

**ZARZĄDZENIE NR 27/24
BURMISTRZA MIASTA I GMINY OLSZTYN**

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U z 2023 r. poz. 40 ze zmianami)¹⁾, art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity tekst jednolity z 2023 r. Dz.U. poz. 1270 ze zmianami)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedstawiam Radzie Miejskiej w Olsztynie:

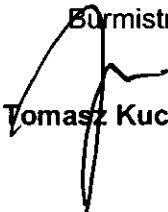
- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2023 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Olsztynie w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2023 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego Miasta i Gminy Olsztyn w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zobowiązuję Skarbnika Miasta i Gminy Olsztyn do przesłania sprawozdania do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w terminie do 31 marca 2024 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Tomasz Kucharski

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN ZA 2023 ROK

1. Wprowadzenie

Budżet Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej w Olsztynie nr XXXI/379/22 z dnia 20.12.2022 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Olsztyn zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Miasta i Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W 2023 roku realizowane były zadania już rozpoczęte, nowe oraz finansowane przy udziale środków zewnętrznych i własnych.

Realizacja budżetu dokonywana była przez następujących dysponentów działających w formie jednostek budżetowych:

- 1) Urząd Miasta i Gminy Olsztyn,
- 2) pięć szkół podstawowych,
- 3) Gminne Przedszkole w Olsztynie,
- 4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie,
- 5) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie.

Ponadto działalność prowadzą dwie samorządowe instytucje kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie i Gminna Biblioteka Publiczna w Olsztynie, którym to z budżetu udzielane są dotacje.

Podstawą do sporządzenia niniejszej informacji stanowią sprawozdania wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r., sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 144) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 652), w tym:

1. sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych j. s. t.,
2. sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. (wraz z korektą),
3. sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/deficycie j. s. t (wraz z korektą),
4. sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań,
5. sprawozdanie Rb-N o stanie należności,
6. sprawozdania Rb-50 o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
7. sprawozdania Rb-27ZZ - kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, przedłożone w ustawowych terminach do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Olsztynie nr XXXI/379/22 z dnia 20.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 59 762 224,02 zł;
- realizację wydatków na poziomie 68 163 885,78 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 9 701 677,76 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 300 016,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 8 401 661,76 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Olsztyn na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2023 roku dokonano łącznie 30 zmian budżetu, z czego 6 uchwałami Rady Miejskiej w Olsztynie i 24 zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn, co przedstawia tabela poniżej.

Zmiany w budżecie, a jednocześnie w planach finansowych jednostek budżetowych, dotyczyły dochodów i przychodów oraz wydatków, które wpływały na wielkość wyniku budżetu.

Zmiany dokonywane w planach dochodów i wydatków, zarówno bieżących, jak i majątkowych, spowodowane były otrzymanymi dotacjami i subwencjami z budżetu państwa oraz bieżącym dostosowaniem planu do faktycznych potrzeb i możliwości, wynikających z realizacji budżetu. Zastosowane zmiany związane były również z koniecznością dostosowania budżetu do bieżącej klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych.

W ciągu roku dokonywano zmian w planie dochodów i wydatków, związanych między innymi:

- ze zmianą subwencji ogólnej,
- ze zmianą dotacji celowych z budżetu państwa,
- z otrzymanymi dotacjami z funduszy celowych,
- z podpisaniem umów na realizację projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych,
- z dokonanymi przeniesieniami w planie wydatków ze względu na zmianę przeznaczenia zaplanowanych kwot,
- ze zmianą dochodów własnych, itp.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	1/23	1 000 000,00	0,00	1 003 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	4/23	110 945,56	0,00	120 965,56	10 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	XXXII/382/23	22 440,00	0,00	327 940,00	16 500,00	1 111 272,00	822 272,00	0,00	0,00
4	12/23	469 606,00	0,00	483 646,00	14 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	18/23	599 809,41	0,00	610 309,41	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	22/23	19 111,00	0,00	19 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XXXIII/400/23	1 120 374,00	15 860,00	3 260 013,56	6 099,00	2 149 400,56	0,00	0,00	0,00
8	36/23	69 217,73	0,00	470 274,53	401 274,80	0,00	0,00	0,00	0,00
9	46/23	5 700,00	0,00	34 882,00	29 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	51/23	90 784,32	0,00	90 784,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XXXIV/415/23	1 872 139,08	9 818 554,00	2 326 639,08	9 543 382,00	3 393 852,47	2 664 180,47	0,00	0,00
12	69/23	74 575,69	0,00	155 945,69	81 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	76/23	32 667,75	0,00	130 660,56	97 992,81	0,00	0,00	0,00	0,00
14	82/23	74 898,08	0,00	76 698,08	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	86/23	14 025,00	0,00	516 910,39	502 885,39	0,00	0,00	0,00	0,00
16	96/23	510,81	0,00	15 737,81	15 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	104/23	116 126,00	0,00	150 225,00	34 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	XXXV/431/23	3 144 808,35	2 116 810,00	1 621 187,95	2 291 907,97	0,00	1 698 718,37	0,00	0,00
19	108/23	23 103,69	0,00	255 906,99	232 803,30	0,00	0,00	0,00	0,00
20	117/23	40,34	12 100,00	19 583,25	31 642,91	0,00	0,00	0,00	0,00
21	120/23	471 084,64	0,00	499 412,64	28 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	126/23	14 345,88	0,00	16 803,89	2 458,01	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XXXVI/441/23	67 000,00	534,00	477 188,02	55 534,00	355 188,02	0,00	0,00	0,00
24	130/23	42 883,83	1 000,00	83 210,63	41 326,80	0,00	0,00	0,00	0,00
25	137/23	18 312,83	0,00	172 733,85	154 421,02	0,00	0,00	0,00	0,00
26	140/23	15 111,98	0,00	65 336,98	50 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	XXXVII/454/23	381 071,80	1 211 287,47	212 350,40	6 188 946,41	0,00	5 146 380,34	0,00	0,00
28	152/23	23 153,89	11 875,00	170 915,10	159 636,21	0,00	0,00	0,00	0,00
29	154/23	81,99	0,00	10 111,32	10 029,33	0,00	0,00	0,00	0,00
30	160/23	0,00	9 504,89	0,00	9 504,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	9 893 929,65	13 197 525,36	13 399 202,01	20 024 635,85	7 009 713,05	10 331 551,18	0,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 3 303 595,71 zł do kwoty 56 458 628,31 zł;
- plan wydatków zmalał o 6 625 433,84 zł do kwoty 61 538 451,94 zł;
- plan przychodów zmalał o 3 321 838,13 zł do kwoty 6 379 839,63 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Miasta i Gminy Olsztyn zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 5 079 823,63 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2023 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2022 roku i 2023 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

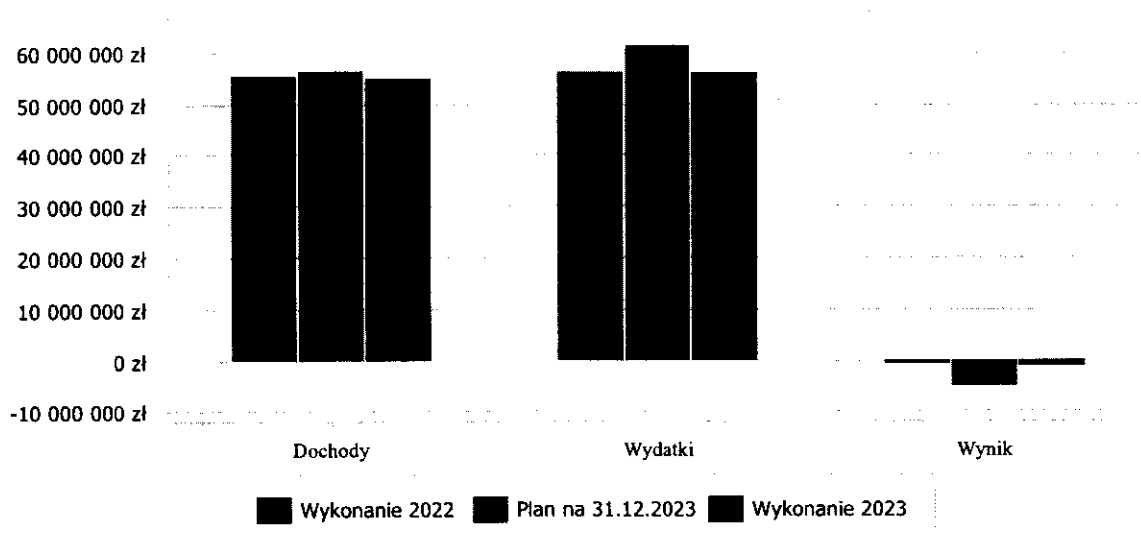
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	59 762 224,02	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50%
Wydatki	68 163 885,78	61 538 451,94	56 147 785,46	91,24%
Wynik	-8 401 661,76	-5 079 823,63	-1 100 792,80	-

Źródło: Opracowanie własne

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi kredytów i pożyczek w kwocie 1 100 792,80 zł.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2023 roku w stosunku do 2022 roku ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Miasta i Gminy w 2023 roku wyniosły 55 046 992,66 zł, a ich realizacja stanowiła 97,50% planu wynoszącego 56 458 628,31 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	39 397 349,00	44 000 936,71	43 189 960,80	98,16%	78,46%
Dochody majątkowe	20 364 875,02	12 457 691,60	11 857 031,86	95,18%	21,54%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	59 762 224,02	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 383 135,00	18 673 587,90	18 225 477,06	97,60%	33,11%
758	Różne rozliczenia	10 444 504,00	13 009 432,08	13 058 574,47	100,38%	23,72%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 340 211,02	9 610 900,00	8 110 887,52	84,39%	14,73%
600	Transport i łączność	10 357 064,00	6 444 114,00	6 707 502,34	104,09%	12,19%
855	Rodzina	4 227 871,00	4 708 934,00	4 640 755,06	98,55%	8,43%
801	Oświata i wychowanie	791 034,00	1 033 027,40	1 000 599,86	96,86%	1,82%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	821 500,00	821 139,34	99,96%	1,49%
750	Administracja publiczna	59 290,00	145 139,22	690 200,05	475,54%	1,25%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	598 152,00	590 584,00	98,73%	1,07%
852	Pomoc społeczna	413 178,00	424 359,00	395 274,65	93,15%	0,72%
700	Gospodarka mieszkaniowa	734 000,00	389 000,00	276 027,37	70,96%	0,50%
926	Kultura fizyczna	4 469 000,00	195 000,00	213 356,80	109,41%	0,39%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	177 763,69	177 762,52	100,00%	0,32%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%	0,14%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,62	67,74%	0,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%	0,01%
752	Obrona narodowa	600,00	600,00	589,06	98,18%	< 0,01%
020	Leśnictwo	0,00	293,02	293,02	100,00%	< 0,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	16,92	-	< 0,01%
630	Turystyka	0,00	56 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	59 762 224,02	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Tabela 5: Realizacja planu dochodów wg źródeł

DZIAŁ	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	Plan na 01.01.2023 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1	Dochody bieżące	39 397 349,00	4 603 587,71	44 000 936,71	43 189 960,80	98,16
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	177 763,69	177 763,69	177 762,52	100,00
	wpływy z tytułu czynszu za obwoły łowieckie	0,00	3 610,00	3 610,00	3 608,83	99,97
	dotacja celowa na dopłaty do oleju napędowego dla rolników	0,00	174 153,69	174 153,69	174 153,69	100,00
020	Leśnictwo	0,00	293,02	293,02	293,02	100,00

	zwrot opłaty z Dyrekcji Lasów Państwowych za wylesienie gruntów	0,00	293,02	293,02	293,02	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	821 500,00	821 500,00	821 139,34	99,96
	środki na realizację zadania pn. Zakup preferencyjny paliwa stałego przez gospodarstwa domowe na podstawie ustawy z dnia 27.10.2022 r. (Dz.U. z 2024, poz. 114) -wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	616 000,00	616 000,00	615 854,02	99,98
	środki na realizację zadania pn. Zakup preferencyjny paliwa stałego przez gospodarstwa domowe na podstawie ustawy z dnia 27.10.2022 r. (Dz.U. z 2024, poz.114) - wpływy z różnych dochodów	0,00	205 500,00	205 500,00	205 285,32	99,90
600	Transport i łączność	1 448 200,00	9 500,00	1 457 700,00	1 440 426,07	98,81
	zwrot niewykorzystanej dotacji z Miasta Częstochowy za 2022 rok	0,00	0,00	0,00	117,50	0,00
	dopłata w 2023 roku ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie	1 428 200,00	0,00	1 428 200,00	1 418 340,90	99,31
	wpływy z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników	20 000,00	0,00	20 000,00	16 609,50	83,05

	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 500,00	1 500,00	713,13	47,54
	wpływy z tytułu opłaty za parking	0,00	8 000,00	8 000,00	4 509,00	56,36
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	60,04	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	76,00	0,00
630	Turystyka	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00
	środki na zorganizowanie imprezy plenerowej	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	234 000,00	55 000,00	289 000,00	261 209,37	90,38
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	1 000,00	0,00	1 000,00	258,00	25,80
	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	20 000,00	0,00	20 000,00	8 701,07	43,51
	wpływy z dzierżaw lokali i gruntów	195 000,00	55 000,00	250 000,00	248 290,27	99,32
	wpływy odsetek od dochodów z mienia komunalnego	3 000,00	0,00	3 000,00	709,34	23,64
	wpływy z kosztów upomnień oraz z opłat z windykacji	3 000,00	0,00	3 000,00	730,98	24,37
	wpływy z refaktur	12 000,00	0,00	12 000,00	2 477,85	20,65
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	41,86	0,00
750	Administracja publiczna	59 290,00	53 328,89	112 618,89	107 679,72	95,61

	dotacja celowa na zadania zlecone	57 260,00	24 774,32	82 034,32	78 718,94	95,96
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania dot. nadania numeru PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	0,00	515,09	515,09	515,09	100,00
	środki na potwierdzanie tożsamości i wprowadzenie danych - art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	0,00	39,48	39,48	39,48	100,00
	prowinie z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa	30,00	0,00	30,00	12,40	41,33
	prowinie od przekazanego podatku dochodowego	2 000,00	0,00	2 000,00	1 628,00	81,40
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	2 782,91	0,00
	wpływy z korekt faktur	0,00	0,00	0,00	8 278,95	0,00
	wpływy z refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy za zatrudnienie osób bezrobotnych	0,00	28 000,00	28 000,00	15 703,95	56,09
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	74 759,00	76 496,00	76 496,00	100,00
	dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 737,00	0,00	1 737,00	1 737,00	100,00
	dotacja celowa na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	0,00	74 335,00	74 335,00	74 335,00	100,00

