z wyjątkiem wydatków na realizację zadań dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacją zadań Gminy	10	11	12	
					Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych							
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
710	71035	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**KWOTA DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA
W 2024 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa
750		Administracja publiczna	326,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	326,00
855		Rodzina	55 040,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	55 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	40,00
	Ogółem		55 366,00

**WYKAZ PLANOWANYCH DO UDZIELENIA DOTACJI W 2024 ROKU Z BUDŻETU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Wydatki bieżące

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
	Jednostki sektora finansów publicznych	Nazwa jednostki			
600	60004	Miasto Częstochowa			900 000,00
750	75095	Pozostała działalność			155 000,00
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury			50 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury	600 000,00		
921	92116	Biblioteka Gminna	260 000,00		
	Ogółem		860 000,00	0,00	1 105 000,00

Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
754	75412	Ochotnicze straże pożarne			30 000,00
851	85195	Profilaktyka zdrowotna			5 000,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			50 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			19 000,00
921	92195	Kultura i tradycja			50 000,00
926	92695	Sport			165 000,00
Ogółem			0,00	0,00	319 000,00

Wydatki majątkowe

600	60014	Drogi publiczne powiatowe			750 000,00
Ogółem					750 000,00

**WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI
I MŁODZIEŻY W 2024 ROKU**

Rozdział	wydatki bieżące, w tym:	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki statutowe	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki majątkowe	wydatki ogółem
80149	322 252,91	260 452,91	44 500,00	17 300,00	0,00	322 252,91
80150	890 436,61	811 236,61	31 200,00	48 000,00	0	890 436,61
OGÓLEM	1 212 689,52	1 071 689,52	75 700,00	65 300,00	0,00	1 212 689,52

WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN W 2024 ROKU WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdział	Nazwa	Nazwa sołectwa	Plan wydatków ogółem	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
600		Transport i łączność		30 000,00	0,00	30 000,00
		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych		30 000,00	0,00	30 000,00
	60020		Przymitowice	20 000,00	0,00	20 000,00
			Turów	10 000,00	0,00	10 000,00
630		Turystyka		5 563,60	5 563,60	0,00
		Pozostała działalność		5 563,60	5 563,60	0,00
	63095		Biskupice	4 000,00	4 000,00	0,00
			Olsztyn	1 563,60	1 563,60	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa		10 000,00	10 000,00	0,00

	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Zrębice Drugie	10 000,00	10 000,00	0,00
				10 000,00	10 000,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		123 863,86	82 987,33	40 876,53
		Ochotnicze straże pożarne		123 863,86	82 987,33	40 876,53
			Biskupice Nowe	5 000,00	0,00	5 000,00
			Biskupice	20 263,60	0,00	20 263,60
			Krasawa	7 024,42	7 024,42	0,00
			Kusięta	15 000,00	15 000,00	0,00
	75412		Olsztyn	19 000,00	19 000,00	0,00
			Przymiłowice	10 563,60	10 563,60	0,00
			Turów	15 612,93	0,00	15 612,93
			Zrębice Pierwsze	22 563,60	22 563,60	0,00
			Zrębice Drugie	8 835,71	8 835,71	0,00
801		Oświata i wychowanie		79 500,00	64 500,00	15 000,00
		Szkoły podstawowe		77 500,00	62 500,00	15 000,00
	80101		Biskupice Nowe	6 000,00	6 000,00	0,00

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		Biskupice	4 500,00	4 500,00	0,00		
				Kusiąta	20 000,00	20 000,00	0,00	
				Olsztyn	2 000,00	2 000,00	0,00	
				Turów	15 000,00	15 000,00	0,00	
				Zrębice Pierwsze	30 000,00	15 000,00	15 000,00	
				Przedszkola	2 000,00	2 000,00	0,00	
				80104	Olsztyn	2 000,00	2 000,00	0,00
						88 243,65	11 000,00	77 243,65
					Pozostała działalność	88 243,65	11 000,00	77 243,65
						11 835,71	0,00	11 835,71
90095	Biskupice Nowe		32 407,94	1 000,00	31 407,94			
		Bukowno	27 000,00	0,00	27 000,00			
		Odrzykoń	17 000,00	10 000,00	7 000,00			
		Przymiłowice						
			159 898,71	159 898,71	0,00			
				24 535,11	24 535,11	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego							
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby							

		Skrajnica	24 535,11	24 535,11	0,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		19 000,00	19 000,00	0,00
		Olsztyn	15 000,00	15 000,00	0,00
		Zrębate Drugie	4 000,00	4 000,00	0,00
	Pozostała działalność		116 363,60	116 363,60	0,00
		Biskupice	33 800,00	33 800,00	0,00
		Krasawa	5 000,00	5 000,00	0,00
		Kusieła	17 563,60	17 563,60	0,00
92195		Olsztyn	16 000,00	16 000,00	0,00
		Przymiłowice	15 000,00	15 000,00	0,00
		Skrajnica	10 000,00	10 000,00	0,00
		Turów	9 000,00	9 000,00	0,00
		Zrębate Pierwsze	10 000,00	10 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna		30 779,26	20 779,26	10 000,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		10 000,00	0,00	10 000,00
		Kusieła	10 000,00	0,00	10 000,00

92695	Pozostała działalność	20 779,26	20 779,26	0,00
	Krasawa	12 000,00	12 000,00	0,00
	Odrzykoń	1 779,26	1 779,26	0,00
	Olsztyn	7 000,00	7 000,00	0,00
Ogółem		527 849,08	354 728,90	173 120,18

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO W 2024 ROKU

L.P.	SOŁECTWO	NAZWA PRZEDSIĘWZIĘCIA	WARTOŚĆ PRZEDSIĘWZIĘCIA (W ZŁ)	ROZDZIAŁ	KWOTA FUNDUSZU SOLECKIEGO OGÓŁEM (W ZŁ)
1.	BISKUPICE NOWE	1. Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Biskupicach	6 000,00	80101	22 835,71
		2. Doposażenie OSP Biskupice	5 000,00	75412	
		3. Zagospodarowanie wiejskiego terenu wypoczynku i rekreacji	11 835,71	90095	
2.	BISKUPICE	1. Wspieranie prawidłowego rozwoju uczniów w Szkole Podstawowej w Biskupicach	16 500,00	92195	62 563,60
		2. Organizacja zajęć w świetlicy	5 300,00	92195	
		3. Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Biskupicach	4 500,00	80101	

		4. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych oraz spotkań integracyjnych	6 000,00	92195	
		5. Dopuszaenie KGW w Biskupicach	6 000,00	92195	
		6. Dopuszaenie namiotu promocyjnego	4 000,00	63095	
		7. Dopuszaenie OSP Biskupice	20 263,60	75412	
		1. Zakup i montaz urzadzen rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej	21 200,00	90095	
		2. Nasadzenie roslinnoSci na placu zabaw przy swietlicy srodowiskowej w Bukownie	1 000,00	90095	32 407,94
		3. Zagospodarowanie terenu koło stawu i swietlicy srodowiskowej w Bukownie	10 207,94	90095	
		1. Organizacja zajec sportowych dla dzieci i mlodzięzy	12 000,00	92695	
		2. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	5 000,00	92195	24 024,42
3.	BUKOWNO				
4.	KRASAWA				

		3. Dopuszczenie Ochotniczej Straży Pożarnej	7 024,42	75412	
5.	KUSIĘTA	1. Wydanie książki na temat historii Kusiąt	12 000,00	92195	62 563,60
		2. Organizacja uroczystości kulturalno - promocyjnych	5 563,60	92195	
		3. Remont łazienek w Szkole Podstawowej w Kusiątach	20 000,00	80101	
		4. Oświetlenie boiska gminnego w Kusiątach	10 000,00	92605	
		5. Dopuszczenie OSP w Kusiątach	15 000,00	75412	
6.	ODRZYKOŃ	1. Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń, stanowiące kolejny etap realizacji zadania	27 000,00	90095	28 779,26
		2. Zakup strojów sportowych dla uczestników turniejów w badmintonie	1 779,26	92695	
7.	OLSZTYN	1. Dopuszczenie OSP Olsztyn	19 000,00	75412	62 563,60

			15 000,00	92120
2. Wzmocnienie murów zamkowych				
3. Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Olsztynie		2 000,00	80101	
4. Dopuszczenie Gminnego Przedszkola w Olsztyn		2 000,00	80104	
5. Zakup sprzętu sportowego oraz strojów sportowych dla uczestników turniejów piłkarskich		2 000,00	92695	
6. Zakup sprzętu sportowego oraz strojów sportowych dla uczestników turniejów Taekwon-do		2 000,00	92695	
7. Zakup sprzętu sportowego dla uczestników turniejów Badmintona		2 000,00	92695	
8. Organizacja wydarzeń kulturalno - edukacyjnych		2 500,00	92195	
9. Zakup sprzętu sportowego dla uczestników Nordic Walking		1 000,00	92695	
10. Organizacja uroczystości kulturalno - promocyjnych		13 500,00	92195	

		11. Zakup materiałów i usług promujących gminę i sołectwo	1 563,60	63095	
		1. Zakup koszy na śmieci	10 000,00	90095	
		2. Projekt zagospodarowania terenu przy skrzyżowaniu ul. Piastowskiej i DK-46	7 000,00	90095	
		3. Zakup i montaż wiat przystankowych na zatokach autobusowych przy ul. Zamkowej	20 000,00	60020	62 563,60
		4. Organizacja imprez kulturalno - społecznych dla mieszkańców Przymiłowic	15 000,00	92195	
		5. Dopuszczenie OSP Przymiłowice w wężę pożarnicze oraz dodatki do umundurowania wyjściowego	10 563,60	75412	
		1. Aktywizacja mieszkańców poprzez organizację spotkań i kultywowanie tradycji	10 000,00	92195	
		2. Zagospodarowanie terenu wokół Domu Ludowego oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego	17 535,11	92109	34 535,11
8.	PRZYMIŁOWICE				
9.	SKRAJNICA				

		3. Bieżące utrzymanie Domu Ludowego oraz terenu przyległego	7 000,00	92109	
10.	TURÓW	1. Zagospodarowanie terenu przy OSP Turów	15 612,93	75412	49 612,93
		2. Zakup wiaty przystankowej	10 000,00	60020	
		3. Remont w Szkole Podstawowej w Turowie	15 000,00	80101	
		4. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	9 000,00	92195	
11.	ZRĘBICE PIERWSZE	1. Modernizacja placu zabaw przy Oddziale Przedszkolnym	15 000,00	80101	62 563,60
		2. Zakup metalowych szfek dla uczniów Szkoły Podstawowej	15 000,00	80101	
		3. Organizacja spotkań i podtrzymanie tradycji wiejskich w okresie poźniwnym	10 000,00	92195	
		4. Dopuszaenie Ochotniczej Straży Pożarnej	22 563,60	75412	

12.	ZREBICE DRUGIE	1. Dofinansowanie remontu siedziby KGW "Zrębianki"	5 000,00	70005	22 835,71
		2. Dofinansowanie remontu siedziby KGW "Aktywistki"	5 000,00	70005	
		3. Dofinansowanie zabytkowego Kościoła Parafialnego	4 000,00	92120	
		3. Doposażenie Ochotniczej Straży Pożarnej	8 835,71	75412	
OGÓLEM					527 849,08

PLAN WYDATKÓW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2024 ROKU WG SOŁECTW

L.p.	NAZWA SOŁECTWA	PLAN WYDATKÓW	z tego:	
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.	BISKUPICE NOWE	22 835,71	6 000,00	16 835,71
2.	BISKUPICE	62 563,60	42 300,00	20 263,60
3.	BUKOWNO	32 407,94	1 000,00	31 407,94
4.	KRASAWA	24 024,42	24 024,42	0,00
5.	KUSIĘTA	62 563,60	52 563,60	10 000,00
6.	ODRZYKOŃ	28 779,26	1 779,26	27 000,00
7.	OLSZTYN	62 563,60	62 563,60	0,00
8.	PRZYMIŁOWICE	62 563,60	35 563,60	27 000,00
9.	SKRAJNICA	34 535,11	34 535,11	0,00
10.	TURÓW	49 612,93	24 000,00	25 612,93
11.	ZRĘBICE PIERWSZE	62 563,60	47 563,60	15 000,00
12.	ZRĘBICE DRUGIE	22 835,71	22 835,71	0,00
	OGÓŁEM	527 849,08	354 728,90	173 120,18

**GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I GMINNY PROGRAM PRZECIWDZIAŁANIA
NARKOMANII NA 2024 ROK**

DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH			WYDATKI			
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN	NAZWA	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN
756	75618	246 000,00	Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	851	85153	500,00
			Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	851	85154	245 500,00
Ogółem		246 000,00		Ogółem		246 000,00

**WYDATKI W 2024 ROKU GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII I GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI
I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH**

WYDATKI W 2024 roku

A. GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1	2	3	4	5	6
	851			OCHRONA ZDROWIA	500,00
1.		85153		Zwalczanie narkomanii	500,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00

**B. GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA
PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH**

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1	2	3	4	5	6
	851			OCHRONA ZDROWIA	245 500,00
1.		85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	245 500,00
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 000,00