	dotacja celowa na przygotowanie i przeprowadzenie Referendum	0,00	424,00	424,00	424,00	100,00
752	Obrona narodowa	600,00	0,00	600,00	589,06	98,18
	dotacja na realizację zadań zleconych w zakresie organizacji szkoleń obronnych	600,00	0,00	600,00	589,06	98,18
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	98 152,00	98 152,00	90 584,00	92,29
	środki z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (Dz.U.poz.583) oraz środki na obsługę tego zadania	0,00	98 152,00	98 152,00	90 584,00	92,29
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 383 135,00	290 452,90	18 673 587,90	18 225 477,06	97,60
	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	0,00	10 000,00	1 824,00	18,24
	wpływy z podatku od nieruchomości	6 600 000,00	0,00	6 600 000,00	6 378 592,84	96,65
	wpływy z podatku rolnego	123 200,00	0,00	123 200,00	121 183,80	98,36
	wpływy z podatku leśnego	250 000,00	36 000,00	286 000,00	284 483,15	99,47
	wpływy z podatku od środków transportowych	500 000,00	103 000,00	603 000,00	672 538,83	111,53

wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	0,00	35 000,00	37 374,42	106,78
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	665 000,00	0,00	665 000,00	520 152,31	78,22
wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	0,00	45 000,00	31 465,50	69,92
wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	65 452,90	65 452,90	65 452,90	100,00
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	189 000,00	71 000,00	260 000,00	257 273,39	98,95
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	0,00	80 000,00	8 956,80	11,20
wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 451 625,00	0,00	9 451 625,00	9 451 625,00	100,00
wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	110 310,00	0,00	110 310,00	110 310,00	100,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	55 000,00	0,00	55 000,00	42 076,23	76,50
wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	200 000,00	15 000,00	215 000,00	182 328,61	84,80
wpływy z opłaty planistycznej	30 000,00	0,00	30 000,00	30 891,81	102,97
wpływy z kosztów upomnień	11 000,00	0,00	11 000,00	13 042,82	118,57
wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	303,34	0,00
wpływy z innych opłat - za koszty wezwań	0,00	0,00	0,00	362,31	0,00
wpływy z innych opłat licencja taxi	0,00	0,00	0,00	239,00	0,00

	wpływy z tytułu opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński	27 000,00	0,00	27 000,00	15 000,00	55,56
758	Różne rozliczenia	10 444 504,00	2 533 870,81	12 978 374,81	13 027 517,20	100,38
	część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	8 656 713,00	10 459,00	8 667 172,00	8 667 172,00	100,00
	część wyrównawcza subwencji	1 227 791,00	0,00	1 227 791,00	1 227 791,00	100,00
	dodatkowe środki w 2023 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej	0,00	2 291 304,55	2 291 304,55	2 291 304,55	100,00
	odsetki od środków na rachunkach bankowych	550 000,00	20 000,00	570 000,00	629 142,39	110,38
	wpływy z odzyskanego podatku VAT za lata ubiegłe	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
	zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku	0,00	45 812,26	45 812,26	45 812,26	100,00
	środki z Funduszu Pomocy na edukację dzieci z Ukrainy	0,00	166 295,00	166 295,00	166 295,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	711 034,00	221 993,40	933 027,40	900 599,86	96,52
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	22 460,00	-9 960,00	12 500,00	11 304,81	90,44
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000,00	0,00	38 000,00	36 507,14	96,07
	wpływy z opłat za żywienie w szkole	78 000,00	0,00	78 000,00	63 639,00	81,59

	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	135 000,00	55 000,00	190 000,00	167 220,10	88,01
	dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn	90 000,00	17 000,00	107 000,00	106 118,54	99,18
	prowinje od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	3 286,00	0,00
	wpływy z dzierżaw lokali	2 700,00	0,00	2 700,00	3 380,46	125,20
	dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	344 874,00	16 780,00	361 654,00	361 654,00	100,00
	wpływy na dofinansowanie programu "Poznaj Polskę" ramach wkładu własnego	0,00	28 069,00	28 069,00	28 069,00	100,00
	wpływy z dotacji celowej na realizację programu "Poznaj Polskę"	0,00	38 136,00	38 136,00	38 136,00	100,00
	dotacja na zakup podręczników i materiałów szkoleniowych do szkół	0,00	76 339,96	76 339,96	75 434,24	98,81
	środki z Funduszu Pomocy na zakup podręczników i materiałów szkoleniowych dla uczniów z Ukrainy	0,00	628,44	628,44	446,45	71,04
	odsetki od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00	5 369,12	0,00
	wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	35,00	0,00
852	Pomoc społeczna	413 178,00	11 181,00	424 359,00	395 274,65	93,15

	dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	18 513,00	-2 275,00	16 238,00	16 107,13	99,19
	dotacja celowa na zasiłki stałe	212 554,00	-13 820,00	198 734,00	197 255,41	99,26
	dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37 880,00	-7 880,00	30 000,00	29 997,18	99,99
	dotacja na utrzymanie GOPS-u	84 681,00	7 617,00	92 298,00	92 298,00	100,00
	środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne	17 000,00	0,00	17 000,00	8 216,73	48,33
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej	24 500,00	-21 500,00	3 000,00	0,00	0,00
	dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania	18 050,00	7 150,00	25 200,00	25 200,00	100,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe	0,00	10 500,00	10 500,00	3 255,32	31,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych składek zdrowotnych za lata ubiegłe	0,00	11 000,00	11 000,00	181,61	1,65
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych za lata ubiegłe	0,00	5 000,00	5 000,00	590,54	11,81
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania dot. zapewnienia posiłku dla dzieci i młodzieży	0,00	8 783,00	8 783,00	5 871,00	66,85

	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania dot. zasiłku celowego	0,00	2 126,00	2 126,00	1 200,00	56,44
	dotacja na realizację zadania pn. Korpus Wsparcia Seniora	0,00	4 480,00	4 480,00	4 480,00	100,00
	prowinie od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	313,00	0,00
	dochody z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	16,00	0,00
	odsetki na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	10 292,73	0,00
853	Pozostałe zadnia w zakresie polityki społecznej	540 600,00	-459 510,00	81 090,00	54 931,62	67,74
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania dot. jednorazowej wypłaty świadczeń pieniężnych w wysokości 300 zł wraz z kosztami obsługi	0,00	6 120,00	6 120,00	2 448,00	40,00
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację wypłat refundacji podatku VAT od paliw gazowych dla gospodarstw domowych	0,00	40 800,00	40 800,00	18 313,62	44,89
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Dodatek dla gospodarstw domowych"	0,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	100,00

	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - środki na realizację zadania pn. "Dodatek elektryczny"	540 600,00	-507 450,00	33 150,00	33 150,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	13 240,00	13 240,00	6 525,00	49,28
	dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	13 240,00	13 240,00	6 525,00	49,28
855	Rodzina	4 227 871,00	481 063,00	4 708 934,00	4 640 755,06	98,55
	dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 116 607,00	252 000,00	4 368 607,00	4 362 834,21	99,87
	dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	8 248,00	0,00	8 248,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na opłacanie refundacji składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	37 253,00	18 400,00	55 653,00	53 313,54	95,80
	dotacja przeznaczona na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny	263,00	1 269,00	1 532,00	1 469,00	95,89

	wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny					
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00
	dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	15 000,00	0,00	15 000,00	18 970,17	126,47
	środki z Funduszu Pracy na realizację zadania z zakresu asystenta rodziny	0,00	10 194,00	10 194,00	9 457,79	92,78
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe	35 500,00	-5 500,00	30 000,00	10 530,62	35,10
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych składek na ubezpieczenie zdrowotne za lata ubiegłe	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania dot. wypłaty świadczeń rodzinnych	0,00	169 200,00	169 200,00	166 519,60	98,42
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe	15 000,00	30 000,00	45 000,00	17 628,13	39,17
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 838 200,00	65 000,00	2 903 200,00	2 749 327,53	94,70
	wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych	2 752 200,00	0,00	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52
	wpływy z kosztów upomnień	10 000,00	5 000,00	15 000,00	13 770,15	91,80

	odsetki za zwłokę z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych	6 000,00	4 000,00	10 000,00	10 507,31	105,07
	środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na usuwanie azbestu	0,00	18 000,00	18 000,00	18 546,40	103,04
	wpływy z odszkodowań z polis ubezpieczeniowych za zniszczone mienie gminy	0,00	38 000,00	38 000,00	35 302,60	92,90
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	0,00	7 837,60	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	70 000,00	0,00	70 000,00	6 909,35	9,87
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	16,92	0,00
	wpływy ze zwrotu dotacji	0,00	0,00	0,00	16,92	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	95 000,00	100 000,00	195 000,00	213 356,80	109,41
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	20,57	0,00
	wpływy z wezwań	0,00	0,00	0,00	760,51	0,00
	wpływy z odsetek od środków na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	597,06	0,00
	provizje od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	112,00	0,00
	środki z Województwa Śląskiego na organizację VI Jurajskich Zawodów Balonowych	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00

	zwrot nadpłaty z korekty faktur z Tauron	0,00	0,00	0,00	589,56	0,00
	wpływy z wpłat GOSiR-u	95 000,00	0,00	95 000,00	111 277,10	117,13
II	Dochody majątkowe	20 364 875,02	-7 907 183,42	12 457 691,60	11 857 031,86	95,18
600	Transport i łączność	8 908 864,00	-3 922 450,00	4 986 414,00	5 267 076,27	105,63
	dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn	2 945 000,00	0,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00
	dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii"	4 030 000,00	-4 030 000,00	0,00	0,00	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)"	1 200 000,00	-3 250,00	1 196 750,00	1 196 750,00	100,00
	środki na dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego pn. Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jarosów-Gmina Żarki	733 864,00	0,00	733 864,00	1 014 926,27	138,30

	dofinansowanie Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zadania pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Skrajnica do skrzyżowania z ul. Gwiazdą dz. nr. 51 obr. Skrajnica”	0,00	110 800,00	110 800,00	110 400,00	99,64
700	Gospodarka mieszkaniowa	500 000,00	-400 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	500 000,00	-400 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82
750	Administracja publiczna	0,00	32 520,33	32 520,33	582 520,33	1791,25
	dochody ze sprzedaży składników majątku gminy	0,00	32 520,33	32 520,33	32 520,33	100,00
	dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zadania pn. "Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn"	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00
	dotacja z Województwa Śląskiego na zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Zrębicach	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00
758	Różne rozliczenia	0,00	31 057,27	31 057,27	31 057,27	100,00
	zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2022 roku	0,00	31 057,27	31 057,27	31 057,27	100,00

801	Oświata i wychowanie	80 000,00	20 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00
	środki otrzymane z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych”	80 000,00	20 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 502 011,02	205 688,98	6 707 700,00	5 361 559,99	79,93
	środki z wpłat mieszkańców na zadanie pn. "Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona"	0,00	1 461 726,45	1 461 726,45	1 326 185,75	90,73
	środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. "Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona"	5 940 376,10	-694 402,55	5 245 973,55	4 035 374,24	76,92
	środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. " OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn"	561 634,92	-561 634,92	0,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	4 374 000,00	-4 374 000,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I"	4 275 000,00	-4 275 000,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie"	99 000,00	-99 000,00	0,00	0,00	0,00

OGÓŁEM DOCHODY	59 762 224,02	-3 303 595,71	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50
-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Źródło: Opracowanie własne.

Szczegółowe zestawienie dochodów bieżących i majątkowych według działów, rozdziałów i paragrafów zawarte są również odpowiednio w tabelach: nr 45, nr 46 i nr 47.

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 43 189 960,80 zł, tj. w 98,16% w stosunku do planu wynoszącego 44 000 936,71 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku..

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	6 907 320,00	7 742 485,24	7 663 763,20	98,98%	17,74%
Subwencja ogólna	9 884 504,00	12 186 267,55	12 186 267,55	100,00%	28,22%
Udziały w PIT i CIT	9 561 935,00	9 561 935,00	9 561 935,00	100,00%	22,14%
Wpływy z podatków i opłat	11 817 860,00	12 166 352,90	11 528 397,29	94,76%	26,69%
Pozostałe dochody	1 225 730,00	2 343 896,02	2 249 597,76	95,98%	5,21%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	39 397 349,00	44 000 936,71	43 189 960,80	98,16%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

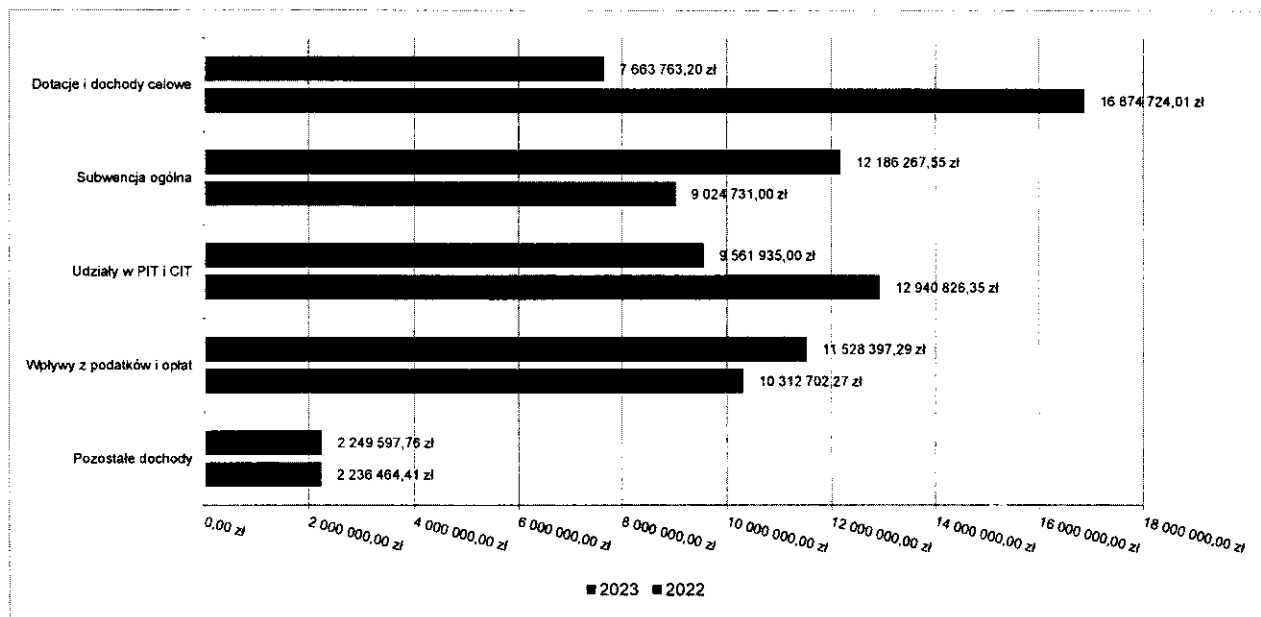
Szczegółowe zestawienie dochodów bieżących według działów, rozdziałów i paragrafów zawiera również tabela nr 46.

Okolo 45,96% wszystkich dochodów stanowią transfery bezpośrednie z budżetu państwa tj. subwencje i dotacje. Założone kwoty przyjmowane są ściśle według informacji podawanych przez organy przekazujące środki (w zdecydowanej większości jest to administracja rządowa). Okolo 54,04% środków stanowią dochody własne, czyli te, na pozyskiwanie których samorzady posiadają większy bądź mniejszy, ale bezpośredni wpływ. Najważniejszym źródłem są dochodów gminy są udziały w podatku PIT i CIT (22,14% wszystkich dochodów).