4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00
OGÓLEM A+B		246 000,00

**DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT Z GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ
Z ZAKRESU GOSPODARKI ODPADAMI W 2024 ROKU**

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	DOCHODY (w zł)	WYDATKI (w zł)
1.		900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 920 600,00	2 920 600,00
		90002		Gospodarka odpadami	2 920 600,00	2 920 600,00
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 920 600,00	
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		96 800,00
			4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne		7 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		18 500,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3 000,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		9 800,00
			4300	Zakup usług pozostałych		2 780 000,00
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 500,00
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej		2 000,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	OGÓŁEM		2 920 600,00
			2 920 600,00

PRZEZNACZENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA W 2024 ROKU

Dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska				wydatki na		
dział	rozdział	plan	Nazwa	dział	rozdział	plan
900	90019	20 000,00	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wymiana systemów grzewczych	900	90005	20 000,00
Ogółem			Ogółem	20 000,00		

Załącznik Nr 18 do Załącznika Nr 1

DOCHODY I WYDATKI W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCYJ STRATEGICZNYCH W 2024 ROKU

Dochody na 2023 rok		Plan na 2024 rok	Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycyj Strategicznych w 2024 roku	Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycyj Strategicznych w 2024 roku		Nazwa	Plan na 2024 rok	Wydatki majątkowe ogółem	z tego	
				Dział	Rozdział				w tym:	Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycyj Strategicznych w 2024 roku
600/600016	6370	8 075 000,00	8 075 000,00	600		Transport i łączność	9 554 000,00	9 554 000,00	8 075 000,00	
		8 075 000,00	8 075 000,00		60016	Drogi publiczne gminne	9 554 000,00	9 554 000,00	8 075 000,00	
92605	6370	8 100 000,00	8 100 000,00	926		Kultura fizyczna	9 710 000,00	9 710 000,00	8 100 000,00	
		8 100 000,00	8 100 000,00		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	9 710 000,00	9 710 000,00	8 100 000,00	
OGÓŁEM		16 175 000,00	16 175 000,00	OGÓŁEM		OGÓŁEM	19 264 000,00	19 264 000,00	16 175 000,00	

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 W 2024 ROKU NA REALIZACJĘ PROGRAMU PN.
"REFUNDACJA PONIESIONYCH W 2024 R. KOSZTÓW PODATKU VAT ZA DOSTARCZONE PALIWO GAZOWE W GOSPODARSTWACH
DOMOWYCH,"**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
853	85395	2180	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 300,00
			Pozostała działalność	15 300,00
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - na realizację wydatków refundacji podatku VAT od paliw gazowych dla gospodarstw domowych				15 300,00
OGÓŁEM				15 300,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
853	85395		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 300,00
			Pozostała działalność	15 300,00
		3110	świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
OGÓŁEM				15 300,00

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW Z FUNDUSZU POMOCY W 2024 ROKU

Lp.	DOCHODY	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	KWOTA	WYDATKI			RAZEM
					ROZDZIAŁ	PARAGRAF	KWOTA	
1.	Świadczenie z pomocy społecznej - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	85295	2100	10 909,00	85295	3290	2 126,00	10 909,00
						8783	8 783,00	
2.	Zasiłki z pomocy społecznej	85395	2100	2 040,00	85295	3290	2 000,00	2 040,00
						4350	40,00	
3.	Świadczenia rodzinne	85595	2100	123 837,00	85595	3290	111 500,00	123 837,00
						4350	3 607,00	
						4860	8 730,00	
RAZEM DOCHODY					RAZEM WYDATKI			136 786,00
								136 786,00

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 136/23
Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn
z dnia 13 listopada 2023 r.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN NA 2024 ROK

Projekt Budżetu Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok zamyka się po stronie dochodów kwotą **66 870 022,15 zł**, a po stronie wydatków kwotą **73 547 075,61 zł**.

Deficyt budżetowy w kwocie **6 677 053,46 zł** zostanie pokryty przychodami:

- 1) z zaplanowanego kredytu w kwocie **6 000 000 zł**;
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U., poz. 1270 ze zmianami) w kwocie **677 053,46 zł**,

Planowane wydatki bieżące w kwocie **44 444 324,92 zł** są niższe niż planowane dochody bieżące w kwocie **45 976 122,15 zł**. Spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący 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.

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu na 2024 rok zaplanowano w kwocie **7 448 481,46 zł** (załącznik nr 4 do projektu budżetu). Kwotę tę stanowią:

- 1) wolne środki w kwocie **1 392 481,46 zł**;
- 2) planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **6 000 000 zł**,
- 3) spłatę udzielonej pożyczki w kwocie **56 000 zł**.

Planowaną wysokość wolnych środków ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu za III kwartał 2023 roku (sprawozdanie Rb – NDS), jak również bieżącego wykonania budżetu. Z analizy tej ustalono, że nie wszystkie zadania inwestycyjne zostaną wykonane w 2023 roku lub zmieniła się ich wartość po przetargach, co spowoduje przesunięcie zagwarantowanych środków na realizację tych zadań z 2023 roku na 2024 rok.

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę **771 428 zł**. Są to zaplanowane spłaty rat:

- 1) zaciągniętych rat kredytów na kwotę **571 428 zł**,
 - 2) zaciągniętych rat pożyczek na kwotę **144 000 zł**,
- oraz planowana do udzielenia pożyczka w kwocie **56 000 zł**.

DOCHODY BUDŻETU

Do sporządzenia planu dochodów na 2024 rok wykorzystano następujące informacje:

- 1) Ministerstwa Finansów o rocznej kwocie planowanej subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2024 rok,
- 2) Wojewody Śląskiego o wysokości planowanych dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 rok,
- 3) Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2024 rok,
- 4) prognozę dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto na poziomie 368 083,15 zł, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o systemie oświaty (kwota roczna na ucznia w 2024 roku 1 607,35 zł),

- 5) dane uzyskane z Referatu Nieruchomości i Gospodarki Komunalnej w Urzędzie Miasta i Gminy w Olsztynie o wartości przygotowanych do sprzedaży w 2024 roku działek gminnych. Na podstawie tych danych ustalono, że 10 działek gminnych zostało przygotowanych do sprzedaży. Działki te są położone w miejscowościach: Kusięta (2 działki), Olsztyn (2 działki), Przymiłowice (4 działki) i Turów (2 działki). Są to działki, które nie zostały sprzedane w 2023 roku ze względu na trudności proceduralne.
- 6) wysokość dotacji majątkowych została określona na podstawie zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i środków z budżetu państwa,
- 7) dochody z tytułu podatków i opłat przyjęto z uwzględnieniem:
 - a) Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 21.07.2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2024 roku (M.P. z 2023 r. poz. 774),
 - b) Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 12 października 2023 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2024 r. (M.P. z 2023 r. poz. 1132),
 - c) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024. (M.P. z 2023 r. poz. 1129),
 - d) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. (M.P. z 2023 r. poz. 1130).

Maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych na 2024 rok zostały zwaloryzowane w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21.07.2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2024 roku, zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r. w stosunku do I półroczu 2022 r., który wyniósł 115,0 (M.P. z 2023 roku poz. 713). Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 15%.

Wzrost stawek podatków i opłat lokalnych w Gminie Olsztyn na 2024 rok zaplanowano w wysokości około 10%, z zachowaniem częściowych ulg i zwolnień określonych w obowiązujących uchwałach, oraz górnych stawek niektórych podatków określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości ustalono poprzez zwiększenie przewidywanych wpływów 2024 roku o planowaną około 10% podwyżkę.

Do ustalania stawki podatku rolnego i leśnego przyjmuje się ceny określone w komunikatach Prezesa GUS, zgodnie z którymi stawka podatku rolnego wzrośnie o 21,04%, a podatku leśnego o 1,32%. Nie planuje się obniżki ceny żyta, będącej podstawą do naliczenia podatku rolnego, ani też ceny drewna, będącej podstawą naliczenia podatku leśnego.

Podatek od nieruchomości jest ważnym źródłem dochodów własnych gminy, której działania mają bezpośredni wpływ na jego wysokość. Wzrost dochodów z podatku od nieruchomości pozwoli pokryć zwiększenie wydatków bieżących w 2024 roku, powstałych na skutek zmian w gospodarce, spowodowanych zarówno wzrostem cen energii, usług, kryzysem energetycznym, wysoką inflacją, jak również wskutek ustawowych zmian przyczyniających się do wzrostu wydatków bieżących.

Zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości pozwoli utrzymać dodatnią nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu Miasta i Gminy Olsztyn. Jest tu bardzo ważny wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący 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.

Wpływy z subwencji oświatowej w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku wzrosną o kwotę **1 230 329 zł**, która zostanie przeznaczona na wzrost wynagrodzenia nauczycieli.

Pomimo zwiększonych dochodów przeznaczonych na oświatę wzrasta luka finansowa w wydatkach oświaty. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie ok. 16,9 mln zł, natomiast dochody wyniosą ok. 10,7 mln zł.

STRUKTURA DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ ICH POCHODZENIA:

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano dochody ogółem w kwocie **66 870 022,15 zł** (załącznik nr 1 do projektu budżetu), w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **45 976 122,15 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **20 893 900 zł** (w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **400 000 zł**).

Struktura planowanych dochodów według źródeł przedstawia się następująco:

1. Dochody własne w kwocie 28 326 546 zł stanowią 42,36% ogólnej kwoty dochodów, w tym:

- a) dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 13 222 291 zł, co stanowi 46,68% dochodów własnych,
- b) dochody z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 248 315 zł, co stanowi 0,88% dochodów własnych,
- c) dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 7 050 000 zł, co stanowi 24,89% dochodów własnych,
- d) pozostałe dochody bieżące z pozostałych podatków, opłat i czynszów itp., w kwocie 7 105 940 zł, co stanowi 25,08% ogólnej kwoty dochodów własnych,
- e) majątkowe w kwocie 700 000 zł, co stanowi 2,47% ogólnej kwoty dochodów własnych.

2. Subwencje w kwocie 11 353 378 zł stanowią 16,98% ogólnej kwoty dochodów, w tym:

- a) część oświatowa w kwocie 9 887 042 zł, co stanowi 21,51% dochodów bieżących i 14,79% dochodów ogółem,
- b) część wyrównawcza w kwocie 1 466 336 zł, co stanowi 3,19% dochodów bieżących i 2,19% dochodów ogółem.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na wydatki bieżące w kwocie 5 395 314,15 zł stanowią 11,74% dochodów bieżących i 8,07% ogólnej kwoty dochodów, w tym:

- a) dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na zadania dotyczące wsparcia kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w kwocie 4 523 606 zł, co stanowi 83,84% dochodów bieżących z dotacji,
- b) pozostałe dotacje celowe na realizację zadań własnych i zleconych 871 708,15 zł, co stanowi 16,16% dochodów bieżących z dotacji.

4. Dotacje celowe z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na wydatki inwestycyjne w kwocie **17 509 400 zł** stanowią 26,18% ogólnej kwoty dochodów oraz 83,80% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na wydatki inwestycyjne w kwocie **1 534 500 zł**, stanowią 2,29% ogólnej kwoty dochodów oraz 7,35% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

6. Środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **400 000 zł**, stanowią 0,60% ogólnej kwoty dochodów oraz 1,92% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

7. Dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie **1 448 798 zł** stanowi 2,17% ogólnej kwoty dochodów,

8. Dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki zadania pn. "Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie" w kwocie 200 000 zł, co stanowi 0,96% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

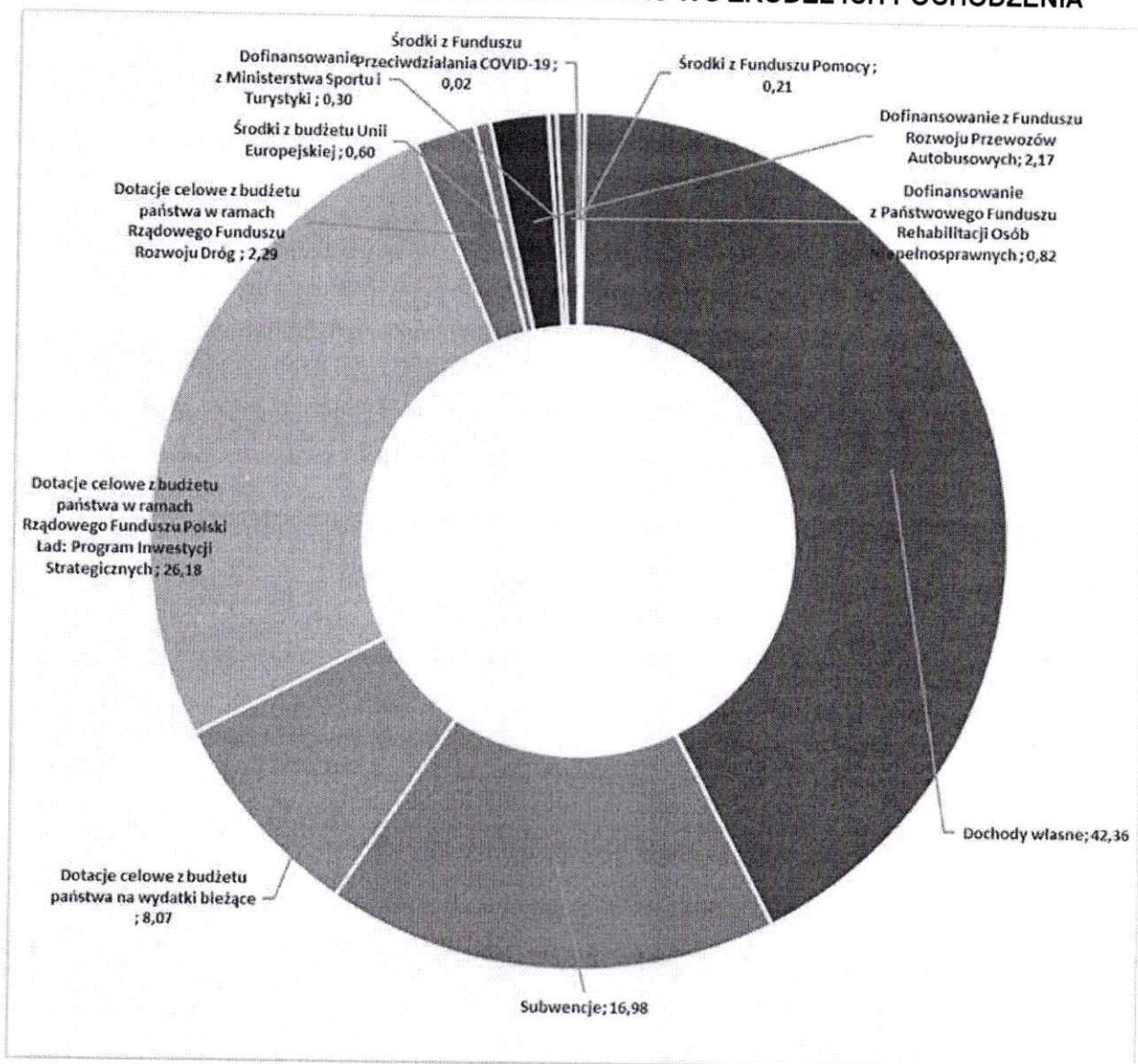
9. Dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zadania pn. „Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn” w kwocie 550 000 zł, co stanowi 2,63% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

10. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 15 300 zł stanowią 0,02% ogólnej kwoty dochodów.

11. Środki z Funduszu Pomocy w kwocie 136 786 zł stanowią 0,21% ogólnej kwoty dochodów.

Na wykresie poniżej został ujęty graficzny udział poszczególnych źródeł dochodów w projekcie budżetu na 2024 rok:

STRUKTURA PLANU DOCHODÓW W 2024 ROKU WG ŹRÓDEŁ ICH POCHODZENIA



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2024 rok

STRUKTURA DOCHODÓW WG DZIAŁÓW

W dziale 010 – zaplanowano dochody w kwocie 3 000zł z wpływów z dzierżawy obwodów łowieckich.

W dziale 600 Transport i łączność – zaplanowano dochody w kwocie **12 088 298 zł** na realizację zadań pn.:

- 1) „Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii” – planowana wartość zadania 9 554 000 zł. Dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 8 075 000 zł, okres realizacji 2023-2024. Planowana wartość dofinansowania w 2024 roku **8 075 000 zł**,
- 2) "Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)" – planowana wartość zadania 7 600 000 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 2 466 000 zł. Okres realizacji 2021-2024, dofinansowanie w 2024 roku w kwocie **1 193 500 zł**,
- 3) "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą" – planowana wartość zadania 2 106 000 zł, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 000 000 zł, okres realizacji 2024-2025. Planowana wartość dofinansowania w 2024 roku **1 000 000 zł**,
- 4) "Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa" – planowana wartość zadania 3 182 000 zł, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 591 000 zł, okres realizacji 2024-2026. Planowana wartość dofinansowania w 2024 roku **341 000 zł**,
- 5) wpływy z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników w kwocie **20 000 zł**,
- 6) wpływy z opłaty parkingowej w kwocie **10 000 zł**,
- 7) dopłata ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie w kwocie **1 448 798 zł**.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano dochody z majątku gminy, w tym wpływy z:

- 1) opłat za użytkowanie wieczyste w kwocie **500 zł**,
- 2) opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie **10 000 zł**,
- 3) dzierżaw i najmu lokali i gruntów komunalnych w kwocie **230 000 zł**,
- 4) sprzedaży mienia komunalnego w kwocie **700 000 zł**,
- 5) odsetek od dochodów za nieterminowe wpłaty w kwocie **1 000 zł**,
- 6) kosztów upomnień **1 000 zł**,
- 7) refaktur **5 000 zł**,

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę **947 500 zł**.

W dziale 710 Działalność usługowa – zaplanowano dochody w kwocie **10 000 zł** z dotacji na utrzymanie cmentarzy wojennych,

W dziale 750 Administracja publiczna – zaplanowano:

- 1) dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC, zgromadzeń, spraw obrony, ewidencji działalności gospodarczej w kwocie **67 588 zł** (zgodnie z wytycznymi, ustalonymi przez Wojewodę Śląskiego),
- 2) prowizje od dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa w kwocie **30 zł**,
- 3) prowizje od przekazywanego podatku dochodowego w kwocie **2 000 zł**,
- 4) dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zadania pn. "Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn" w kwocie **550 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **619 618 zł**.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – zaplanowano dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie **1 741 zł** (zgodnie z Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Częstochowie).

W dziale 752 Obrona narodowa zaplanowano dotację celową na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców w kwocie **300 zł** oraz dotację na realizację zadań z zakresu przygotowania i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej w kwocie **852 zł** – zgodnie z wytycznymi, ustalonymi przez Wojewodę Śląskiego.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – zaplanowano:

- 1) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w kwocie **13 222 291 zł** – zgodnie z prognozą Ministerstwa Finansów,
- 2) wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie **8 854 000 zł**,
- 3) wpływy z podatków realizowanych przez urzędy skarbowe w kwocie **903 315 zł**,
- 4) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **246 000 zł** (wpływy te zostaną przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Problemów Alkoholowych i Zapobieganiu Narkomanii),
- 5) wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie **20 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę **23 245 606 zł**.

W dziale 758 Różne rozliczenia – zaplanowano:

- 1) subwencję oświatową w kwocie **9 887 042 zł**,
- 2) subwencję wyrównawczą w wysokości **1 466 336 zł**,
- 3) wpływy z rozliczeń podatku VAT od inwestycji i działalności bieżącej w kwocie **10 000 zł**,
- 4) odsetki od środków na rachunkach bankowych w kwocie **500 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **11 863 378 zł**.

W dziale 801 Oświata i wychowanie – zaplanowano:

- 1) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie **15 300 zł**,
- 2) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych kwocie **40 000 zł**,
- 3) wpływy za żywienie w szkole w kwocie **79 000 zł**,
- 4) wpływy za żywienie w Przedszkolu w kwocie **155 000 zł**,
- 5) dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn w kwocie **120 000 zł**,
- 6) dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie **368 083,15 zł**,
- 7) wpływy z dzierżaw lokali w kwocie **5 400 zł**,

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę **782 783,15 zł**.

W dziale 852 Pomoc społeczna – zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa, zgodnie z wytycznymi, ustalonymi przez Wojewodę Śląskiego, w tym:

- 1) dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione w kwocie **23 309 zł**,
- 2) dotacja celowa na zasiłki stałe w kwocie **249 900 zł**,
- 3) dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie **37 745 zł**,

- 4) dotacja na wsparcie finansowe zadań i programów realizowanych z pomocy społecznej w kwocie **8 400 zł**,
- 5) dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie **86 729 zł**,
- 6) dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania w kwocie **17 061 zł**.

W dziale tym zaplanowano również:

- 1) środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne w kwocie **17 000 zł**,
- 2) środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie **10 909 zł**,
- 3) dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej **18 100 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **469 153 zł**.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zaplanowano:

- 1) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację poniesionych w 2024 r. kosztów podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe w gospodarstwach domowych w kwocie **15 300 zł**,
- 2) środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie **2 040 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **17 340 zł**.

W dziale 855 Rodzina zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa zgodnie ze wskaźnikami przekazanymi Wojewodę Śląskiego, w tym:

- 1) dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości **4 465 173 zł**,
- 2) dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w wysokości **8 248 zł**,
- 3) dotacja celowa na realizację zadania Karta Dużej Rodziny w kwocie **388 zł**,
- 4) dotacja celowa na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione w wysokości **49 797 zł**.

W dziale tym zaplanowano również:

- 1) dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe w wysokości **30 000 zł**,
- 2) dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe w wysokości **25 000 zł**,
- 3) dochody z tytułu zwrotu nienależnie wypłaconych składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie **5 500 zł**,
- 4) dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości **15 010 zł**,
- 5) środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie **123 837 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **4 722 953 zł**.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano:

- 1) wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie **20 000 zł**,
- 2) wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2 920 600 zł**,
- 3) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **10 000 zł**,
- 4) wpływy ze zwrotu kosztów upomnień w wysokości **12 000 zł**,
- 5) dofinansowanie z RPO 2014 - 2021 zadania pn. "Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona" -płatność końcowa w kwocie **400 000 zł**,

- 6) dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)" w kwocie **334 400 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **3 697 000 zł**.

W dziale 926 Kultura fizyczna – zaplanowano:

- 1) dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I" w kwocie **8 100 000 zł**,
- 2) dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie **200 000 zł** na realizację zadania pn. "Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie",
- 3) wpływy z opłat pobieranych przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie w kwocie **100 500 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **8 400 500 zł**.

Ogółem dochody zaplanowano w wysokości **66 870 022,15 zł**.

WYDATKI

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano wydatki ogółem w kwocie **73 547 075,61 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące wynoszą **44 444 324,92 zł**, co stanowi **60,43%** ogółu wydatków,
- 2) wydatki majątkowe wynoszą **29 102 750,69 zł**, co stanowi **39,57%** ogółu wydatków.

Wydatki bieżące w kwocie **44 444 324,92 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **21 460 126,04 zł**,
- 2) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie **14 938 951,88 zł**,
- 3) dotacje na zadania bieżące zostały ujęte w załączniku nr 9 do projektu budżetu w kwocie **2 284 000 zł**,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **5 461 247 zł**,
- 5) wydatki na obsługę długu w kwocie **300 000 zł**.

Planowane w 2024 roku wydatki według działów kształtują się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na:

- 1) wpłaty do Izb Rolniczych (2% wpływów z podatku rolnego) w kwocie **3 800 zł**,
- 2) wydatki w kwocie **7 000 zł** na realizację zadań bieżących w tym dziale,

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa” w kwocie **500 000 zł**,

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **510 800 zł**,

Dział 020 – Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **110 000 zł** na opłaty za wylesienie gruntów.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **3 832 500 zł** na:

- 1) remonty i bieżące utrzymanie dróg gminnych oraz wydatki na odśnieżanie dróg gminnych w wysokości **833 000 zł**,
- 2) wydatki za zajęcie pasa drogowego na dogach powiatowych i krajowych w łącznej kwocie **29 000 zł**,

- 3) dotację dla Miasta Częstochowy na dofinansowanie komunikacji MPK w kwocie **900 000 zł**,
- 4) realizację zadań w zakresie organizacji komunikacji w gminie Olsztyn w kwocie **2 049 000 zł**,
- 5) bieżące funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych oraz parkingu w kwocie **21 500 zł**,

W dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie **16 182 360 zł** na inwestycje, w tym na zadania pn.:

- 1) „Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)”. Wartość zadania ok. 7 600 000 zł. Okres realizacji 2021-2024. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie **3 643 160 zł**;
- 2) „Budowa centrum przesiadkowego przy DK 46 oraz budowa drogi rowerowej na w gminie Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów” Wartość zadania ok. 5 000 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 – 2026. Dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na lata 2021 – 2027 w kwocie 3 500 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **300 200 zł**;
- 3) „Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa” Okres realizacji 2024-2026. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 591 000 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie **682 000 zł**;
- 4) „Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii” – wartość zadania 9 554 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2023 - 2024. Planowane wydatki w 2024 roku **9 554 000 zł**. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 8 075 000 zł;
- 5) „Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn”. Okres realizacji 2020-2025. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie **10 000 zł**;
- 6) „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą” – wartość zadania 2 106 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2024 – 2025. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 000 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **1 053 000 zł**,
- 7) Zakup i montaż wiat przystankowych na zatokach autobusowych w Przymiłowicach przy ul. Zamkowej i w Turowie wydatki w kwocie **40 000 zł** (w tym w ramach funduszu sołectkiego 30 000 zł);
- 8) wydatki na dokumentację na budowę i przebudowę dróg gminnych w łącznej kwocie **150 000 zł**.

W dziale tym zaplanowano również dotację dla Powiatu Częstochowskiego w kwocie **750 000 zł** na realizację zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Olsztyn w miejscowości Olsztyn – Biskupice”.