Wśród dochodów najistotniejsze pozycje to:

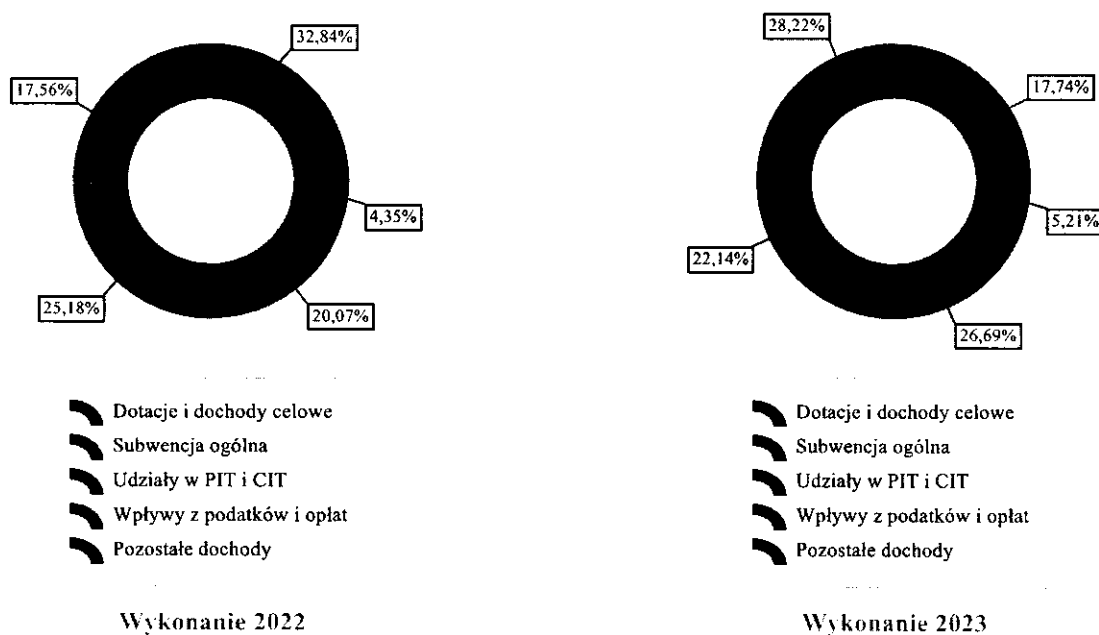
- 1) dotacje i dochody celowe stanowią 17,74% wykonanych dochodów ogółem w 2023 roku;
- 2) dochody własne (z podatków, opłat, ze sprzedaży mienia itp.) stanowią 31,90% wykonanych dochodów ogółem w 2023 roku,
- 3) udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 22,14% wykonanych dochodów ogółem w 2023 roku,
- 4) subwencje z budżetu państwa stanowią 28,22% wykonanych dochodów ogółem w 2023 roku.

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu wg źródeł ich pochodzenia w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Wykres 4: Struktura dochodów bieżących w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Podstawę prawną do udzielania dotacji na zadania własne dla jednostek samorządu terytorialnego stanowią przepisy odrębnych ustaw. Kwoty dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone odrębnymi ustawami jednostkom samorządu terytorialnego określone są przez dysponentów części budżetowych, według zasad przyjętych w Budżecie Państwa. Szczegółowe zasady określają przepisy ustawy o finansach publicznych. Wykonanie dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych, zadań zleconych i zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz między jednostkami samorządu terytorialnego, a także z tytułu środków przekazywanych na realizację programów unijnych, wynika z terminów wpłat ww. środków określonych w podpisanych umowach i porozumieniach lub z zamówieniem składanych przez gminę. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo gminnym) ustawami dotyczyły realizacji części kompetencji urzędu wojewódzkiego, aktualizacji stałego rejestru wyborców, obrony cywilnej i wydatków obronnych, wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia zdrowotne, specjalistycznych usług opiekuńczych, zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę.

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 7 742 485,24 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 7 663 763,20 zł, co stanowi 98,98% realizacji planu, przy czym:

1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 823 008,68 zł;
2. dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 38 136,00 zł;
3. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 779 328,98 zł;
4. dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 100 000,00 zł;
5. pozostałe dochody o charakterze celowym 1 923 289,54 zł, w tym:
 - środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie w kwocie 1 418 340,90 zł;
 - środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na usuwanie azbestu w kwocie 18 546,40 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy w kwocie 433 918,62 zł na:
 - wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (Dz.U.poz.583) w kwocie 90 120,00 zł oraz środki na obsługę tego zadania w kwocie 464,00 zł;
 - Podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów z Ukrainy w kwocie 446,45 zł;
 - dodatkowe zadania oświatowe w kwocie 166 295,00 zł;
 - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży oraz zasiłku stałego kwocie 7 071,00 zł;
 - jednorazową wypłatę świadczeń pieniężnych w wysokości 300,00 zł, na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (Dz.U.poz.583) wraz z kosztami obsługi w kwocie 2 448,00 zł;
 - wypłatę świadczeń rodzinnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (Dz.U.poz.583) w kwocie 166 519,60 zł;
 - potwierdzenie tożsamości dla osób o nadanie numeru PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie oraz nadawanie numeru PESEL w kwocie 554,57 zł.

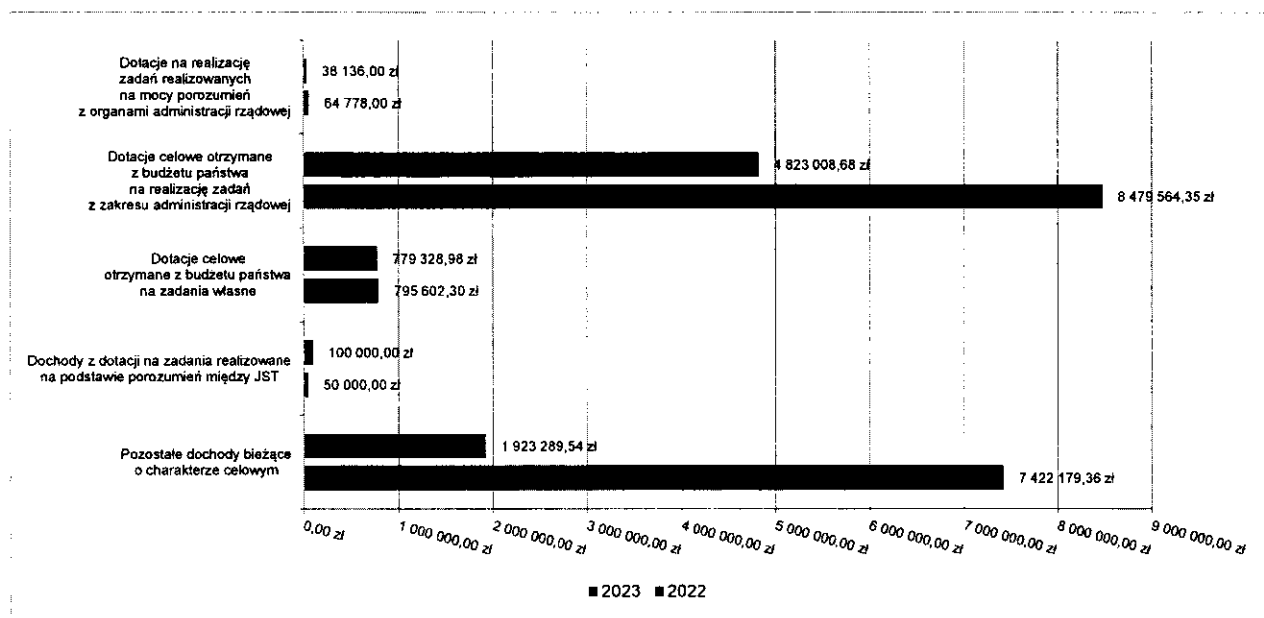
Szczegółowe dane zostały ujęte w tabelach: nr 33, nr 34, nr 67 i nr 68.

1. **środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 52 483,62 zł na realizację następujących zadań:**

- program – „Dodatek gazowy” w kwocie 18 313,61 zł;
- program – „Dodatek dla gospodarstw domowych” w kwocie 1 020,00 zł;
- program – „Dodatek elektryczny” w kwocie 33 150,00 zł.

Szczegółowe dane zostały ujęte w tabelach: nr 29, nr 30, nr 31, nr 32 i nr 71.

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Miasto i Gmina Olsztyn w 2023 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

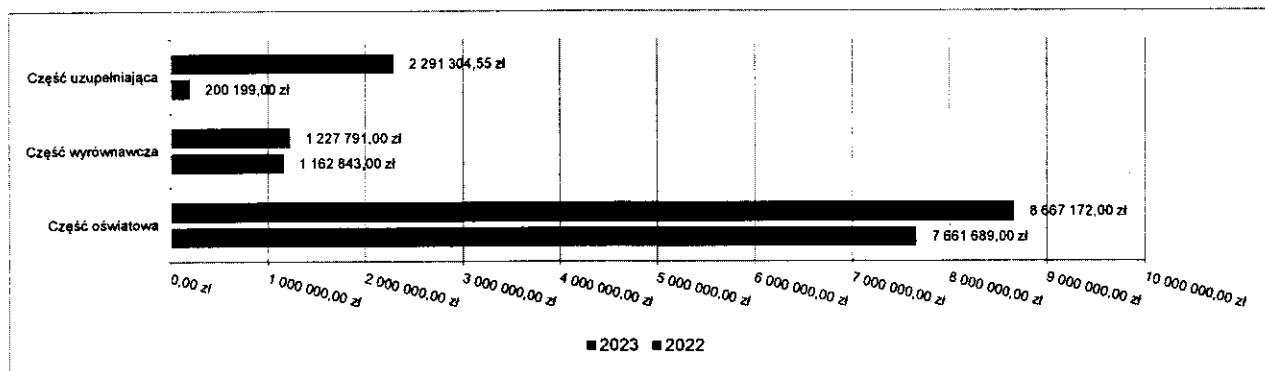
- Rodzina w kwocie 4 584 136,35 zł;
- Transport i łączność w kwocie 1 418 340,90 zł;
- Oświata i wychowanie w kwocie 475 670,69 zł;
- Pomoc społeczna w kwocie 372 408,72 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 186 267,55 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 12 186 267,55 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 8 667 172,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 2 291 304,55 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 227 791,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



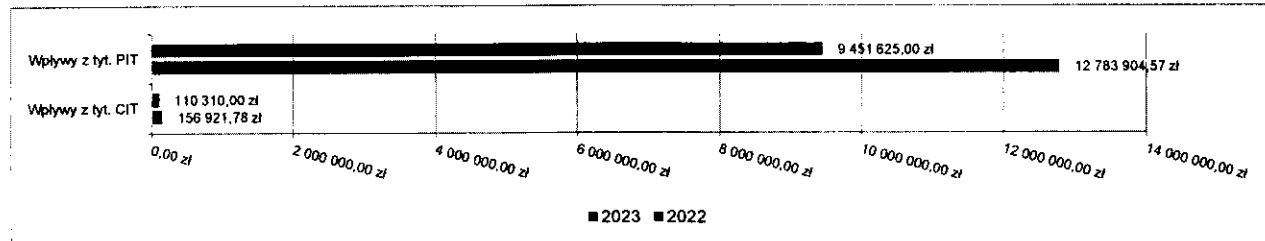
Źródło: Opracowanie własne

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 9 561 935,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 561 935,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 110 310,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 9 451 625,00 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.4.4. WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPLYWY PODATKOWE

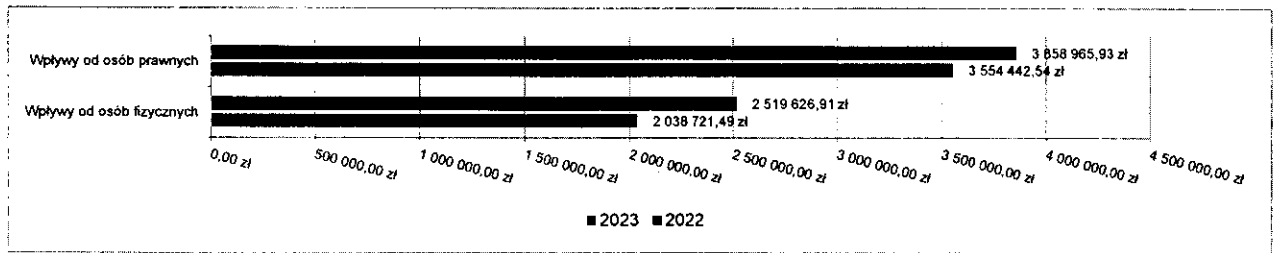
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 6 378 592,84 zł, co stanowi 96,65% realizacji planu wynoszącego 6 600 000,00 zł, w tym 3 858 965,93 zł od osób prawnych i 2 519 626,91 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 2 404 541,74 zł, w tym 1 929 761,72 zł od osób prawnych i 474 780,02 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Miasto i Gmina Olsztyn w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 880 659,85 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



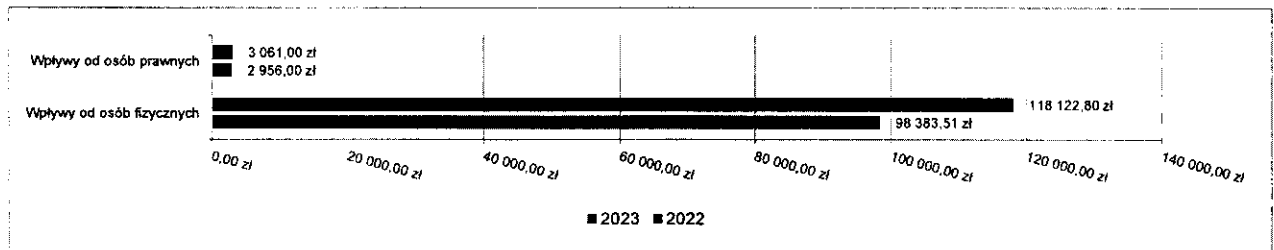
Źródło: Opracowanie własne

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 121 183,80 zł, co stanowi 98,36% realizacji planu wynoszącego 123 200,00 zł, w tym 3 061,00 zł od osób prawnych i 118 122,80 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 9 438,82 zł, w tym 619,00 zł od osób prawnych i 8 819,82 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



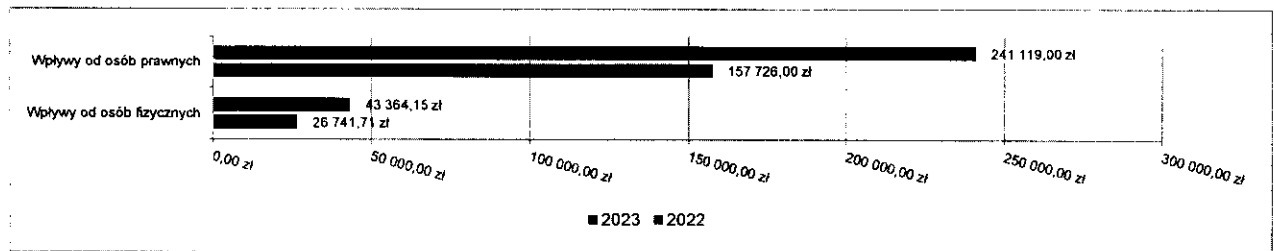
Źródło: Opracowanie własne

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 284 483,15 zł, co stanowi 99,47% realizacji planu wynoszącego 286 000,00 zł, w tym 241 119,00 zł od osób prawnych i 43 364,15 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 3 101,86 zł, w tym 11,00 zł od osób prawnych i 3 090,86 zł od osób fizycznych.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

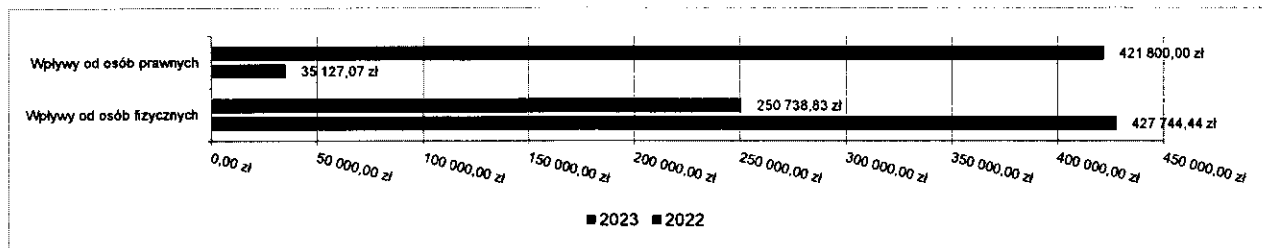
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 672 538,83 zł, co stanowi 111,53% realizacji planu wynoszącego 603 000,00 zł, w tym 421 800,00 zł od osób prawnych i 250 738,83 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 96 286,41 zł, w tym 3 335,63 zł od osób prawnych i 92 950,78 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 853 314,48 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Łączne zaległości na dzień 31.12.2023 r. z tytułu podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości i środków transportowych wynoszą ogółem 2 513 368,83 zł. W celu zrealizowania dochodów podejmowano szereg działań w prowadzonym

postępowaniu administracyjnym, upominawczym i egzekucyjnym. W 2023 roku w ramach działań windykacyjnych organu podatkowego zostały wystawione:

1. upomnienia dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych w ilości 838 szt. na kwotę 1 050 926,15 zł,
2. tytuły wykonawcze dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych w ilości 168 szt. na kwotę 395 864,58 zł.