Wydatki majątkowe w tym dziale stanowią 55,61% planowanych wydatków majątkowych.

Wydatki w ramach funduszu sołectkiego wynoszą w tym dziale **30 000 zł**.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **20 014 860 zł**, co stanowi 27,21% wydatków ogółem.

Dział 630 – Turystyka

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **190 663,60 zł** na realizację zadań związanych z promocją gminy i dofinansowanie imprez rekreacyjnych w tym fundusz sołectki w kwocie **5 563,60 zł**.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano środki na wydatki związane z:

- 1) komunalizacją mienia, gospodarką nieruchomościami, regulacjami stanów prawnych, odszkodowaniami za nabyte grunty pod drogi gminne, szacunkami itp. – w łącznej kwocie **752 000 zł**,
- 2) gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym w kwocie **25 000 zł**.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **877 000 zł**, w tym wydatki majątkowe **100 000 zł** oraz wydatki w ramach funduszu sołeckiego **10 000 zł**.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **179 600 zł** na:

- 1) dokończenie prac związanych ze zmianą studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy oraz planu zagospodarowania gminy kwotę **164 600 zł**,
- 2) utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych – **15 000 zł** (w tym 10 000 zł z dotacji).

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, pozostające w nadzorze Wydziału Spraw Obywatelskich, Wydziału Rozwoju Regionalnego i Wydziału Zarządzania Kryzysowego. Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę **260 484,52 zł** (z czego dotacja stanowi 67 588 zł),

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **268 700 zł** na diety dla radnych i wydatki rzeczowe na obsługę Rady Miejskiej w Olsztynie.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale tym zaplanowano środki na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi Urzędu, jednostek oświatowych oraz bezrobotnych zatrudnianych w ramach robót publicznych i prac społecznie użytecznych, inkaso dla sołtysów, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **4 877 000 z**
- 2) pozostałe wydatki (utrzymanie budynku, remonty, zakup materiałów, energii, gazu i wyposażenia, obsługa programów komputerowych, usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, ubezpieczenia, szkolenia pracowników, bhp, fundusz świadczeń socjalnych, składki na PFRON, ryczałty i podróże służbowe pracowników itp.) w kwocie **1 277 000 zł**.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki promocyjne (wydatki na foldery, kalendarze itp.) w kwocie **182 000 zł**.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie:

- 1) **155 000 zł** na opłacanie składek na Związek Gmin Jurajskich, Związek Gmin Wiejskich, Partnerstwo Północnej Jury, Stowarzyszenie ds. Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego, Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej, Częstochowska Organizacja Turystyczna,
- 2) **64 800 zł** na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Miejskiej w Olsztynie.

Pozostałe wydatki w kwocie 4 000 zł.

W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w kwocie **946 000 zł** na realizację zadania pn. „Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn”. Dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie **550 000 zł**.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **8 034 984,52 zł**.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym środki z dotacji celowej w kwocie **1 741 zł** przeznaczono na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa – zaplanowano wydatki z dotacji na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców w kwocie **300 zł** oraz realizację zadań z zakresu przygotowania i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej w kwocie **852 zł**.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **545 487,33 zł** (w tym środki na wydatki w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 82 987,33
- 2) zł), na utrzymanie 6 jednostek OSP (zakup paliwa, sprzętu, ubezpieczenia samochodów, naprawy sprzętu pożarniczego itp.), ryczałt Komendanta Gminnego i wynagrodzenia konserwatorów sprzętu,
- 3) w rozdziale 75414 zaplanowano kwotę **6 000 zł** na wydatki na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej,
- 4) w rozdziale 75421 zaplanowano kwotę **7 000 zł** na wydatki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w łącznej kwocie **664 147,04 zł** na realizację zadań pn.:

- 1) „Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach” w kwocie **623 270,51 zł**,
- 2) „Zagospodarowanie terenu przy OSP Turów” w kwocie **15 612,93 zł** (z funduszu sołeckiego).
- 3) „Zakup quada dla OSP w Biskupicach w kwocie **25 263,60 zł** (z funduszu sołeckiego).

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **1 222 634,37 zł** (co stanowi 1,66% wydatków ogółem), w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego wynoszą **123 863,86 zł**.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie **300 000 zł** na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano środki na prowizje i opłaty bankowe w kwocie **60 000 zł**. Zaplanowano również:

- 1) rezerwę ogólną w kwocie **75 000 zł** – zgodnie z art. 222. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu”,
- 2) rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **118 000 zł** – zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 122), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu”.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **253 000 zł**.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale tym zaplanowano:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **11 121 619 zł** dla 5 szkół podstawowych, w tym:
·wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **9 340 769 zł**,

- dodatki wiejskie i inne w kwocie, fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi w kwocie oraz pozostałe wydatki związane z utrzymaniem budynków (zakup materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych, koszty energii, wody, gazu, bieżące remonty, malowanie pomieszczeń) w kwocie **1 780 850 zł** (w tym wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego 62 500 zł).

2) wydatki majątkowe w kwocie **15 000 zł**, na realizację zadania pn. „Modernizacja placu zabaw przy Oddziale Przedszkolnym w Zrębicach ze środków funduszu sołectkiego 15 000 zł,

Ogółem wydatki w tym rozdziale wynoszą **11 136 619 zł**.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **1 019 200 zł** na utrzymanie 4 oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Zrębicach, Kusieciach, Turowie i Biskupicach w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **1 009 200 zł**, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie, fundusz świadczeń socjalnych i inne
- zwrot dotacji za dzieci uczęszczające z gminy Olsztyn do oddziałów przedszkolnych w ościennych gminach w kwocie **10 000 zł**.

Rozdział 80104 – Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano:

1) wydatki bieżące w kwocie **2 270 956 zł** na utrzymanie Gminnego Przedszkola w Olsztynie, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **1 831 706 zł**, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie i inne,
- zwrot dotacji za dzieci uczęszczające z gminy Olsztyn do przedszkoli w ościennych gminach w kwocie **180 000 zł**,
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem budynku Przedszkola w Olsztynie (zakup materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych, koszty energii, gazu i wody, usługi pocztowe, telefoniczne, bieżące remonty, fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi) w kwocie **259 250 zł** w tym: wydatki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 2 000 zł.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **10 000 zł** na zwrot dotacji za dzieci uczęszczające z gminy Olsztyn do przedszkoli w ościennych gminach.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **295 532 zł**, w tym:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **23 532 zł**,
- pozostałe wydatki na dowóz uczniów do szkół w kwocie **272 000 zł**.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **67 693 zł** na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

W rozdziale tym zaplanowano:

- wydatki bieżące w kwocie **813 235 zł**, w tym:
- środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **556 185 zł**, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych, fundusz świadczeń socjalnych,
- wydatki rzeczowe w kwocie **23 050 zł**,

- zakup środków żywności w kwocie **234 000 zł**.

W dziale 801 zaplanowano również wydatki w wysokości **1 212 689,52 zł** na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1400 ze zmianami) jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Kwota tych środków nie może być mniejsza niż wynika z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na ten rok. Wysokość tych środków określona jest w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 r. poz. 2267 ze zmianami) w zakresie tych zadań. Wydatki te zostały ujęte w rozdziale 80149 i 80150.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **322 252,91 zł**, w tym:

- środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **260 452,91 zł**, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie i inne,
- pozostałe wydatki i fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi w kwocie **61 800 zł**.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **890 436,61 zł**, w tym:

- środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **811 236,61 zł**, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie i inne,
- pozostałe wydatki i fundusz świadczeń socjalnych w kwocie **79 200 zł**.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **125 821,98 zł** na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów,

W dziale 801 - Oświata i wychowanie na 2023 rok zaplanowano:

- 1) wydatki ogółem na kwotę **16 951 746,50 zł**, co stanowi 23,05% wydatków ogółem,
- 2) wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na kwotę **16 936 746,50 zł**, co stanowi 38,11% zaplanowanych wydatków bieżących,
- 3) wydatki majątkowe na kwotę **15 000 zł**, co stanowi 0,05% wydatków majątkowych ogółem,
- 4) wydatki w ramach funduszu sołeckiego w tym dziale wyniosą **79 500 zł**.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie **251 000 zł**, w tym:

- kwotę **246 000 zł** na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Zapobieganiu Narkomanii, z tego zaplanowano

dotację w kwocie 50 000 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury na wynagrodzenia dla instruktorów orkiestry dętej,

- kwotę **5 000 zł** na dotację dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- 1) opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej w kwocie **475 772 zł** – środki własne,

- 2) zadania własne z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie **1 000 zł** środki własne,
- 3) składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie **23 309 zł** – środki z dotacji celowej,
- 4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie **147 745 zł**, w tym dotacja celowa 37 745 zł,
- 5) zasiłki stałe w kwocie **249 900 zł** – środki z dotacji celowej,
- 6) dodatki mieszkaniowe w kwocie **5 000 zł** środki własne,
- 7) koszty związane z pracami społecznie użytecznymi w kwocie **30 000 zł** (13 000 zł środki własne oraz 17 000 zł środki z Powiatowego Urzędu Pracy),
- 8) dożywianie uczniów w szkołach w kwocie **39 461 zł**, w tym dotacja celowa 17 061 zł,
- 9) wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie **10 173 zł**,
- 10) wydatki związane z realizacją zadań ze środków Funduszu Pomocy w kwocie **10 909 zł**,
- 11) pozostałe wydatki związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej w kwocie **37 880 zł**,
- 12) wydatki z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w kwocie **18 100 zł**.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano **1 067 783 zł** (z tego 86 729 zł środków z dotacji), w tym:

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **966 062 zł**, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów, usługi bankowe, pocztowe, telefoniczne, ryczałty, delegacje, szkolenia pracowników, fundusz świadczeń socjalnych) w kwocie **101 721 zł**.

W dziale 852 – Pomoc społeczna zaplanowano wydatki ogółem na kwotę **2 117 032 zł**, co stanowi 4,76% zaplanowanych wydatków bieżących ogółem. Dotacja na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej wynosi **414 744 zł**.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano wydatki:

- 1) w kwocie **15 300 zł** na refundację poniesionych w 2024 r. kosztów podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe w gospodarstwach domowych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- 2) środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie **2 040 zł**.

Ogółem wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **17 340 zł**.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **12 000 zł** na stypendia Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn dla uczniów osiągających szczególne wyniki w nauce oraz kwotę **23 240 zł** na wkład własny na wypłatę stypendiów z dotacji otrzymywanych przez gminę na realizację zadań.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano środki na:

- 1) na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i koszty związane z wypłatami i obsługą oraz wspieranie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w kwocie **4 488 421 zł**, z tego z dotacji w kwocie 4 473 421 zł,
- 2) na realizację zadań z zakresu Karty Dużej Rodziny w kwocie **388 zł** z dotacji,
- 3) koszty związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe w kwocie **30 000 zł**,

- 4) koszty związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe w kwocie **25 000 zł**,
- 5) zadania w zakresie wspieranie rodziny w kwocie **97 910 zł**, środki własne,
- 6) realizację zadań w zakresie wspierania rodzin zastępczych w kwocie **43 246 zł** środki własne,
- 7) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w kwocie **49 797 zł**, z dotacji,
- 8) zwrot nienależnie pobranych świadczeń z zakresu składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie **5 500 zł**,
- 9) na realizację zadań z Funduszu Pomocy w kwocie **123 837 zł**,
- 10) za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie **79 761 zł** środki własne.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowano wydatki ogółem na kwotę **4 943 860 zł**, co stanowi 11,12% zaplanowanych wydatków bieżących ogółem. Dotacja na realizację zadań wynosi **4 523 606 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zaplanowano środki na:

- 1) realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami w kwocie **2 920 600 zł**, w tym: wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługujących to zadanie w kwocie 126 300 zł oraz 2 794 300 zł na wydatki za: wywóz odpadów z nieruchomości zamieszkałych, aktualizację programów komputerowych, usługi pocztowe związane z wysyłaniem wezwań, upomnień i decyzji, zakup materiałów biurowych i tonerów oraz inne wydatki związane z realizacją tego zadania.

Zaplanowane dochody pokryją w całości wydatków na realizację zadania.

Uchwałą nr XXII/278/21 z dnia 21.12.2021 r. Rada Gminy Olsztyn wyraziła zgodę na pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych budżetu gminy, niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

- 2) na wydatki za wywóz odpadów z ulic, placów, miejsc publicznych itp. w kwocie **135 000 zł**,
- 3) utrzymanie zieleni w gminie w kwocie **145 000 zł**,
- 4) oświetlenie ulic i pozostałe usługi z tym związane w kwocie **800 000 zł**,
- 5) realizację zadań z zakresu ochrony gleby i wód podziemnych w kwocie **11 000 zł**,
- 6) realizację zadań z zakresu ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie **85 000 zł** (w tym dotacje na wymianę systemów grzewczych dla mieszkańców gminy w kwocie 50 000 zł),
- 7) realizację pozostałych zadań związanych z gospodarką odpadami w kwocie **20 000 zł**,
- 8) pozostałe wydatki (wywóz nieczystości, realizacja zadań z zakresu zapobiegania bezdomności zwierząt, utrzymanie czystości miejscach publicznych, remonty placów zabaw i obiektów komunalnych, opłaty za wywóz śmieci itp.) w kwocie **468 500 zł**, w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego 11 000 zł.