W 2023 roku dokonano 6 wpisów na hipotekę przymusową zaległości podatkowych. Wpisami hipoteki przymusowej są zabezpieczone zaległości na ogólną kwotę 1 753 986,62 zł.

W 2023 roku uległa zmianie wartość zabezpieczonych zaległości na hipotece przymusowej o kwotę 2 516,46 zł na skutek zapłaty.

Powyższe dochody są realizowane przez Miasto i Gminę Olsztyn, której działania mają bezpośredni wpływ zarówno na stawki podatków i opłat, jak również na poziom ich realizacji.

W grupie dochodów własnych gminy znajdują się również dochody z podatków, realizowanych przez urzędy skarbowe. W odróżnieniu od podatków lokalnych pobieranych przez urząd gminy, świadczenia te wpływają najpierw do urzędów skarbowych, a potem należności przekazywane są na rachunek budżetu gminy.

Powyższe dochody są bezpośrednio realizowane przez urzędy skarbowe. Miasto i Gmina Olsztyn nie ma bezpośredniego wpływu na ich realizację. Poziom wykonania dochodów z tytułu udziału w podatkach CIT i PIT, jak również w pozostałych podatkach jest uzależniony przede wszystkim od:

1. ogólnej sytuacji ekonomicznej podmiotów prowadzących działalność gospodarczą,
2. liczby osób zatrudnionych z terenu naszej gminy,
3. efektywnego dochodzenia podatku PIT i CIT przez urzędy skarbowe,
4. podejmowania działań mających na celu wzrost świadomości płacenia podatków w miejscu zamieszkania.

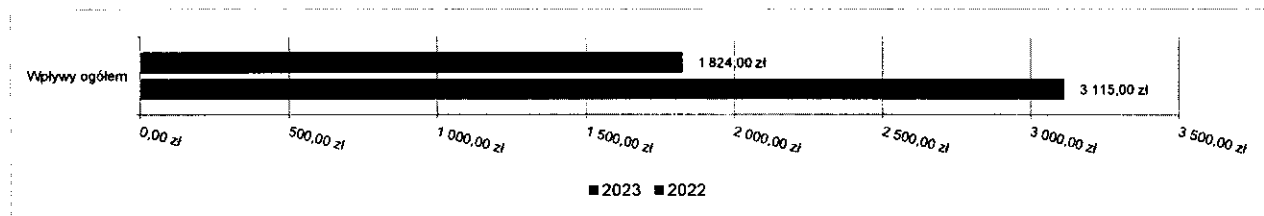
Realizacja podatków przez urzędy skarbowe

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 824,00 zł, co stanowi 18,24% realizacji planu wynoszącego 10 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 2,48 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



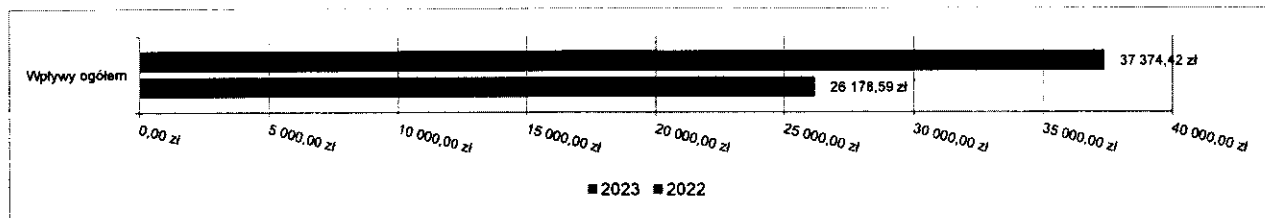
Źródło: Opracowanie własne

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 37 374,42 zł, co stanowi 106,78% realizacji planu wynoszącego 35 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 304,74 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



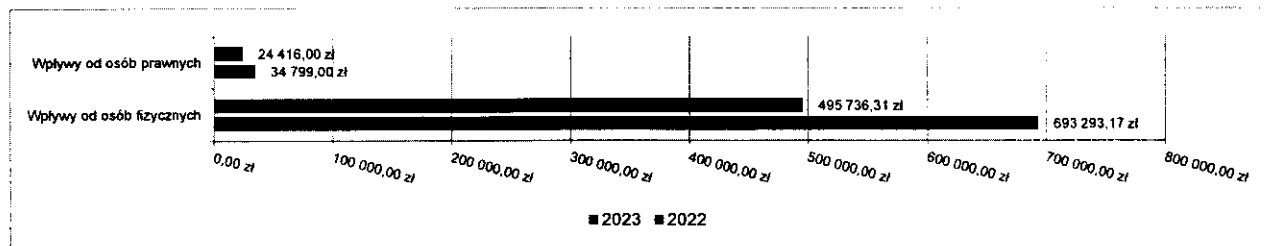
Źródło: Opracowanie własne

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 520 152,31 zł, co stanowi 78,22% realizacji planu wynoszącego 665 000,00 zł, w tym 24 416,00 zł od osób prawnych i 495 736,31 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 1 959,22 zł, w tym 51,00 zł od osób prawnych i 1 908,22 zł od osób fizycznych.

Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

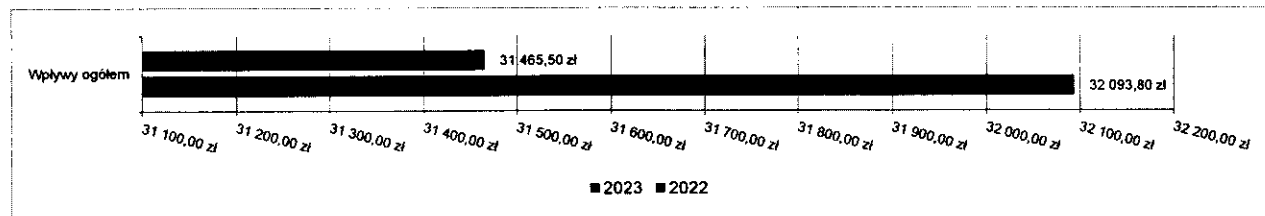


Źródło: Opracowanie własne

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 31 465,50 zł, co stanowi 69,92% realizacji planu wynoszącego 45 000,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

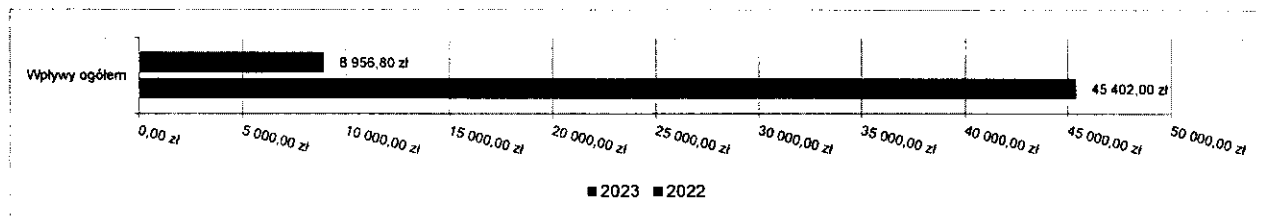


Źródło: Opracowanie własne

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 956,80 zł, co stanowi 11,20% realizacji planu wynoszącego 80 000,00 zł.

Wykres 16: Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



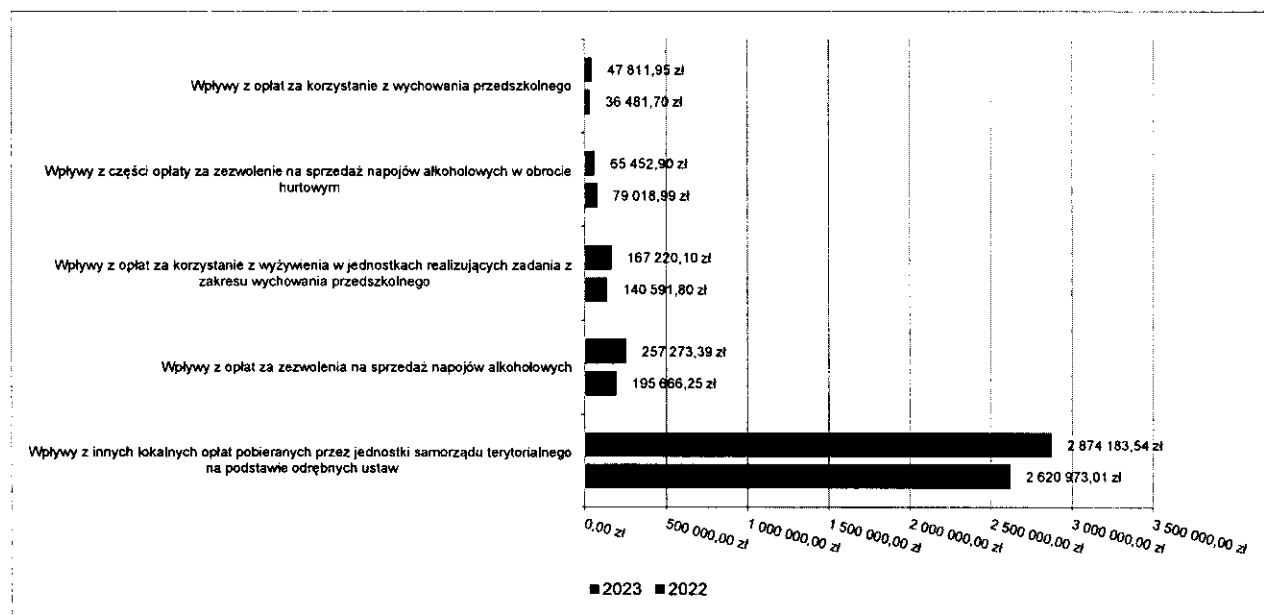
Źródło: Opracowanie własne

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 719 152,90 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 471 825,64 zł, co stanowi 93,35% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 874 183,54 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 257 273,39 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 167 220,10 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 65 452,90 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 47 811,95 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące z opłat lokalnych w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

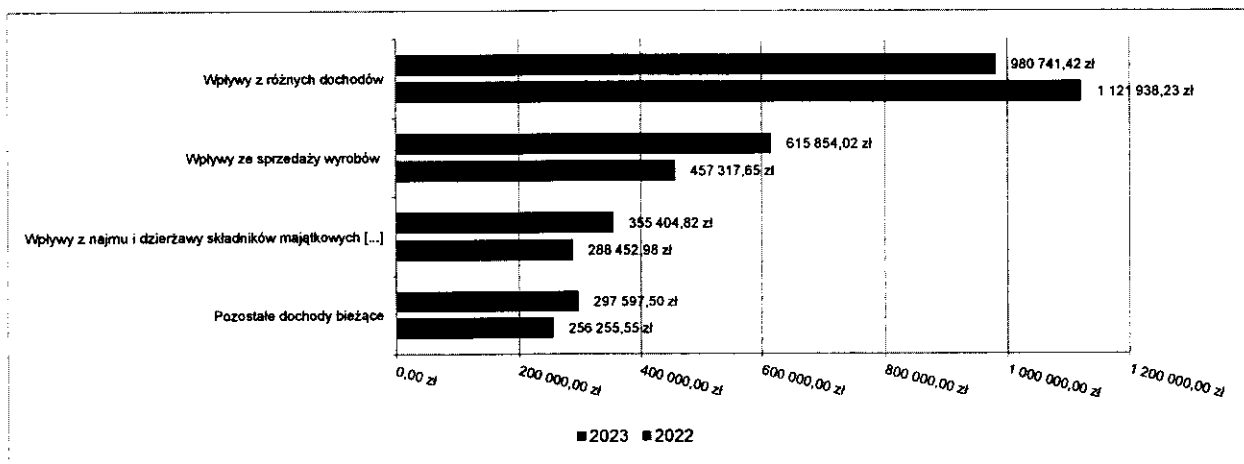
2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 2 343 896,02 zł. Plan został wykonany w kwocie 2 249 597,76 zł, co stanowi 95,98% założeń.

Pozostałe dochody Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku stanowiły:

- Wpływy z różnych dochodów w kwocie 980 741,42 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe w kwocie 629 142,39 zł (są to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym);
 - Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w kwocie 205 285,32 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 35 302,60 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Oświata i wychowanie w kwocie 28 069,00 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w kwocie 27 714,31 zł;
 - Inne w kwocie 55 227,80 zł.
 - Wpływy ze sprzedaży wyrobów w kwocie 615 854,02 zł uzyskane w obszarze:
 - Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w kwocie 615 854,02 zł.
 - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 355 404,82 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 248 290,27 zł;
 - Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 100 125,26 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo w kwocie 3 608,83 zł;
 - Szkoły podstawowe w kwocie 3 380,46 zł.
 - Wpływy z usług w kwocie 183 387,23 zł;
 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 52 583,54 zł;
 - Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 27 783,49 zł;
 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 18 982,57 zł;
 - Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 9 230,23 zł;
 - Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5 496,02 zł;
 - Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 134,42 zł.
- Zmiany w należnościach, zaległościach i nadpłatach zostały ujęte w tabeli nr 66.

Wykres 18: Pozostałe dochody bieżące w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

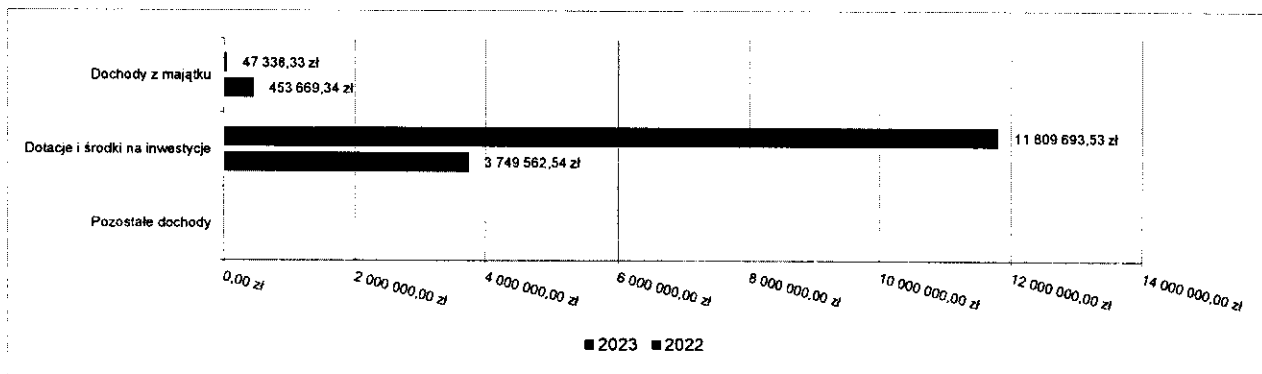
Dochody majątkowe Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 11 857 031,86 zł, tj. w 95,18% w stosunku do planu wynoszącego 12 457 691,60 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	500 000,00	132 520,33	47 338,33	35,72%	0,40%
Dotacje i środki na inwestycje	19 864 875,02	12 325 171,27	11 809 693,53	95,82%	99,60%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	20 364 875,02	12 457 691,60	11 857 031,86	95,18%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

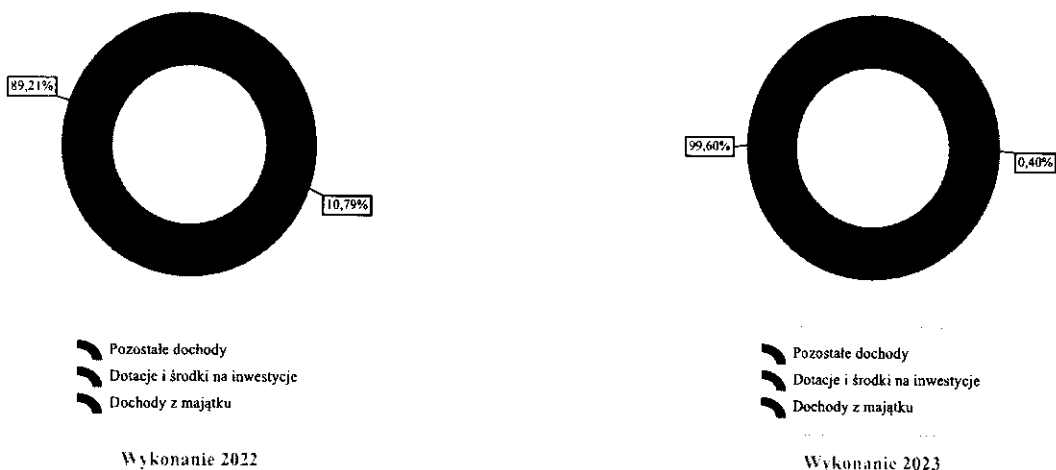
Wykres 19: Dochody majątkowe budżetu w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe zestawienie dochodów majątkowych według działów, rozdziałów i paragrafów zawiera tabela nr 47.

Wykres 20: Struktura dochodów majątkowych w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



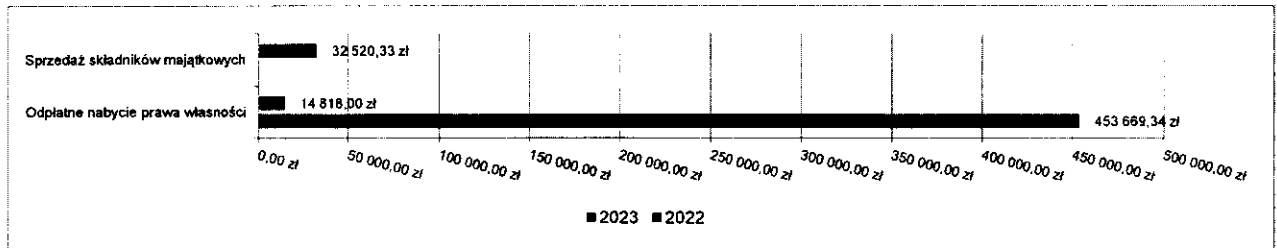
Źródło: Opracowanie własne

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 132 520,33 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 47 338,33 zł, co stanowi 35,72% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 32 520,33 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 14 818,00 zł.

Wykres 21: Dochody z majątku Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

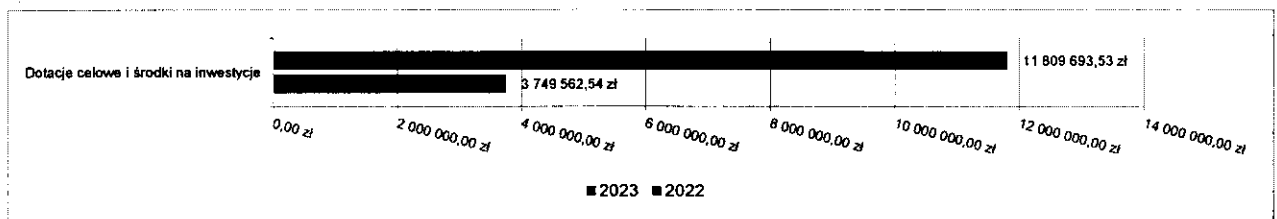


Źródło: Opracowanie własne

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 325 171,27 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 11 809 693,53 zł, co stanowi 95,82% realizacji planu.

Wykres 22: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Miasta i Gmina Olsztyn uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 5 361 559,99 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność w kwocie 4 141 750,00 zł;
- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność w kwocie 1 014 926,27 zł.

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w ramach działu Administracja publiczna w kwocie 550 000,00 zł.

W 2023 roku Miasto i Gmina uzyskała dotacje i środki na realizację następujących zadań:

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność w kwocie 5 267 076,27 zł. Są to:
 - środki na dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego pn. Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jarosów-Gmina Żarki w kwocie 1 014 926,27 zł;
 - dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn w kwocie 2 945 000,00 zł;

- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)w kwocie **1 196 750,00 zł** (środki do wydatkowania w 2024 roku);
 - dofinansowanie z FOGR zadania pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Skrajnica do skrzyżowania z ul. Gwiedzną dz. nr. 51 obr. Skrajnica” w kwocie **110 400,00 zł**.
- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie w kwocie **100 000,00 zł** – są to środki otrzymane z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych”,
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w ramach działu Administracja publiczna w kwocie **550 000,00 zł**. Są to środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie zadania pn. "Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn".
 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w kwocie **500 000,00 zł** – jest to dotacja z Województwa Śląskiego na zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Zrębicach.
 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. "Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona" oraz wpłaty mieszkańców w łącznej kwocie **5 361 559,99 zł**.

W 2023 roku Miasto i Gmina Olsztyn zrealizowała również dochody, stanowiące dochód Budżetu Państwa. Sporządzone zostało sprawozdanie Rb – 27ZZ, w którym ujmowana jest realizacja dochodów, stanowiących dochód budżetu państwa. Są to dochody w ramach rozdziału:

- 1) **75011** – za udostępnienia danych – plan wynosił 121 zł, zrealizowano dochody w kwocie **248,00 zł**;
- 2) **85502** – zwroty z tytułu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – plan wynosi 38 000,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie **47 423,82 zł**,
- 3) **85503** – zwroty za wydanie Karty Dużej Rodziny – plan wynosi 33 zł, zrealizowano dochody w kwocie **13,00 zł**.

Dochody budżetu państwa w części podlegającej odprowadzeniu do budżetu Wojewody, nie stanowią dochodów budżetu j.s.t. i nie podlegają uchwalaniu przez Radę Miejską w Olsztynie. Plan jest ustalany przez Wojewodę.

Tabela 8: Kwota dochodów do odprowadzenia do Budżetu Państwa

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa	Wykonanie w zł	wykonanie w %
750		Administracja publiczna	121,00	248,00	204,96
	75011	Urzędy wojewódzkie	121,00	248,00	204,96
855		Rodzina	38 033,00	47 436,82	124,73
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	38 000,00	47 423,82	124,80
	85503	Karta Dużej Rodziny	33,00	13,00	39,39

Ogółem	38 154,00	47 684,82	124,98
---------------	------------------	------------------	---------------

Źródło: Opracowanie własne.

Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2023 roku ujęta jest również w tabeli nr 58.

2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku wyniosły 56 147 785,46 zł, a ich realizacja wyniosła 91,24% planu wynoszącego 61 538 451,94 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków w 2023 roku.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	39 395 513,91	43 896 339,92	39 645 416,53	90,32%	70,61%
Wydatki majątkowe	28 768 371,87	17 642 112,02	16 502 368,93	93,54%	29,39%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	68 163 885,78	61 538 451,94	56 147 785,46	91,24%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 10: Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej.

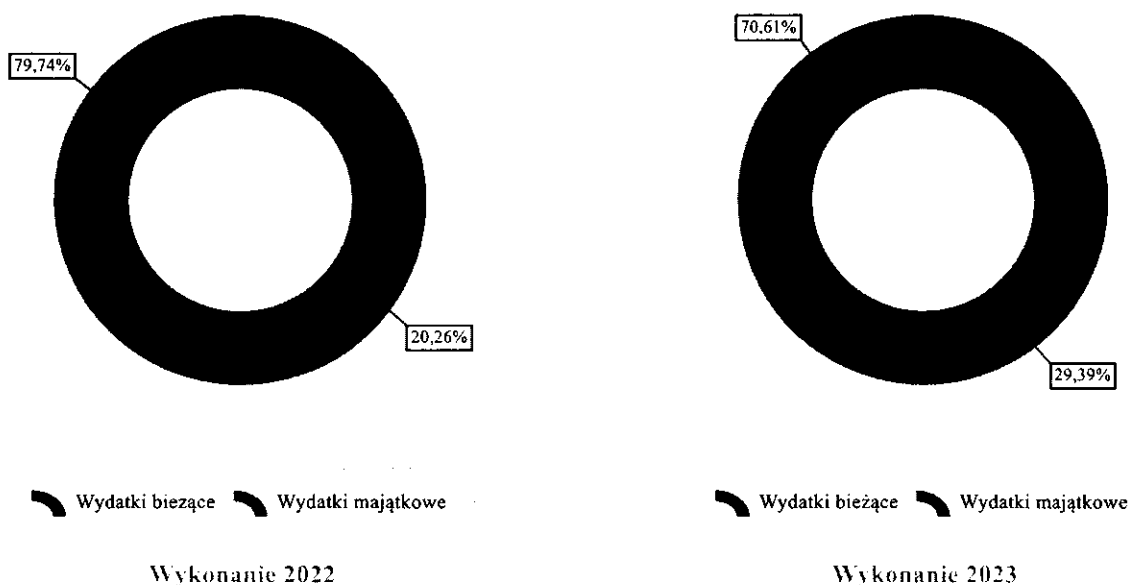
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	14 595 905,58	15 640 149,53	13 802 520,99	88,25%	24,58%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 182 444,36	12 040 630,38	11 065 168,80	91,90%	19,71%
600	Transport i łączność	17 515 100,00	10 526 455,97	10 233 016,81	97,21%	18,23%
750	Administracja publiczna	6 794 418,00	6 758 507,89	6 139 704,76	90,84%	10,93%
855	Rodzina	4 464 342,00	4 873 948,00	4 776 775,72	98,01%	8,51%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 501 600,00	2 237 453,69	2 213 303,86	98,92%	3,94%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	514 837,51	2 243 495,09	1 909 678,74	85,12%	3,40%
852	Pomoc społeczna	1 776 793,00	1 608 150,00	1 489 943,23	92,65%	2,65%
926	Kultura fizyczna	5 773 258,00	1 181 089,97	1 050 628,74	88,95%	1,87%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	825 967,79	954 995,42	951 638,38	99,65%	1,69%
700	Gospodarka mieszkaniowa	651 000,00	1 086 000,00	805 229,58	74,15%	1,43%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	776 000,00	775 654,95	99,96%	1,38%
851	Ochrona zdrowia	199 000,00	569 867,46	261 726,07	45,93%	0,47%
630	Turystyka	165 682,54	249 682,54	223 426,82	89,48%	0,40%
757	Obsługa długu publicznego	150 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%	0,18%
020	Leśnictwo	85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%	0,16%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%	0,14%
710	Działalność usługowa	169 600,00	84 600,00	59 024,25	69,77%	0,11%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,61	67,74%	0,10%
758	Różne rozliczenia	232 500,00	232 500,00	46 820,10	20,14%	0,08%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	33 240,00	18 420,00	55,42%	0,03%
752	Obrona narodowa	600,00	600,00	589,06	98,18%	< 0,01%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe zestawienie wydatków ogółem według działów, rozdziałów i paragrafów zawiera tabela nr 50 i nr 53.

Wykres 23: Struktura wydatków ogółem Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące obejmują różnego rodzaju koszty związane z funkcjonowaniem gminy. Są to przede wszystkim wynagrodzenia i uposażenia osób zatrudnionych w gminnych jednostkach budżetowych, składki naliczane od tych wynagrodzeń i uposażeń, zakupy towarów i usług oraz koszty utrzymania jednostek budżetowych. Konstytucja dzieli zadania publiczne realizowane przez samorząd na:

- zadania własne, tj. służące zaspokajaniu potrzeb wspólnoty samorządowej. Zadania te są określone w ustawie o samorządzie gminnym,
- zadania zlecone, które należą co prawda do kompetencji innych władz publicznych, najczęściej administracji rządowej (centralnej), jednak, w związku z uzasadnionymi potrzebami państwa, na podstawie ustawy lub porozumienia ich wykonywanie zostało zlecone jednostkom samorządu terytorialnego.

Wydatki bieżące związane są z realizacją zadań w zakresie utrzymania dróg gminnych, transportu, ochrony środowiska, oświaty, pomocy społecznej, gospodarki odpadami, bezpieczeństwa i porządku publicznego itp. Wydatki te skierowane są za zaspokajanie potrzeb wspólnoty samorządowej zamieszkującej teren danej gminy.