W dziale tym zaplanowano również realizację następujących zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę **603 243,65 zł**:

- 1) Współdziałanie w ramach Klastra Energii w związku z programem: "Inwestycje B2.2. - Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, pod działanie A1b: rozwój istniejących klastrów energii (klastry z koncepcją rozwoju) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO)" w kwocie **48 000 zł**;
- 2) Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę) w kwocie **418 000 zł**;
- 3) Projekty na oświetlenia w kwocie **60 000 zł**;

- 4) „Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji” w kwocie **11 835,71 zł**,
- 5) „Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej” w kwocie **21 200 zł**,
- 6) „Zagospodarowanie terenu koło stawu i świetlicy środowiskowej w Bukownie” w kwocie **10 207,94 zł**,
- 7) „Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń, stanowiące kolejny etap realizacji zadania” w kwocie **27 000 zł**,
- 8) „Projekt zagospodarowania terenu przy skrzyżowaniu w Przyimiłowicach ul. Piastowskiej i DK-46” w kwocie **7 000 zł**.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **5 188 343,55 zł**, w tym wydatki majątkowe 603 243,65 zł oraz wydatki w ramach funduszu sołectkiego 88 243,65 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano:

- 1) dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w kwocie **600 000 zł** na działalność bieżącą,
- 2) dotację dla Biblioteki Gminnej w Olsztynie w kwocie **260 000 zł** na działalność bieżącą,
- 3) zagospodarowanie terenu wokół świetlicy oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego w ramach funduszu sołectkiego w kwocie **24 535,11 zł**,
- 4) na realizację zadań w ramach funduszu sołectkiego w kwocie **116 363,60 zł**,
- 5) środki na koszty związane z ochroną zabytków w kwocie **34 500 zł** (w tym z funduszu sołectkiego 19 000 zł),
- 6) dotacje dla podmiotów nie należących do sektora finansów publicznych na realizację zadań w zakresie kultury i tradycji w kwocie **50 000 zł**.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **1 085 398,71 zł**, w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego wyniosą 159 898,71 zł.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **4 000 zł** na realizację zadań z zakresu pielęgnacji pomników przyrody.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- 1) utrzymanie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – **957 900 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 667 500 zł,
 - pozostałe wydatki (zakup sprzętu sportowego, organizacja imprez sportowych, usługi transportowe, utrzymanie boiska, opłaty za wodę, utrzymanie hali sportowej) – 287 400 zł,
 - wydatki na świadczenia dla osób fizycznych w kwocie 3 000 zł,
- 2) inne wydatki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej w kwocie **21 000 zł**,
- 3) dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie **165 000 zł**,
- 4) wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego – **20 779,26 zł**.

W dziale tym zaplanowano również zadania inwestycyjne na ogólną kwotę **10 092 000 zł**, w tym:

- 1) Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I zaplanowano wydatki w kwocie 9 662 000 zł;

- 2) Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II zaplanowano wydatki w kwocie 30 000 zł;
- 3) Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie - zaplanowano wydatki w kwocie 390 000 zł;
- 4) Oświetlenie boiska gminnego w Kusiechach - zaplanowano wydatki w kwocie 10 000 zł (z funduszu sołectkiego).

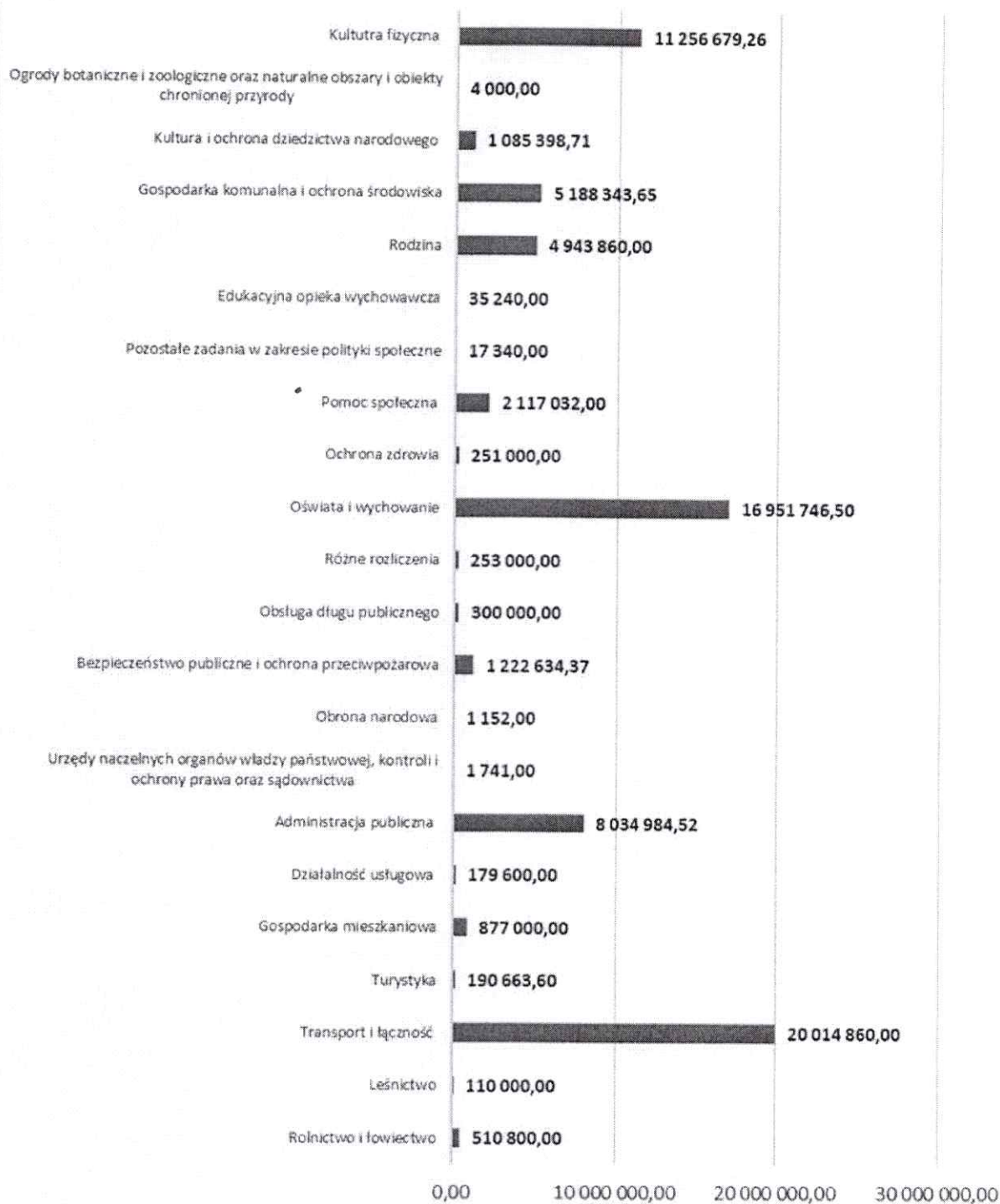
Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **11 256 679,26 zł**.

Na wykresie poniżej przedstawiono strukturę wydatków, zaplanowanych w projekcie budżetu na 2024 rok według działów.

Najwyższą kwotę wydatków zaplanowano w działach:

- 1) Transport i łączność w kwocie 20 014 860 zł;
- 2) Oświata i wychowanie w kwocie 16 951 746,50 zł;
- 3) Kultura fizyczna w kwocie 11 256 679,26 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW W 2024 ROKU



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2024 rok

Burmistrz

Tomasz Kucharski

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 136/23
Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn
z dnia 13 listopada 2023 r.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN NA 2024 ROK

ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zmianami), zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy projekt uchwały budżetowej, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 212 określa zakres budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Samorząd Miasta i Olsztyn prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie budżetu gminy, który jest rocznym planem dochodów i wydatków. Budżet jest uchwalany na rok kalendarzowy.

Najważniejszymi kategoriami budżetowymi są:

1. wydatki bieżące – czyli wszystkie podstawowe wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania jednostki, przede wszystkim są to wydatki na wynagrodzenia, poręczenia, odsetki od zadłużenia, opłaty za usługi,

2. dochody bieżące – czyli zbiór źródeł ustalonych w celu sfinansowania wydatków bieżących, przede wszystkim dochody podatkowe (udział w podatkach PIT i CIT, podatki lokalne), opłaty lokalne oraz transfery bieżące (dotacje i subwencje),

3. wydatki majątkowe – stanowiące przede wszystkim inwestycje infrastrukturalne samorządu,

4. dochody majątkowe – czyli zarówno zyski ze sprzedaży lub dzierżawy majątku jednostki, jak też środki i dotacje na inwestycje,

5. przychody – do których należy głównie nadwyżka lub wolne środki z lat ubiegłych, prywatyzacja majątku oraz finansowanie ze źródeł zwrotnych (pożyczek i kredytów),

6. rozchody – stanowiące przede wszystkim spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup dłużnych papierów wartościowych, ale także na przykład pożyczki udzielone przez jednostkę samorządową.

Podstawę gospodarki finansowej Miasta i Gminy Olsztyn stanowią:

– ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U. poz. 1270 ze zmianami),

– ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity z 2022 r. Dz.U. poz. 2267 ze zmianami).

Corocznie przyjmowany przez Radę Miejską w Olsztynie budżet gwarantuje realizację głównych kierunków rozwoju gminy i inwestycji. W każdym roku budżet jest przyjazny dla mieszkańców, gwarantujący dalszą realizację aspiracji i potrzeb mieszkańców gminy oraz stabilny i zrównoważony rozwój gminy. Po stronie wydatkowej budżetu gminy na rok 2024 zabezpieczono niezbędne środki na kontynuację dotychczasowych, priorytetowych działań, jak również na realizację nowych.

Projekt uchwały sporządzono zgodnie z uchwałą nr 344/XL/2010 Rady Gminy Olsztyn w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Do projektu budżetu na 2024 rok wnioski i kalkulacje złożyli:

- radni Rady Miejskiej w Olsztynie,

- kierownicy jednostek organizacyjnych gminy,
- kierownicy działów i merytoryczni pracownicy Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn,
- sołtysi i mieszkańcy w zakresie przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołectkiego.

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2024 rok został przygotowany zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Projekt zostanie przedłożony do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

Uchwała budżetowa składa się z budżetu gminy z uzasadnieniem i załączników, zawierających:

- 1) Plan dochodów budżetowych Miasta i Gminy Olsztyn na 2024 rok – załącznik nr 1,
- 2) Plan wydatków budżetu Miasta i Gminy Olsztyn w 2024 roku – załącznik nr 2,
- 3) Zadania i wydatki inwestycyjne w 2024 roku – załącznik nr 3,
- 4) Przychody i rozchody budżetu Miasta i Gminy Olsztyn w 2024 roku – załącznik nr 4,
- 5) Dochody i wydatki w 2024 roku budżetu Miasta i Gminy Olsztyn związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami – załącznik nr 5,
- 6) Dochody i wydatki w 2024 roku budżetu Miasta i Gminy Olsztyn związane z realizacją własnych zadań bieżących z otrzymanych dotacji – załącznik nr 6,
- 7) Dochody i wydatki w 2024 roku budżetu Miasta i Gminy Olsztyn związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień, z podziałem na działy i rozdziały (zgodnie z załącznikiem nr 7),
- 8) Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa w 2024 roku – załącznik nr 8,
- 9) Wykaz planowanych do udzielenia dotacji w 2024 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – załącznik nr 9,
- 10) Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w 2024 roku – załącznik nr 10,
- 11) Wydatki jednostek pomocniczych w ramach budżetu Miasta i Gminy Olsztyn w 2024 roku wg działów i rozdziałów – załącznik nr 11,
- 12) Plan wydatków na zadania w ramach funduszu sołectkiego w 2024 roku – załącznik nr 12,
- 13) Plan wydatków w ramach funduszu sołectkiego w 2024 roku wg sołectw – załącznik nr 13,
- 14) Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok – załącznik nr 14,
- 15) Wydatki w 2024 roku Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – załącznik nr 15,
- 16) Przeznaczenie dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w 2024 roku – załącznik nr 17,
- 17) Dochody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2024 roku – załącznik nr 16,
- 18) Dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w 2024 roku – załącznik nr 18,
- 19) Plan dochodów i wydatków środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2024 roku na realizację programu pn. "Refundacja poniesionych w 2024 r. kosztów podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe w gospodarstwach domowych" – załącznik nr 19.
- 20) Plan dochodów i wydatków roku środków z Funduszu Pomocy w 2024 roku – załącznik nr 20.

WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE W KRAJU

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Olsztyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz

wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Olsztyn.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W dniu 24 sierpnia 2023 r. Rada Ministrów przyjęła projekt ustawy budżetowej na rok 2024.