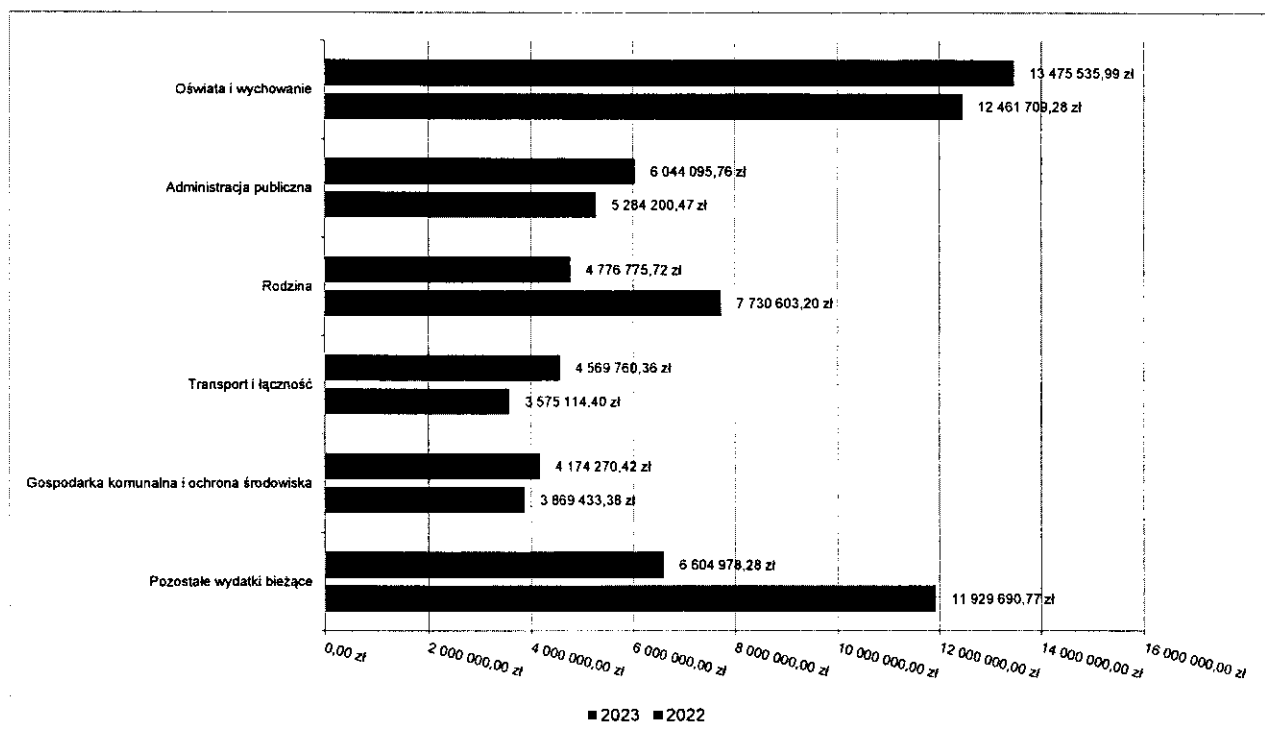
W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 39 645 416,53 zł, tj. w 90,32% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 43 896 339,92 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 11: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	14 312 905,58	15 313 149,53	13 475 535,99	88,00%	33,99%
750	Administracja publiczna	6 697 418,00	6 642 686,89	6 044 095,76	90,99%	15,25%
855	Rodzina	4 464 342,00	4 873 948,00	4 776 775,72	98,01%	12,05%
600	Transport i łączność	3 418 000,00	4 633 000,00	4 569 760,36	98,64%	11,53%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 382 510,00	4 588 414,00	4 174 270,42	90,97%	10,53%
852	Pomoc społeczna	1 776 793,00	1 608 150,00	1 489 943,23	92,65%	3,76%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	825 967,79	954 995,42	951 638,38	99,65%	2,40%
926	Kultura fizyczna	963 258,00	1 051 089,97	950 555,48	90,44%	2,40%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	776 000,00	775 654,95	99,96%	1,96%
700	Gospodarka mieszkaniowa	501 000,00	936 000,00	753 649,58	80,52%	1,90%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	459 500,00	695 876,42	540 823,67	77,72%	1,36%
851	Ochrona zdrowia	199 000,00	569 867,46	261 726,07	45,93%	0,66%
630	Turystyka	165 682,54	249 682,54	223 426,82	89,48%	0,56%
010	Rolnictwo i łowiectwo	25 600,00	211 453,69	208 192,09	98,46%	0,53%
757	Obsługa długu publicznego	150 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%	0,26%
020	Leśnictwo	85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%	0,23%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%	0,19%
710	Działalność usługowa	169 600,00	84 600,00	59 024,25	69,77%	0,15%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,61	67,74%	0,14%
758	Różne rozliczenia	232 500,00	232 500,00	46 820,10	20,14%	0,12%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	33 240,00	18 420,00	55,42%	0,05%
752	Obrona narodowa	600,00	600,00	589,06	98,18%	< 0,01%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	39 395 513,91	43 896 339,92	39 645 416,53	90,32%	100,00%

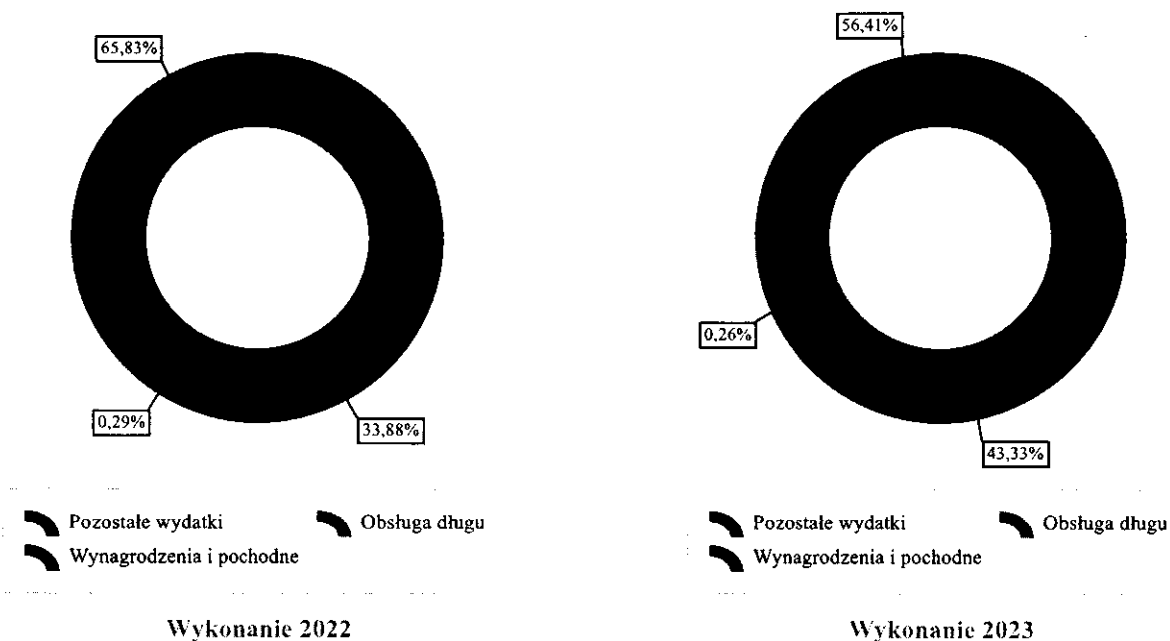
Źródło: Opracowanie własne

Wykres 24: Wydatki bieżące budżetu wg działów w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

Wykres 25: Struktura wydatków bieżących w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

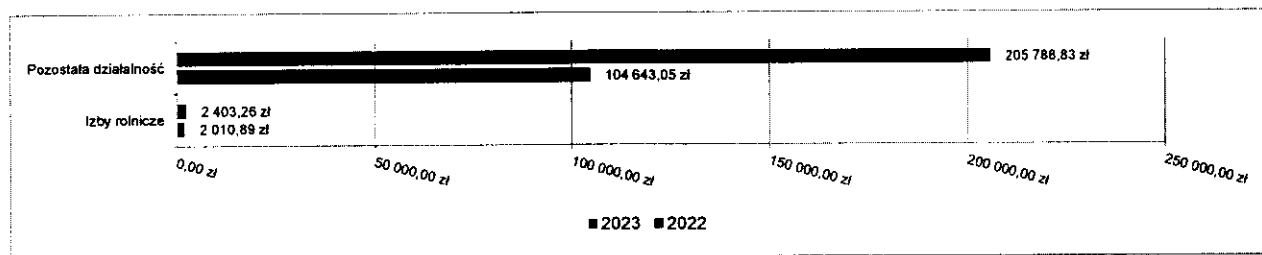
2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 211 453,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 208 192,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,46%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 2 403,26 zł, co stanowi 77,52% planu rocznego wynoszącego 3 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 2 403,26 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 205 788,83 zł, co stanowi 98,77% planu rocznego wynoszącego 208 353,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 170 738,91 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 328,32 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 721,60 zł.

Wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego wyniosły 30 635,14 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



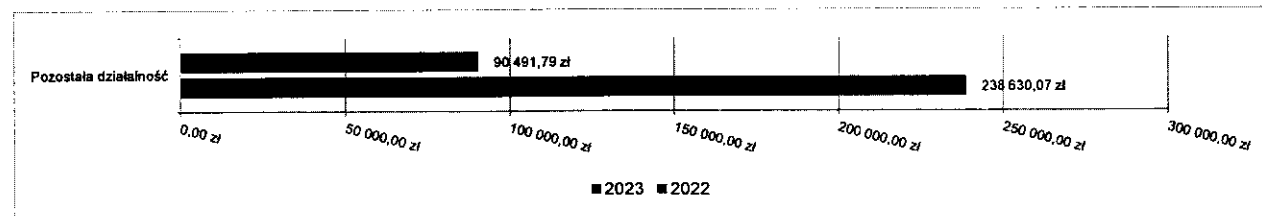
Źródło: Opracowanie własne

2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 110 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 90 491,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,27%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 02095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 90 491,79 zł, co stanowi 82,27% planu rocznego wynoszącego 110 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 90 491,79 zł.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

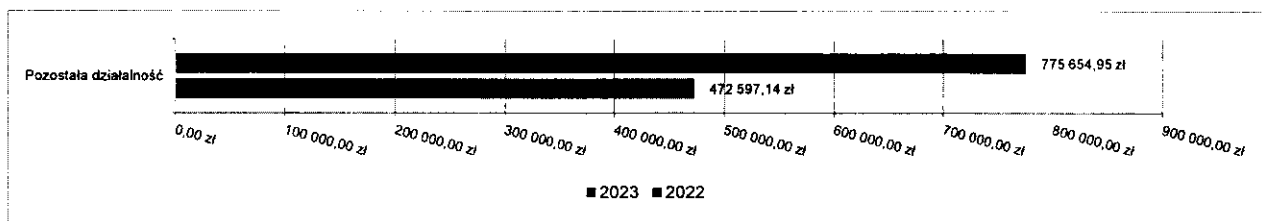
2.7.3. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 776 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 775 654,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 775 654,95 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 776 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 646 364,70 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 129 290,25 zł.

W ramach tych wydatków zostało zrealizowane zadanie na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego (tj. Dz.U z 2024 poz. 114) dla mieszkańców gminy. Szczegółowe dane dotyczące realizacji tego programu zostały zawarte w tabeli nr 36.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 633 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 569 760,36 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,64%. Środki te przeznaczono następująco:

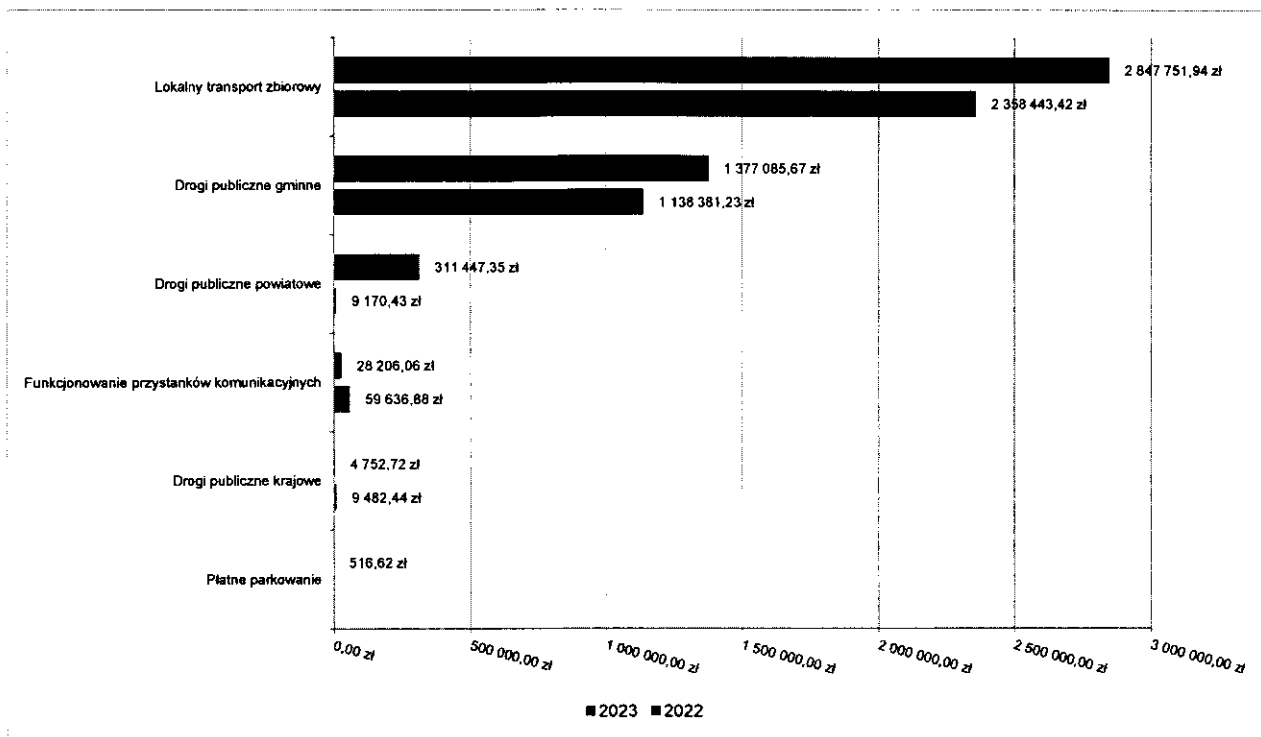
2. w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 2 847 751,94 zł, co stanowi 99,16% planu rocznego wynoszącego 2 872 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
3. zakup usług pozostałych w kwocie 1 987 385,38 zł;
4. dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 839 994,06 zł;
5. wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 200,00 zł;
6. zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 754,30 zł;
7. zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 418,20 zł.

W rozdziale tym zostało zrealizowane zadanie własne gminy polegające na zapewnieniu transportu zbiorowego. Dofinansowanie tego zadania ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie wyniosło 1 418 340,90 zł.

8. w rozdziale 60011 Drogi publiczne krajowe wydatkowano kwotę 4 752,72 zł, co stanowi 95,05% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
9. opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 752,72 zł.
10. w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 311 447,35 zł, co stanowi 99,82% planu rocznego wynoszącego 312 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

11. dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 300 000,00 zł (dotacja dla Powiatu Częstochowskiego na dofinansowanie remontu drogi powiatowej w Kusiętach);
12. opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 11 447,35 zł.
13. w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 377 085,67 zł, co stanowi 98,22% planu rocznego wynoszącego 1 402 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 755 344,04 zł, w tym odśnieżanie dróg gminnych w kwocie 683 745,59 zł;
14. zakup usług remontowych w kwocie 621 741,63 zł;
15. w rozdziale 60019 Płatne parkowanie wydatkowano kwotę 516,62 zł, co stanowi 25,83% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
16. zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 316,11 zł;
17. zakup usług pozostałych w kwocie 200,51 zł.
18. w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 28 206,06 zł, co stanowi 70,52% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
19. zakup usług pozostałych w kwocie 27 223,09 zł;
20. zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 982,97 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.5. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

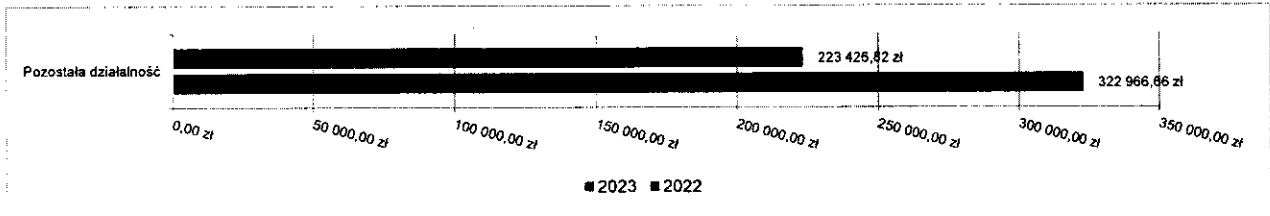
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 249 682,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 223 426,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 223 426,82 zł, co stanowi 89,48% planu rocznego wynoszącego 249 682,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 158 647,39 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 35 521,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 455,31 zł;

- o różne opłaty i składki w kwocie 7 803,12 zł.

Wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego wyniosły 8 263,80 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Turystyka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



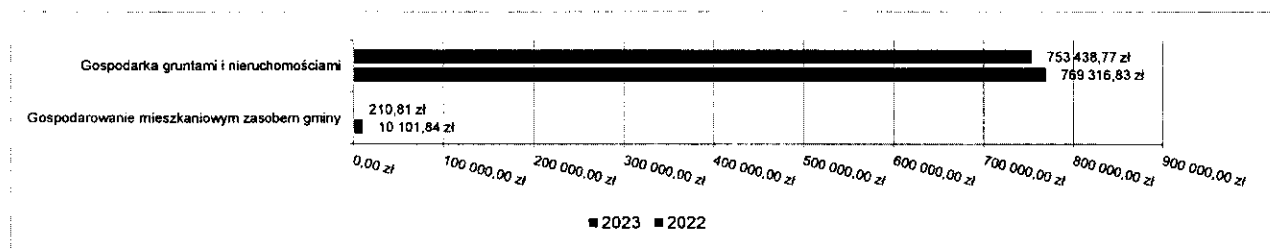
Źródło: Opracowanie własne

2.7.6. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 936 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 753 649,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 753 438,77 zł, co stanowi 82,70% planu rocznego wynoszącego 911 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 358 201,75 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 243 222,09 zł;
 - o kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 86 328,01 zł;
 - o zakup energii w kwocie 51 673,53 zł;
 - o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 12 616,02 zł;
 - o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 108,93 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 288,44 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 210,81 zł, co stanowi 0,84% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 145,86 zł;
 - o zakup energii w kwocie 64,95 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



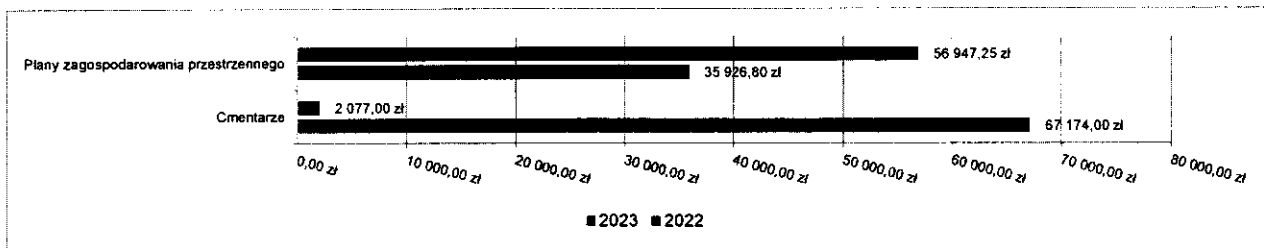
Źródło: Opracowanie własne

2.7.7. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 84 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 59 024,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 69,77%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 56 947,25 zł, co stanowi 71,54% planu rocznego wynoszącego 79 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 53 947,25 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 2 077,00 zł, co stanowi 41,54% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 077,00 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

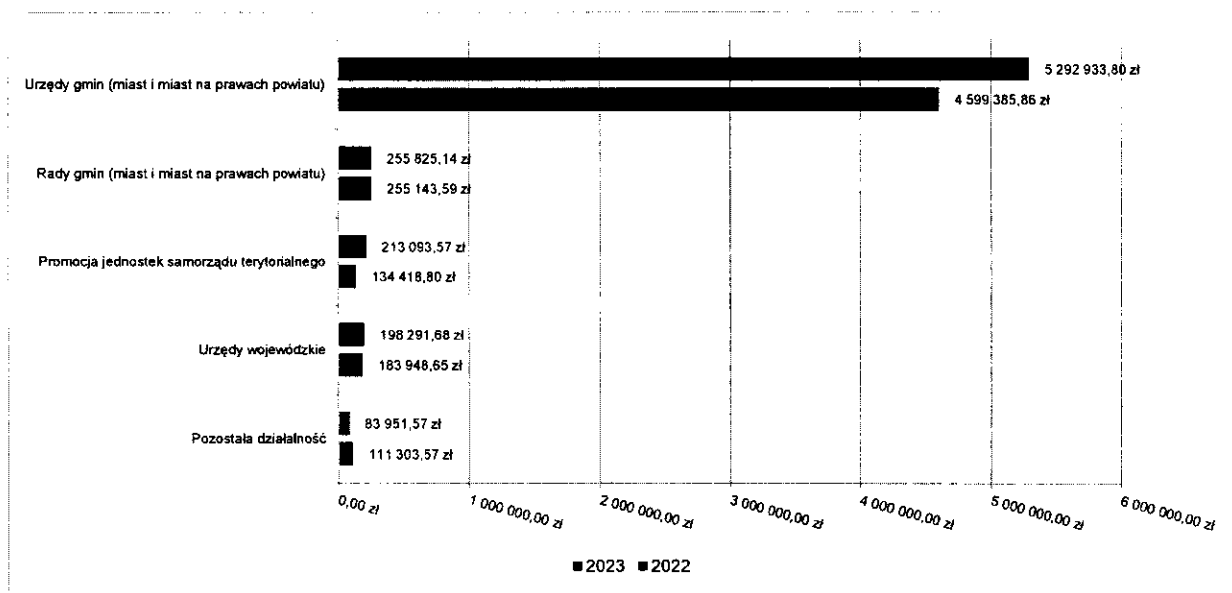
2.7.8. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 642 686,89 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 044 095,76 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 198 291,68 zł, co stanowi 76,49% planu rocznego wynoszącego 259 234,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 138 105,69 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 25 445,65 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 596,76 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 319,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 526,96 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 141,30 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 130,15 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 023,12 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 553,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 450,00 zł;
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 255 825,14 zł, co stanowi 95,81% planu rocznego wynoszącego 267 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 244 631,63 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 907,71 zł;
 - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 279,51 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 612,02 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 394,27 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 5 292 933,80 zł, co stanowi 91,45% planu rocznego wynoszącego 5 787 698,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 241 620,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 594 306,08 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 473 884,90 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 214 700,74 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 136 988,26 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 112 355,19 zł;
 - zakup energii w kwocie 85 974,07 zł;

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 79 646,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 66 555,85 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 66 343,67 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 40 296,75 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 38 863,10 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 36 469,15 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 25 757,14 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 25 679,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 13 539,17 zł;
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 11 316,00 zł;
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 134,00 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 7 475,10 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 143,36 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 3 968,21 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 841,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 77,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 213 093,57 zł, co stanowi 94,69% planu rocznego wynoszącego 225 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 186 543,44 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 763,13 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 787,00 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 83 951,57 zł, co stanowi 80,95% planu rocznego wynoszącego 103 704,57 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 55 497,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 27 900,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 315,17 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 199,32 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 40,08 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



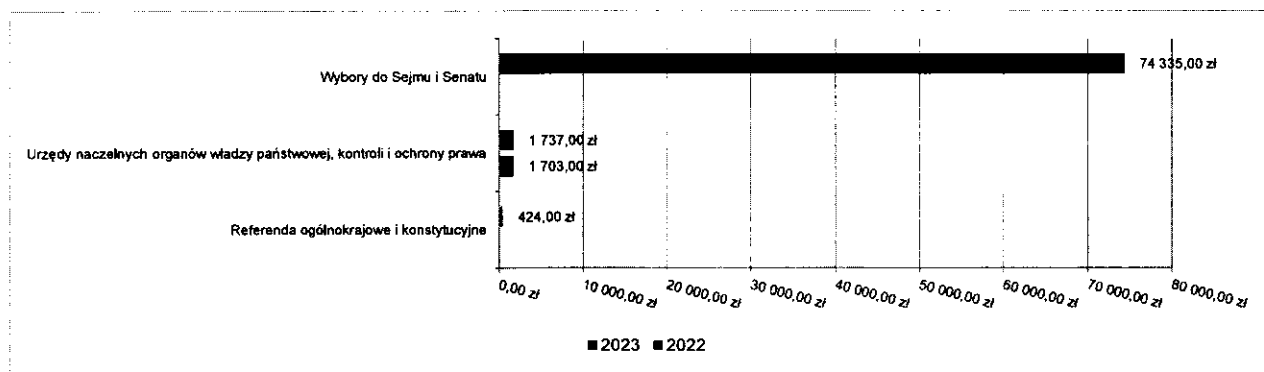
Źródło: Opracowanie własne

2.7.9. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 76 496,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76 496,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 737,00 zł z dotacji, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 737,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 200,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 325,08 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 211,92 zł;
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano kwotę 74 335,00 zł z dotacji, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 74 335,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 43 200,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 12 450,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 472,51 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 600,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 028,69 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 281,78 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 156,52 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 145,50 zł.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatkowano kwotę 424,00 zł z dotacji, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 424,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 424,00 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



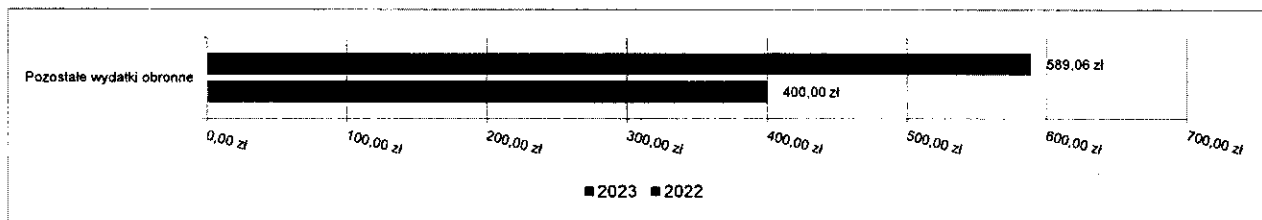
Źródło: Opracowanie własne

2.7.10. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 589,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 589,06 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 589,06 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.11. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

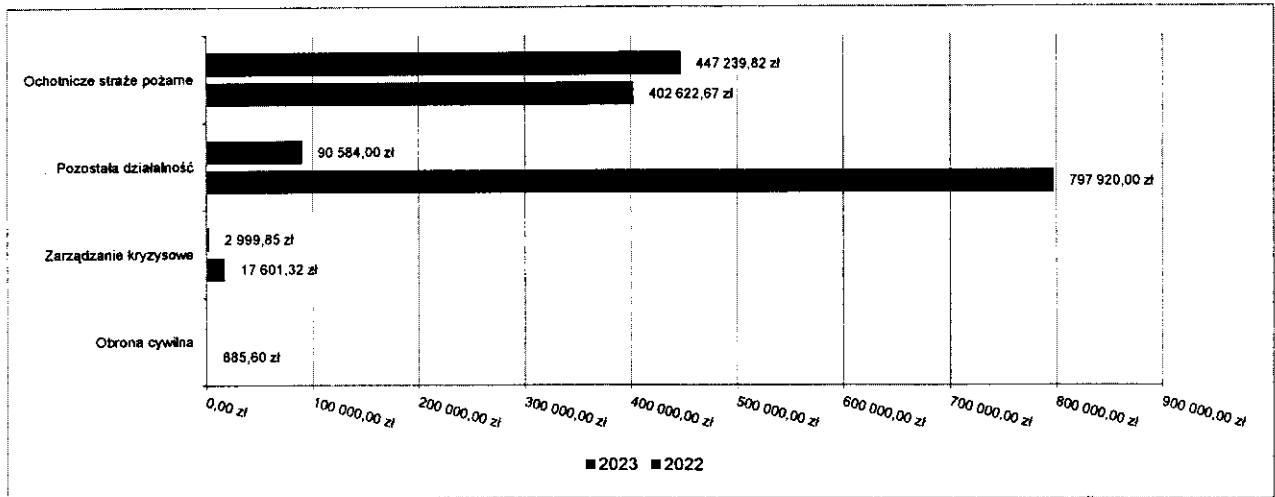
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 695 876,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 540 823,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 447 239,82 zł, co stanowi 76,88% planu rocznego wynoszącego 581 724,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 139 685,35 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 122 398,80 zł;
 - zakup energii w kwocie 57 407,60 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 43 200,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 27 395,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 20 473,65 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 17 660,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 11 931,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 431,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 657,42 zł;
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna zaplanowano 6 000,00 zł;
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 2 999,85 zł, co stanowi 30,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 999,85 zł;
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 90 584,00 zł, co stanowi 92,29% planu rocznego wynoszącego 98 152,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 90 120,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 464,00 zł.

W rozdziale tym zostały wydatkowane środki w kwocie 90 584 zł z Funduszu Pomocy, otrzymane na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz.167 ze zmianami) oraz na obsługę tego zadania.

Zostały również poniesione wydatki bieżące w kwocie 82 884,32 zł w ramach funduszu sołectkiego.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

W tabeli poniżej zostały ujęte wydatki ogółem na utrzymanie sześciu jednostek ochotniczych straży pożarnych, działających na terenie Miasta i Gminy Olsztyn.

Tabela 12: Realizacja wydatków w 2023 roku przez jednostki ochotniczych straży pożarnych.

NAZWA OSP	EKWIWALENTY PAR. 3030	DOTACJE	UMOWY ZLECENI I POCHODNE	ZAKUPY PAR. 4210	FUNDUSZ SOLECKI - PAR. 4210 I PAR. 4270 I PAR. 4300	ENERGIA, gaz, woda - PAR. 426	BADANIA LEKARSKIE PAR. 4280	USŁUGI PAR. 4300	UBEZP. PAR. 4430	INWESTYCYJNE	INWESTYCYJNE FUNDUSZ SOLECKI -	OGÓLEM WYDATKI
OSP BISKUPICE	0,00	0,00	5 400,00	5 401,16	22 999,94	2 352,37	540,00	7 172,18	1 679,66	0,00		45 545,31
OSP KUSIĘTA	0,00	850,00	5 468,02	9 859,12	5 300,00	23 313,28	643,75	7 703,94	4 820,00	0,00		69 958,11
OSP OLSZTYN	8 208,00	9 023,65	8 471,52	26 018,62	14 899,97	61,61	1 124,75	37 092,01	6 402,68	12 000,00		111 302,81
OSP PRZYMIŁOWICE	3 190,00	8 600,00	5 400,00	19 538,15	8 077,00	13 502,65	1 928,50	24 297,70	500,00	0,00		85 034,00
OSP TURÓW	0,00	2 000,00	5 400,00	10 891,62	31 607,41	1 671,35	514,00	10 140,80	860,00	49 187,58	2 000,00	114 272,76
OSP ZREBICE	6 262,00	0,00	7 517,88	9 023,30	0,00	16 159,80	680,00	22 410,63	13 132,66	1 278 938,00	26 729,49	1 380 853,76

KOMENDANT GMINNY			7 200,00			346,54		1 581,60				9 128,14
RAZEM	17 660,00	20 473,65	44 857,42	80 731,97	82 884,32	57 407,60	5 431,00	110 398,86	27 395,00	1 340 125,58	28 729,49	1 816 094,89

Źródło: Opracowanie własne.