W projekcie ustawy budżetowej na 2024 r. przyjęto:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,40%.
- wzrost inflacji w ujęciu średniorocznym o 6,6% przy założeniu braku nowych szoków podażowych na rynku żywnościowym i energetycznym.
- prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę od 1 stycznia 2024 r. 4 242 zł brutto, a od 1 lipca 2024 r. 4 300 zł brutto;
- prognozowana minimalna stawka godzinowa od 1 stycznia 2024 r. 27,70 zł brutto, a od 1 lipca 2024 r. 28,10 zł brutto;
- stopa bezrobocia na koniec roku 5,0%.

Z przekazanych przez Ministerstwo Finansów prognoz na 2024 rok wynika, udziały Miasta i Gminy Olsztyn we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), w porównaniu do wpływów w 2023 roku, wzrosły o kwotę **3 770 666 zł**. Zwiększony został również wpływ podatku z CIT o kwotę **138 005 zł**.

Wpływy z subwencji oświatowej w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku wzrosną o kwotę **1 230 329 zł**, która zostanie przeznaczona na wzrost wynagrodzenia nauczycieli.

Pomimo zwiększonych dochodów przeznaczonych na oświatę wzrasta luka finansowa w wydatkach oświaty. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie około 17 mln zł, natomiast dochody wyniosą około 10,7 mln zł.

W projekcie budżetu zostały w maksymalnym stopniu zaangażowane środki na realizację inwestycji oraz zadań własnych, a szczególnie zaspokajania potrzeb społecznych mieszkańców gminy.

Wzrost cen towarów i usług, opłat za prąd i gaz oraz wzrost kosztów wywozu odpadów komunalnych, cen odśnieżania oraz remontów dróg, cen transportu lokalnego oraz płacy minimalnej itp., przekładają się na bieżące koszty funkcjonowania Miasta i Gminy Olsztyn, jak również na realizację kontynuowanych i nowych zadań inwestycyjnych.

W projekcie budżetu zaplanowano kontynuację już rozpoczętych inwestycji, ale również realizację kolejnych zadań inwestycyjnych.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA DO PLANU DOCHODÓW

Do sporządzenia planu dochodów na 2024 rok wykorzystano następujące informacje:

- 1) Ministerstwa Finansów o rocznej kwocie planowanej subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2024 rok,
- 2) Wojewody Śląskiego o wysokości planowanych dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 rok,
- 3) Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2024 rok,
- 4) prognozę dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto na poziomie 368 083,15 zł, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o systemie oświaty (planowana roczna kwota na ucznia w 2024 roku 1 607,35 zł),
- 5) dane uzyskane z Referatu Nieruchomości i Gospodarki Komunalnej w Urzędzie Miasta i Gminy w Olsztynie o wartości przygotowanych do sprzedaży w 2024 roku działek gminnych. Na podstawie tych danych ustalono, że 10 działek gminnych zostało przygotowanych do sprzedaży. Działki te są położone w miejscowościach: Kusięta (2 działki), Olsztyn (2 działki), Przymiłowice (4

działki) i Turów (2 działki). Są to działki, które nie zostały sprzedane w 2023 roku ze względu na trudności proceduralne.

6) wysokość dotacji majątkowych została określona na podstawie zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i środków z budżetu państwa,

7) dochody z tytułu podatków i opłat przyjęto z uwzględnieniem:

- a) Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 21.07.2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2024 roku (M.P. z 2023 r. poz. 774),
- b) Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 12 października 2023 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2024 r. (M.P. z 2023 r. poz. 1132),
- c) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024. (M.P. z 2023 r. poz. 1129),
- d) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. (M.P. z 2023 r. poz. 1130).

Maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych na 2024 rok zostały zwaloryzowane w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21.07.2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2024 roku, zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r. w stosunku do I półroczu 2022 r., który wyniósł 115,0 (M.P. z 2023 roku poz. 713). Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 15%.

Wzrost stawek podatków i opłat lokalnych w Gminie Olsztyn na 2024 rok zaplanowano w wysokości około 10%, z zachowaniem częściowych ulg i zwolnień określonych w obowiązujących uchwałach, oraz górnych stawek niektórych podatków określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości ustalono poprzez zwiększenie przewidywanych wpływów 2024 roku o planowaną około 10% podwyżkę.

Do ustalania stawki podatku rolnego i leśnego przyjmuje się ceny określone w komunikatach Prezesa GUS, zgodnie z którymi stawka podatku rolnego wzrosnie o 21,04%, a podatku leśnego o 1,32%. Nie planuje się obniżki ceny żyta, będącej podstawą do naliczenia podatku rolnego, ani też ceny drewna, będącej podstawą naliczenia podatku leśnego.

Projekt Budżetu Gminy Olsztyn na 2024 rok zamyka się po stronie dochodów kwotą **66 870 022,15 zł**, a po stronie wydatków kwotą **73 547 075,61 zł**.

Deficyt budżetowy w kwocie **6 677 053,46 zł** zostanie pokryty przychodami:

- 1) z zaplanowanego kredytu w kwocie **6 000 000 zł**;
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U., poz. 1270 ze zmianami) w kwocie **677 053,46 zł**.

Planowane wydatki bieżące w kwocie **44 444 324,92 zł** są niższe niż planowane dochody bieżące w kwocie **45 976 122,15 zł**. Spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący 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.

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 6 000 000 zł.

Zaplanowano również udzielenie pożyczki w kwocie 56 000 zł.

Nie zaplanowano zaciągnięcia zobowiązań wynikających z tzw. niestandardowych instrumentów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W § 2 ust. 4 projektu uchwały budżetowej został określony limit zobowiązań długoterminowych do kwoty **200 000,00 zł**, z tytułu innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych.

W przypadku gdy w ciągu roku budżetowego nastąpi taka potrzeba ustalono upoważnienie dla Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn do zaciągnięcia zobowiązań z tego tytułu w § 15 ust. 2. W takim przypadku zostaną również dostosowane odpowiednie paragrafy wydatków do spłaty tych zobowiązań.

W projekcie uchwały budżetowej zapisano propozycje upoważnień udzielonych przez Radę Miejską dla Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity z 2023 r. Dz. U., poz. 103 ze zmianami), w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zawarto w § 16 projektu uchwały budżetowej upoważnienie dla Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

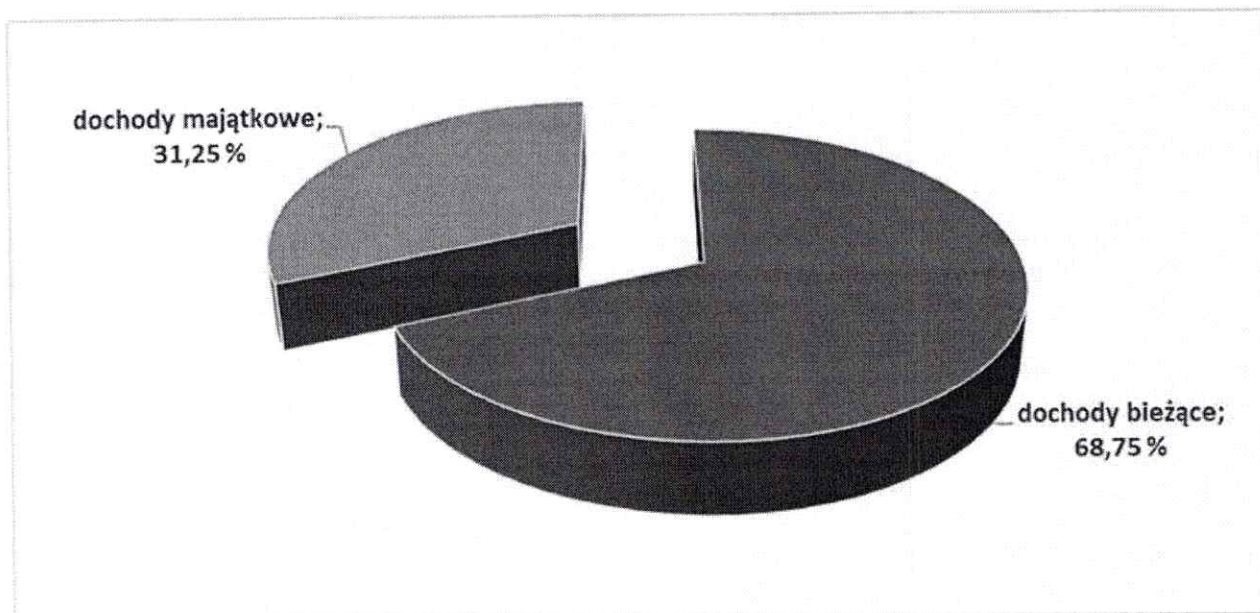
DOCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano dochody ogółem w kwocie **66 870 022,15 zł** (załącznik nr 1 do projektu budżetu), w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **45 976 122,15 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **20 893 900 zł** (w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **400 000 zł**).

Udział poszczególnych rodzajów dochodów w projekcie budżetu na 2024 rok prezentuje wykres poniżej:

STRUKTURA DOCHODÓW W 2024 ROKU



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2024 rok

GLÓWNE ZAŁOŻENIA DO PLANU WYDATKÓW

Zmiany w gospodarce (między innymi wzrost płacy minimalnej), rosnące wydatki na zakup materiałów i usług, energii, gazu, wysoka inflacja przekładają się na wzrost wydatków bieżących.

W związku z wprowadzanymi zmianami w ustawach oświatowych, corocznie rosną wydatki na realizowanie zadań oświatowych. Wydatki bieżące na oświatę, wynikające ze wzrostu wynagrodzeń nauczycieli i wzrostu płacy minimalnej oraz utrzymaniem i dostosowaniem bazy oświatowej do wymagań ustawowych, wyniosą w 2024 roku **16 951 746,50 zł**.

Różnica pomiędzy kwotą subwencji oraz innymi dochodami w dziale – Oświata i wychowanie, a wydatkami wynosi **6 281 921,35 zł**. Środki te Gmina musi wyasygnować z własnych dochodów. Subwencja oświatowa w coraz mniejszym stopniu pokrywa szybciej rosnące wydatki na wynagrodzenia i pochodne w oświacie samorządowej. Gmina musi także ponosić koszty znacznego wzrostu pozostałych wydatków bieżących, które są związane z utrzymaniem placówek oświatowych (m.in. energia, usługi itp).

W celu zachowania równowagi budżetowej o której mowa w art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadzono maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących.

Planowane zadania inwestycyjne przy ograniczonych możliwościach większego wzrostu dochodów własnych, wymuszają działania w zakresie szczegółowej analizy racjonalizacji wydatków bieżących, niezbędnych do wypracowania nadwyżek operacyjnych, które pozwolą na realizację inwestycji gminnych oraz zwiększenia dyscypliny budżetowej, poprawy efektywności gospodarowania środkami finansowymi. Ustalono poziom wydatków inwestycyjnych, zapewniających realizację już zawartych umów oraz planowanych zadań jednorocznych i wieloletnich.

WYDATKI BUDŻETU

Wydatki ogółem na 2024 rok zaplanowano w kwocie **73 547 075,61 zł**, w tym:

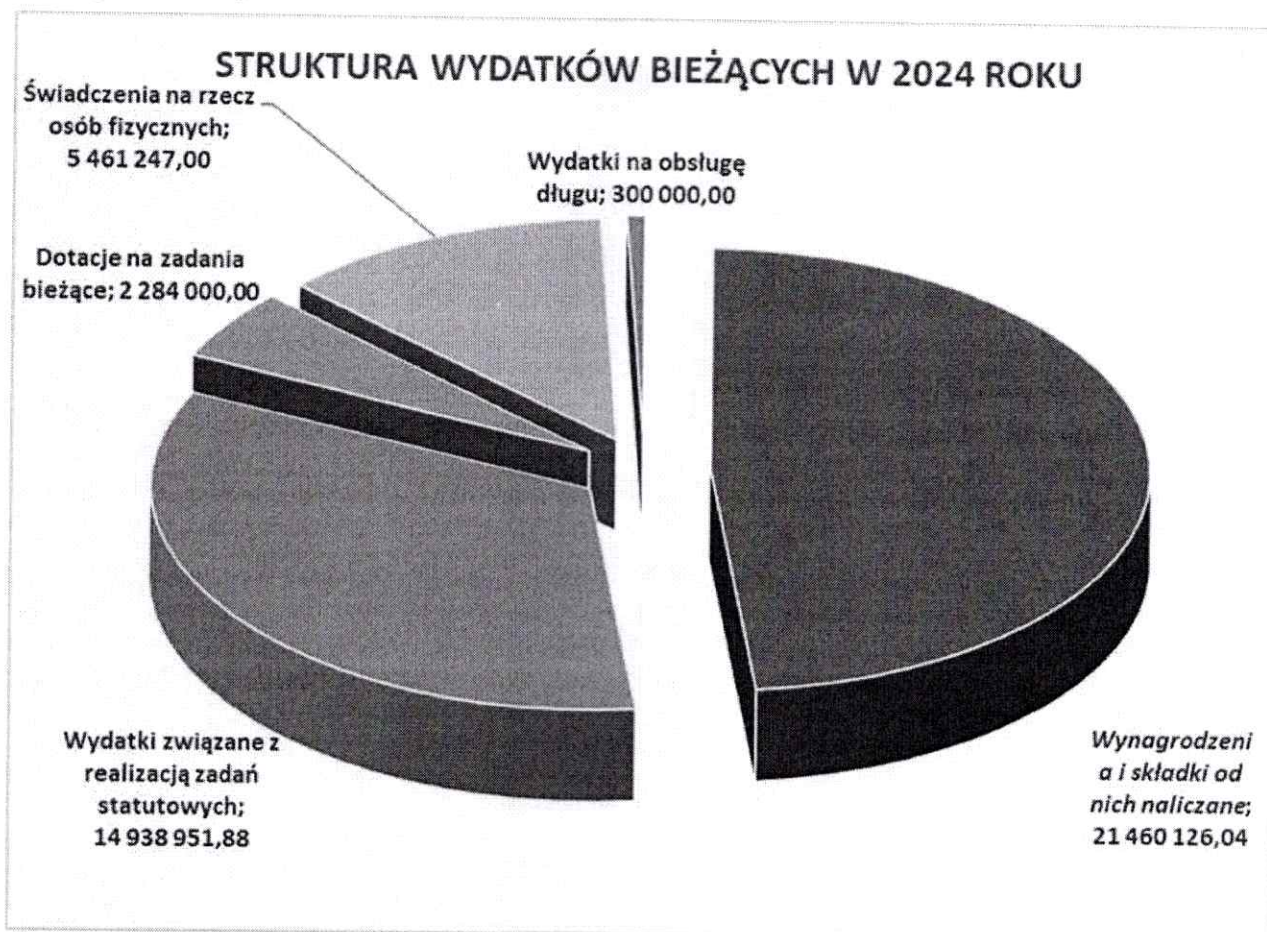
- 1) wydatki bieżące wynoszą **44 444 324,92 zł**, co stanowi **60,43%** ogółu wydatków,
- 2) wydatki majątkowe wynoszą **29 102 750,69 zł**, co stanowi **39,57%** ogółu wydatków.

Wydatki bieżące w kwocie **44 444 324,92 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **21 460 126,04 zł**,

- 2) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie **14 938 951,88 zł**,
- 3) dotacje na zadania bieżące zostały ujęte w załączniku nr 9 do projektu budżetu w kwocie **2 284 000 zł**,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **5 461 247 zł**,
- 5) wydatki na obsługę długu w kwocie **300 000 zł**.

Na wykresie poniżej zaprezentowano w układzie graficznym przeznaczenie wydatków na poszczególne rodzaje.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2024 rok

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu na 2024 rok zaplanowano w kwocie **7 448 481,46 zł** (załącznik nr 4 do projektu budżetu). Kwotę tę stanowią:

- wolne środki w kwocie **1 392 481,46 zł**,
- planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **6 000 000 zł**,
- spłatę udzielonej pożyczki w kwocie **56 000 zł**.

Planowaną wysokość wolnych środków ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu za III kwartał 2023 roku (sprawozdanie Rb – NDS), jak również bieżącego wykonania budżetu. Z analizy tej ustalono, że nie wszystkie zadania inwestycyjne zostaną wykonane w 2023 roku lub zmieniła się ich wartość po przetargach, co spowoduje przesunięcie zagwarantowanych środków na realizację tych zadań z 2023 roku na 2024 rok.

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę **771 428 zł**. Są to zaplanowane spłaty rat:

- 1) zaciągniętych rat kredytów na kwotę **571 428 zł**,
 - 2) zaciągniętych rat pożyczek na kwotę **144 000 zł**,
- oraz planowana do udzielenia pożyczka w kwocie **56 000 zł**.

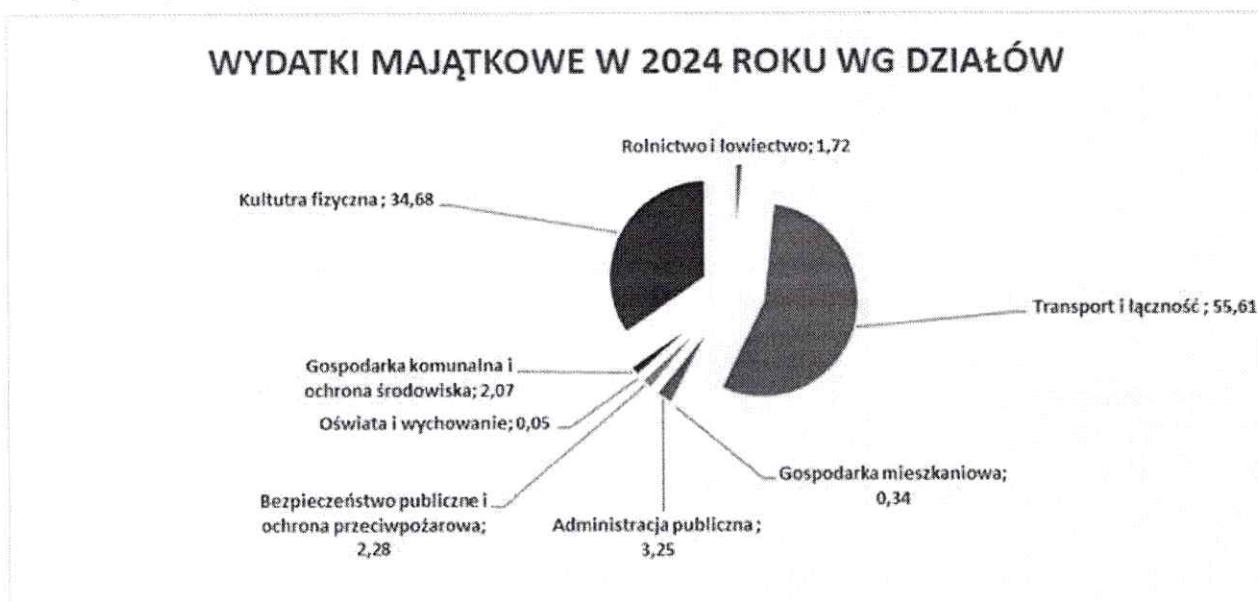
ZADANIA I WYDATKI INWESTYCYJNE w 2024 roku

Zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie **29 102 750,69 zł** przeznaczone zostały na kontynuację inwestycji rozpoczętych w latach poprzednich oraz realizację nowych.

W 2024 roku zaplanowano wydatki majątkowe w dziale:

1. 010 – Rolnictwo i łowiectwo w kwocie **500 000 zł**, co stanowi 1,72% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
2. 600 – Transport i łączność w kwocie **16 182 360 zł**, co stanowi 55,61% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
3. 700 – Gospodarka mieszkaniowa w kwocie **100 000,00 zł**, co stanowi 0,34% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
4. 750 – Administracja publiczna w kwocie **946 000 zł**, co stanowi 3,25% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
5. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w kwocie **664 147,04 zł**, co stanowi 2,28% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
6. 801 – Oświata i wychowanie w kwocie **15 000 zł**, co stanowi 0,05% wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
7. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie **603 243,65 zł**, co stanowi 2,07% wydatków inwestycyjnych w 2024 roku,
8. 926 – Kultura fizyczna w kwocie **10 092 000 zł**, co stanowi 34,68% wydatków inwestycyjnych w 2024 roku.

Na wykresie poniżej ukazano strukturę wydatków majątkowych w 2024 roku wg działów:



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2024 rok

ZADANIA INWESTYCYJNE PLANOWANE DO REALIZACJI W 2024 ROKU

1. Inwestycje nowe:

- 1) „Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa” – wartość zadania 1 044 220 zł. Inwestycja realizowana w latach 2024 – 2025. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **500 000 zł**,
- 2) „Budowa centrum przesiadkowego przy DK 46 oraz budowa drogi rowerowej na w gminie Olsztyn – kierunek Kusięta- Jezioro Krasowe – do granic gminy Mstów” – wartość zadania 5 000 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 – 2026. Dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na lata 2021 – 2027 w kwocie 3 500 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **300 200 zł**,
- 3) „Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa” – wartość zadania 3 182 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2024 – 2026. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 591 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **682 000 zł**,
- 4) „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą” – wartość zadania 2 106 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2024 – 2025. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 000 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **1 053 000 zł**,
- 5) „Współdziałanie w ramach Klastra Energii w związku z programem: "Inwestycje B2.2. - Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, pod działanie A1b: rozwój istniejących klastrów energii (klastry z koncepcją rozwoju) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO)" w kwocie **48 000 zł**,
- 6) „Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)” – wartość zadania 418 000 zł. Inwestycja realizowana w 2024 roku. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 334 400 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **418 000 zł**,
- 7) „Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II” – wartość zadania 9 593 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2024 - 2025. Planowane wydatki w 2024 roku **30 000 zł**. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 8 000 000 zł,

W 2024 roku wydatki na inwestycje nowe wyniosą – **3 031 200 zł**.

2. Inwestycje kontynuowane:

- 1) „Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii” – wartość zadania 9 554 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2023 - 2024. Planowane wydatki w 2024 roku **9 554 000 zł**. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 8 075 000 zł,
- 2) „Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn”. Okres realizacji 2020-2025. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie **10 000 zł**,
- 3) „Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)”. Całkowita wartość zadania 7 600 000 zł. Okres realizacji 2021-2024. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie **3 643 160 zł**. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 2 466 000 zł, w 2024 roku zaplanowano kwotę dofinansowania 1 193 500 zł,
- 4) „Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn” – wartość zadania 990 780 zł. Inwestycja realizowana w latach 2023 – 2024. Dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 550 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **946 000 zł**,
- 5) „Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach” – wartość zadania 950 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2023 – 2024. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **623 270,51 zł**,
- 6) „Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I” -wartość zadania 9 830 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 - 2024. Planowane wydatki w 2024 roku **9 662 000 zł**. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 8 100 000 zł,

- 7) „Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie” – wartość zadania 410 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2023 – 2024. Dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 200 000 zł. Planowane wydatki w 2024 roku w kwocie **390 000 zł**.

W 2024 roku wydatki na inwestycje kontynuowane wyniosą – **24 828 430,51 zł**.

3. Wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego:

- 1) „Zakup i montaż wiat przystankowych na zatokach autobusowych w Przymiłowicach przy ul. Zamkowej” w kwocie **20 000 zł** (całkowita wartość 30 000 zł),
- 2) „Zakup wiaty przystankowej w Turowie” w kwocie **10 000 zł**,
- 3) „Zakup quada dla OSP w Biskupicach” w kwocie **25 263,60 zł**,
- 4) „Zagospodarowanie terenu przy OSP Turów” w kwocie **15 612,93 zł**,
- 5) „Modernizacja placu zabaw przy Oddziale Przedszkolnym w Zrębicach” w kwocie **15 000 zł**,
- 6) „Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji” w kwocie **11 835,71 zł**,
- 7) „Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej” w kwocie **21 200 zł**,
- 8) „Zagospodarowanie terenu koło stawu i świetlicy środowiskowej w Bukownie” w kwocie **10 207,94 zł**,
- 9) „Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń, stanowiące kolejny etap realizacji zadania” w kwocie **27 000 zł**,
- 10) „Projekt zagospodarowania terenu przy skrzyżowaniu w Przymiłowicach ul. Piastowskiej i DK-46” w kwocie **7 000 zł**,
- 11) „Oświetlenie boiska gminnego w Kusietach” w kwocie **10 000 zł**.

W 2024 roku wydatki na inwestycje w ramach funduszu sołeckiego wyniosą – **183 120,18 zł**.

4. Wydatki w formie dotacji dla Powiatu Częstochowskiego na zadanie:

„Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Olsztyn w miejscowości Olsztyn – Biskupice” w kwocie **750 000 zł**.

5 Pozostałe wydatki majątkowe:

- 1) Wykup gruntów pod drogi gminne – w kwocie **100 000 zł**,
- 2) Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych – w kwocie **150 000 zł**,
- 3) Projekty na oświetlenia – w kwocie **60 000 zł**.

W 2024 roku wydatki na pozostałe zadania w ramach wydatków majątkowych wyniosą – **310 000 zł**.

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OLSZTYN W 2024 ROKU

W projekcie budżetu na 2024 rok ustalono wydatki na:

- 1) rezerwę ogólną w kwocie **75 000 zł** – zgodnie z art. 222. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu”,
- 2) rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **118 000 zł** – zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 122), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu”.

W projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok została:

- 1) ustalona kwota dochodów w wysokości **66 870 022,15 zł**, w tym dochodów bieżących w kwocie **45 976 122,15 zł** oraz dochodów majątkowych w kwocie **20 893 900 zł** w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **400 000 zł**, (zgodnie z załącznikiem nr 1),
- 2) ustalona kwota wydatków ogółem w kwocie **73 547 075,61 zł**, w tym wydatków bieżących w kwocie **44 444 324,92 zł, zł** oraz wydatków majątkowych w kwocie **29 102 750,69 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 2),
- 3) ustalona kwota wydatków majątkowych w kwocie **29 102 750,69 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 3),
- 4) ustalona kwota przychodów w kwocie **7 448 481,46 zł** (załącznik nr 4 do projektu budżetu). Kwotę tę stanowią:
 - wolne środki w kwocie **1 392 481,46 zł**,
 - planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **6 000 000 zł**,
 - spłatę udzielonej pożyczki w kwocie **56 000 zł**.
- 5) ustalona kwota rozchodów w kwocie **771 428 zł** (załącznik nr 4 do projektu budżetu). Są to zaplanowane spłaty rat:
 - zaciągniętych rat kredytów na kwotę **571 428 zł**,
 - zaciągniętych rat pożyczek na kwotę **144 000 zł**,oraz planowana do udzielenia pożyczka w kwocie **56 000 zł**.
- 6) ustalona kwota dotacji celowych i wydatków w wysokości **4 602 487 zł**, związanych z realizacją zadań z administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego, z podziałem na działy i rozdziały (zgodnie z załącznikiem nr 5),
- 7) ustalona kwota dotacji celowych i wydatków w wysokości **782 827,15 zł**, związanych z realizacją zadań własnych bieżących gminy, z podziałem na działy i rozdziały (zgodnie z załącznikiem nr 6),
- 8) ustalona kwota dotacji celowych i wydatków w wysokości **10 000 zł**, związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień, z podziałem na działy i rozdziały (zgodnie z załącznikiem nr 7),
- 9) określona kwota **55 366 zł**, jako dochody do odprowadzenia do budżetu państwa na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego, ustalającej wskaźniki dotacji celowych na 2024 rok oraz dochody planowane do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (zgodnie z załącznikiem nr 8),
- 10) ustalona kwota w wysokości **2 284 000 zł** na planowane do udzielenia dotacje dla podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych (zgodnie z załącznikiem nr 9),
- 11) określona kwota wydatków w wysokości **1 212 689,52 zł** na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1400 ze zmianami) jednostka samorządu terytorialnego przeznaczona środki w danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Kwota tych środków nie może być mniejsza niż wynika z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na ten rok. Wysokość tych środków określona jest w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 r. poz. 2267 ze zmianami) w zakresie tych zadań. Wydatki te zostały ujęte w rozdziale 80149 i 80150 (zgodnie z załącznikiem nr 10),
- 12) wydzielona kwota **527 849,08 zł** na wydatki na realizację zadań dla 12 jednostek pomocniczych gminy, w ramach funduszu sołectkiego, z podziałem na poszczególne sołectwa, przedsięwzięcia oraz odpowiednie działy i rozdziały (załącznik nr 11, nr 12 i nr 13 do projektu budżetu na 2024 rok),

- 13) ustalona kwota dochodów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **246 000 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 14) oraz wydatków w wysokości **246 000 zł** na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (zgodnie z załącznikiem nr 15),
- 14) ustalona kwota dochodów w wysokości **20 000 zł** z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz jej przeznaczenie (zgodnie z załącznikiem nr 17),
- 15) ustalona kwota dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz kwota wydatków na realizację tych zadań w wysokości **2 920 18600 zł**, (zgodnie z załącznikiem nr 16),
- 16) w załączniku nr 18 ustalono dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- 17) w załączniku nr 19 ustalono plan dochodów i wydatków środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2024 roku na realizację programu pn. "Refundacja poniesionych w 2024 r. kosztów podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe w gospodarstwach domowych",
- 18) w załączniku nr 20 ustalono plan dochodów i wydatków w 2024 roku z Funduszu Pomocy,
- 19) w rozdziale 80146 zaplanowano wydatki w kwocie **67 693 zł** na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE W 2023 ROKU Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

W roku 2024 nie przewidziano realizacji wydatków na zadania z udziałem środków unijnych. Zadanie pn. „Budowa centrum przesiadkowego przy DK 46 oraz budowa drogi rowerowej na w gminie Olsztyn – kierunku Kusiecia- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów” zaplanowano do realizacji z udziałem środków unijnych w latach 2025-2026. W załączniku nr 2 pn. "Limity wydatków Miasta i Gminy Olsztyn na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych" do niniejszych materiałów informacyjnych jest przedstawiony wykaz tych zadań.

RELACJA Z ART. 243 I 242 USTAWY Z DNIA 27 SIERPANIA 2009 ROKU O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Olsztyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 1. Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Olsztyn

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	45 976 122,15	44 444 324,92	1 531 797,23	2 980 278,69
2025	48 413 224,00	46 177 801,00	2 235 423,00	2 235 423,00
2026	49 914 034,00	47 426 441,00	2 487 593,00	2 487 593,00
2027	51 173 885,00	48 573 737,00	2 600 148,00	2 600 148,00
2028	52 594 419,00	49 772 366,00	2 822 053,00	2 822 053,00
2029	53 961 874,00	50 990 712,00	2 971 162,00	2 971 162,00
2030	55 310 922,00	52 234 815,00	3 076 107,00	3 076 107,00
2031	56 638 384,00	53 496 473,00	3 141 911,00	3 141 911,00
2032	57 941 066,00	54 788 034,00	3 153 032,00	3 153 032,00

Źródło: Opracowanie własne.

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Olsztyn przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa	Maksymalna	Zachowanie	Maksymalna	Zachowanie
-----	---------	------------	------------	------------	------------

	zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	2,61%	20,57%	TAK	20,47%	TAK
2025	4,17%	17,65%	TAK	17,55%	TAK
2026	3,78%	14,20%	TAK	14,11%	TAK
2027	3,51%	11,33%	TAK	11,23%	TAK
2028	3,32%	9,49%	TAK	9,39%	TAK
2029	3,15%	6,94%	TAK	6,84%	TAK
2030	2,99%	5,12%	TAK	5,03%	TAK
2031	2,28%	6,31%	TAK	6,31%	TAK
2032	2,17%	6,59%	TAK	6,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Olsztyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

FINANSOWANIE WYDATKÓW PRZEZNACZONYCH ODREBNYMI USTAWAMI – art. 42 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

W budżecie Gminy Olsztyn zostały wyodrębnione wydatki zgodnie z art. 42 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. Dz.U., poz. 1270 ze zmianami):

1. W załączniku nr 14 i nr 15 ustalono planowane dochody z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **246 000 zł** oraz wydatki budżetu w wysokości **246 000 zł** (zgodnie z art. 18² ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 2151 ze zmianami) na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1939 ze zmianami).

2. ustalona kwota w wysokości **2 920 600 zł** z tytułu dochodów z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie **2 920 600 zł**, związane z realizacją zadań funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określone w art. 6r ust. 1aa oraz art. 2 i 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1469 ze zmianami). Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2022 roku zostały ujęte w rozdziale 90002 (zgodnie z załącznikiem nr 17),

3. Ustalono planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w wysokości **20 000 zł**, które w tej samej wysokości przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem tych przystanków oraz na realizację zadań określonych w art. 16 ust. 7 i art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 1343 ze zmianami).

4. W dziale 801 zaplanowano wydatki w wysokości **1 212 689,52 zł** na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży z podziałem na rozdziały: 80149 i 80150 (załącznik nr 10). Wysokość tych środków określona jest w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 r. poz. 2267 ze zmianami). Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1400 ze zmianami), jednostka samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym przeznacza środki na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Wartość tych środków nie może być mniejsza niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na ten rok.

5. W rozdziale 80146 zaplanowano również wydatki w wysokości **67 693 zł** na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli. Zgodnie z art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 984 ze zmianami) w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego - w wysokości 0,80% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

6. W rozdziale 01030 zaplanowano wydatki w kwocie **3 800 zł** na realizację zadań gminy, wynikających z art. 35 ust.2 w zw. z art. 35 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 183).

ZADŁUŻENIE GMINY OLSZTYN

Na dzień 31.10.2023 r. stan zadłużenia Miasta i Gminy Olsztyn wynosi **966 686 zł**. Szczegółowy wykaz zadłużenia Miasta i Gminy Olsztyn ujęty jest w załączniku nr 1 do niniejszej informacji. Po uwzględnieniu spłat oraz zaciągnięcia kredytu w 2023 roku w kwocie 4 000 000 zł, planowany stan zadłużenia Gminy Olsztyn na dzień 31.12.2023 r. wyniesie **4 755 000 zł**.

W 2024 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 6 000 000 zł. Spłatę tego kredytu zaplanowano w latach 2025-2032. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 039 572,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 25,27%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	10 039 572,00	39 735 924,00	25,27%
2025	8 724 144,00	41 630 182,00	20,96%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku nie zaplanowano zaciągnięcia zobowiązań wynikających z tzw. niestandardowych instrumentów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

PODSUMOWANIE

Przedkładany projekt budżetu na 2024 rok zakłada realizację bieżących zadań własnych, polegających na zapewnieniu wykonania usług na rzecz mieszkańców na zadowalającym poziomie oraz realizację zadań inwestycyjnych.

Projekt budżetu został opracowany w cieniu inflacji oraz wojny na Ukrainie. Wydatki bieżące corocznie drastycznie rosną, co utrudnia konstruowanie budżetów na kolejne lata. Corocznie zmniejsza się możliwość inwestowania z dochodów własnych.

Trudna sytuacja samorządów w całym kraju spowodowana jest wysokim poziomem stóp procentowych, inflacją, podwyżkami cen gazu, energii elektrycznej, paliw i węgla.

Bardzo ważną rolę w budżecie gminy odgrywają rządowe transfery na zadania inwestycyjne z Programu Inwestycji Strategicznych i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. To naprawdę realna pomoc, ale trzeba pamiętać, że zadania te także wymagają udziału środków własnych i że dotacje przyznawane są na konkretne cele, co ogranicza samodzielność samorządów i wymaga odrębnego prowadzenia, rozliczania i sprawozdawczości.

Wartość zadań realizowanych przy udziale tych środków wzrasta nie tylko w momencie rozstrzygnięcia przetargów ale również w trakcie ich realizacji. Realizację inwestycyjnych planów utrudniają rosnące ceny materiałów budowlanych i robocizny w budownictwie oraz problemy z brakiem pracowników w branży budowlanej. Z uwagi na ceny usług i materiałów budowlanych trudno jest również zaplanować i dokładnie doszacować koszty inwestycji, które będą realizowane za kilka miesięcy. Nawet rozstrzygnięcie przetargu i podpisanie umowy na realizację inwestycji nie gwarantuje, że ich koszt nie zostanie podwyższony.

Polityka gminy prowadzona jest w kierunku kompleksowego zabezpieczenia potrzeb wspólnoty lokalnej w zakresie infrastruktury technicznej, jak również wspierania rozwoju społeczno-gospodarczego oraz świadczenie codziennych usług publicznych na zadowalającym mieszkańcom poziomie.

Planujemy nie tylko kontynuację już rozpoczętych inwestycji, ale również realizację kolejnych zadań. Ile z tych zamierzeń będziemy w stanie zrealizować będzie jednak zależało od tego jakie będą ostatecznie wpływy do budżetu i jak bardzo wzrosną koszty bieżącego utrzymania oraz wartości planowanych inwestycji.

Z przedłożonego projektu budżetu gminy na 2024 rok, a także z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że stan finansów Miasta i Gminy Olsztyn jest stabilny, co pozwala na ciągły zrównoważony rozwój gminy. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spadek dochodów własnych i niższa w tym roku nadwyżka, to oznaki pogorszenia finansów samorządów.

Burmistrz


Tomasz Kucharski

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 3

WYKAZ ZADŁUŻENIA MIASTA I GMINY OLSZTYN NA DZIEŃ 31.10.2023 R.

L-p.	Nazwa udzielającego kredytu/pożyczki	Przeznaczenie kredytu – pożyczki	Stan zadłużenia na 01.01.2023 r.	Splaty do 30.10.2023 roku	Umorzenia w 2023 roku	Zaciągnięte w 2023 roku	Zadłużenie na 30.10.2023 r.	Przewidywane zadłużenie na 31.12.2023 r.	Termin spłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	WFOŚ i GW w Katowicach	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	895 000,00	105 000,00	0,00	0,00	790 000,00	755 000,00	30.06.2026 r.
	Razem pożyczki	X	895 000,00	105 000,00	0,00	0,00	790 000,00	755 000,00	X
1.	Bank Spółdzielczy w Polańcu	Pokrycie deficytu budżetowego	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	15.12.2030 r.
2.	PKO BP	Pokrycie deficytu budżetowego	1 060 016,00	883 330,00	0,00	0,00	176 686,00	0,00	15.12.2023 r.
	Razem kredyty	X	1 060 016,00	883 330,00	0,00	4 000 000,00	176 686,00	4 000 000,00	X
	Ogółem		1 955 016,00	988 330,00	0,00	4 000 000,00	966 686,00	4 755 000,00	X

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 3

**LIMITY WYDATKÓW MIASTA I GMINY OLSZTYN NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA
W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIĄ 2009.R. O FINANSACH PUBLICZNYCH**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do					
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 000 000,00	0,00	2 240 053,50	2 241 009,50	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				5 000 000,00	0,00	2 240 053,50	2 241 009,50	0,00
1.	Budowa centrum przesiadkowego przy DK 46 oraz budowa drogi rowerowej na w gminie Olsztyn – kierunek Kusiąta-Jezioro Krasowe – do granic gminy Mstów	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2026	5 000 000,00	0,00	2 240 053,50	2 241 009,50	0,00