Na poprawę bezpieczeństwa i ochronę przeciwpożarową w 2023 roku zostały wydatkowane ogółem środki w kwocie **1 816 094,89 zł**, z tego:

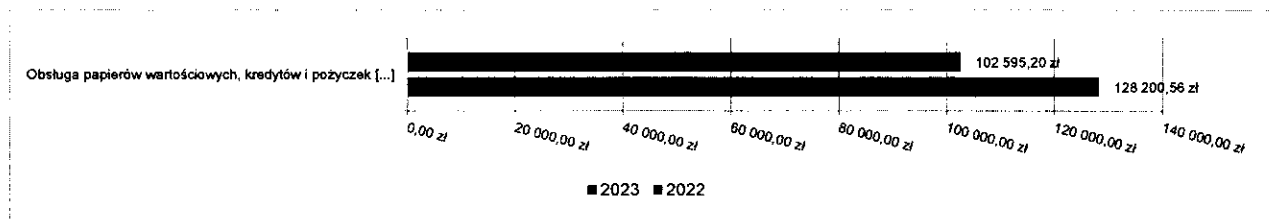
- 1) na dotacje na wydatki bieżące (zakup wyposażenia dla czterech jednostek OSP) w kwocie 20 473,65 zł;
- 2) na dotacje na wydatki majątkowe 990 938,00 zł na zakup:
 - samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Zrębice w kwocie 948 938,00 zł;
 - dwóch quadów dla jednostek OSP Olsztyn i Zrębice w kwocie 42 000,00 zł;
- 3) na rozbudowę garażu OSP w Zrębicach w kwocie 326 729,49 zł;
- 4) na modernizację remizy OSP w kwocie 51 187,58 zł;
- 5) na ekwiwalenty dla członków OSP w kwocie 17 660,00 zł;
- 6) pozostałe wydatki na bieżące funkcjonowanie straży w kwocie 409 106,17 zł.

2.7.12. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 170 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 102 595,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 60,35%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 102 595,20 zł, co stanowi 60,35% planu rocznego wynoszącego 170 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 102 595,20 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



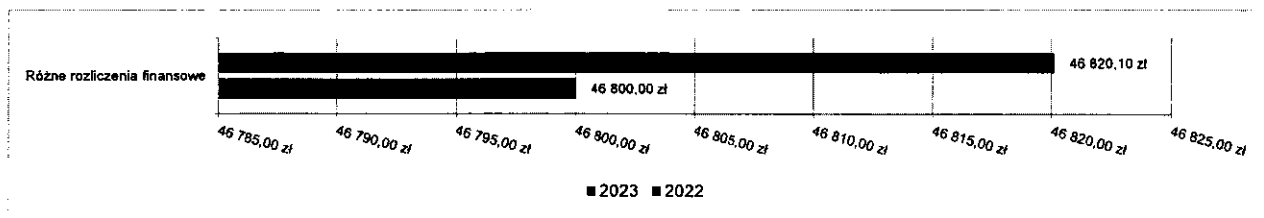
Źródło: Opracowanie własne

2.7.13. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 232 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 46 820,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 20,14%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 46 820,10 zł, co stanowi 78,03% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 46 820,10 zł,
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 172 500,00 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.14. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 313 149,53 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 475 535,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 8 983 582,40 zł, co stanowi 90,17% planu rocznego wynoszącego 9 963 261,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 918 820,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 084 330,62 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 918 548,70 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 360 284,07 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 326 507,34 zł;
 - zakup energii w kwocie 280 108,89 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 271 723,06 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 202 644,46 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 147 528,44 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 119 993,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 112 444,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 86 625,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 59 664,12 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 29 096,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 14 041,95 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10 698,37 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 8 418,45 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 712,78 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 972,60 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 205,60 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 130,37 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 028,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 615,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 566,37 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 732,88 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 900,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 241,00 zł.

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 739 901,71 zł, co stanowi 86,06% planu rocznego wynoszącego 859 764,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 480 031,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 106 747,78 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 40 257,92 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 34 686,05 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 33 023,53 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 27 410,28 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 646,40 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 079,20 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 012,09 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7,40 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 1 754 296,82 zł, co stanowi 88,48% planu rocznego wynoszącego 1 982 709,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 855 838,45 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 197 884,40 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 193 612,27 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 129 146,60 zł;
 - zakup energii w kwocie 80 311,21 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 62 411,07 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 56 791,46 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 46 101,29 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 959,56 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21 861,11 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 487,57 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 17 075,43 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 500,00 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 9 794,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 998,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 196,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 870,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 825,48 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 856,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 379,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 302,92 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 500,00 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 460,00 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 135,00 zł;
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zaplanowano 10 000,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 281 454,15 zł, co stanowi 96,36% planu rocznego wynoszącego 292 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 264 149,30 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 707,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 597,35 zł;
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 22 633,18 zł, co stanowi 93,99% planu rocznego wynoszącego 24 081,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 22 633,18 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 709 437,92 zł, co stanowi 91,34% planu rocznego wynoszącego 776 724,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 371 023,66 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 230 685,10 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 60 985,74 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 19 928,02 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 331,66 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 999,52 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 806,22 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 940,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 594,00 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 144,00 zł;
- w rozdziale 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 wydatkowano kwotę 204 047,15 zł, co stanowi 67,13% planu rocznego wynoszącego 303 962,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 128 977,17 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 28 897,29 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 23 144,42 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 862,36 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 637,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 421,65 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 1 978,39 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 128,42 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 510 038,84 zł, co stanowi 61,50% planu rocznego wynoszącego 829 314,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 358 220,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 69 827,27 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 25 175,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 17 734,31 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 16 787,16 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 134,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 289,98 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 870,30 zł;
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 76 011,69 zł, co stanowi 98,59% planu rocznego wynoszącego 77 099,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 74 809,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 755,79 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 446,45 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 194 132,13 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 194 132,13 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 127 927,13 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 64 400,19 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 329,81 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 475,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zostały również wydatkowane środki w kwocie 52 948,55 zł w ramach funduszu sołectkiego oraz środki w kwocie 66 205,00 zł na realizację programu „Poznaj Polskę”. Realizacja programu odbywała się ze środków z dotacji w kwocie 38 136,00 zł oraz wkładu własnego rodziców w kwocie 28 069,00 zł. W programie skierowanym do szkół uczestniczyły trzy szkoły z naszej gminy. Zadanie realizowane było na podstawie zawartego porozumienia.

Przedmiotem przedsięwzięcia było wsparcie organów prowadzących publiczne i niepubliczne szkoły dla dzieci i młodzieży w realizacji zadań mających na celu uatrakcyjnienie procesu edukacyjnego dzieci i młodzieży poprzez umożliwienie im poznawania Polski, jej środowiska przyrodniczego, tradycji, zabytków kultury i historii oraz

osiągnięć polskiej nauki. Przedsięwzięcie ma wspomóc realizację podstaw programowych dla szkół podstawowych i ponadpodstawowych. Pozwoliło to urozmaicić zajęcia lekcyjne, dzięki czemu nauka nabierała praktycznego wymiaru. Uczenie się oparte na praktycznym odkrywaniu śladów historii, czy też eksperymentowaniu w centrach nauki stworzy uczniom warunki do zdobywania nowych umiejętności w niepowtarzalnym środowisku edukacyjnym.

Przyznawane przez Ministra w formie dotacji celowej środki finansowe przeznaczone są na dofinansowanie wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra w odrębnym komunikacie w każdym roku realizacji przedsięwzięcia. W ramach tych obszarów Minister ogłaszał na swojej stronie podmiotowej wykazy punktów edukacyjnych dla trzech grup wiekowych (klasy I-III szkół podstawowych, klasy IV-VIII szkół podstawowych oraz szkoły ponadpodstawowe). Przedsięwzięcie Ministra Edukacji i Nauki pn. „Poznaj Polskę” jest częścią Polskiego Ładu.

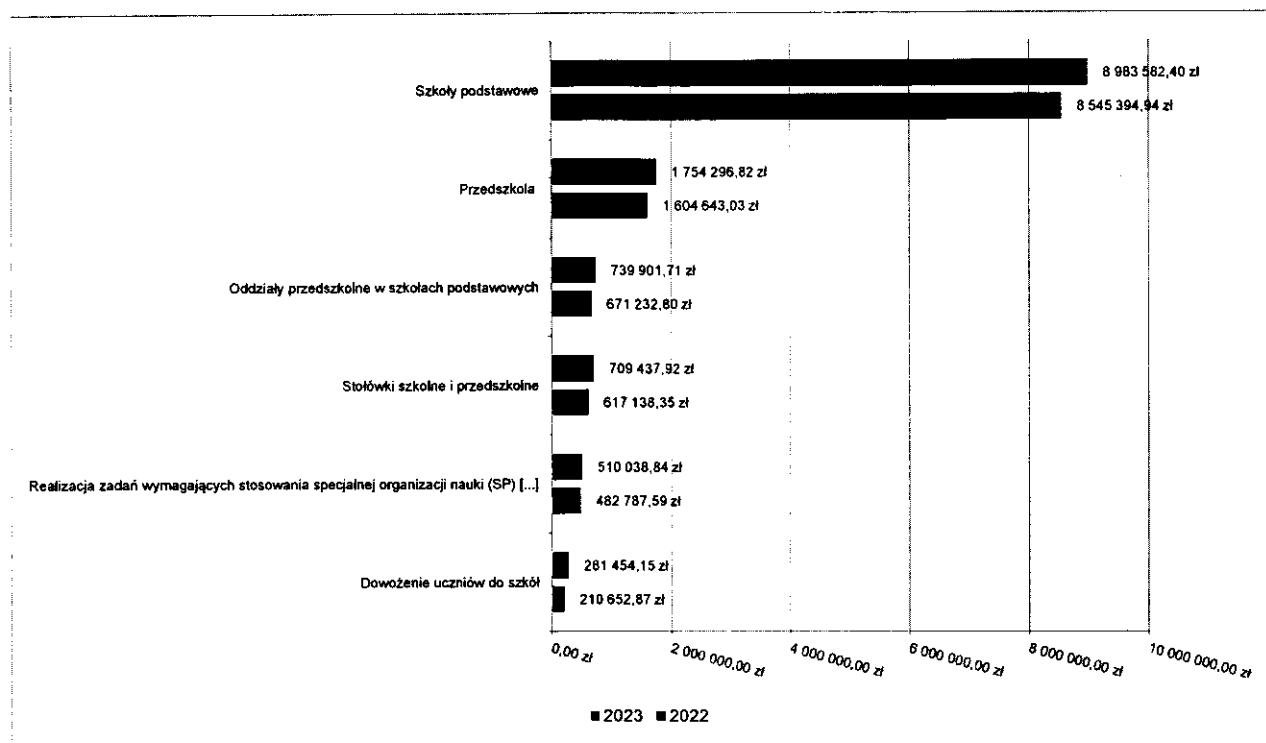
W tabeli poniżej zostały przedstawione wydatki na realizację tego programu.

Tabela 13: Wydatki w 2023 roku na realizację zadania „Poznaj Polskę”.

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki ze środków z dotacji	Wydatki ze środków własnych	Ogółem wydatki
1.	Szkoła Podstawowa w Kusiętach	10 000,00	3 145,00	13 145,00
2.	Szkoła Podstawowa w Olsztynie	10 000,00	11 890,00	21 890,00
3.	Szkoła Podstawowa w Turowie	18 136,00	13 034,00	31 170,00
	Ogółem	38 136,00	28 069,00	66 205,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

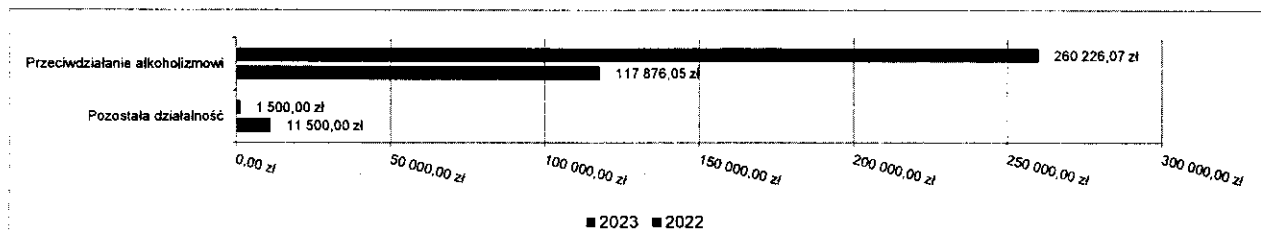
2.7.15. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 569 867,46 zł, zaś zrealizowane w kwocie 261 726,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 45,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano 500,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 260 226,07 zł, co stanowi 45,83% planu rocznego wynoszącego 567 867,46 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 125 068,03 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 55 335,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 45 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 376,88 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 754,97 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 584,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 107,19 zł.
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 1 500,00 zł.

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie **260 226,07 zł** z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii. Szczegółowe dane dotyczące realizacji tego programu zostały zawarte w tabelach: nr 22; nr 23; nr 61 i nr 62.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.16. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 608 150,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 489 943,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 277 327,22 zł, co stanowi 97,75% planu rocznego wynoszącego 283 725,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 277 327,22 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 999,10 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 1 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 762,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 237,00 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 16 107,13 zł, co stanowi 59,13% planu rocznego wynoszącego 27 238,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 16 107,13 zł;
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 141 872,32 zł, co stanowi 93,96% planu rocznego wynoszącego 151 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 141 281,78 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 590,54 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 200 520,65 zł, co stanowi 95,84% planu rocznego wynoszącego 209 234,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 197 255,41 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 3 265,24 zł;
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 779 942,34 zł, co stanowi 94,36% planu rocznego wynoszącego 826 581,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 536 352,60 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 99 251,79 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 39 031,30 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 25 784,14 zł;
 - zakup energii w kwocie 19 337,16 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 116,81 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 11 707,58 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 160,83 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 153,58 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 114,40 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 748,84 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 771,56 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 522,59 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 1 278,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 788,16 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 779,00 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 44,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 1 701,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 42 900,00 zł, co stanowi 90,13% planu rocznego wynoszącego 47 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 42 900,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 30 274,47 zł, co stanowi 50,40% planu rocznego wynoszącego 60 071,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 12 274,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 515,00 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 871,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 030,01 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 1 200,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 349,56 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 34,30 zł.

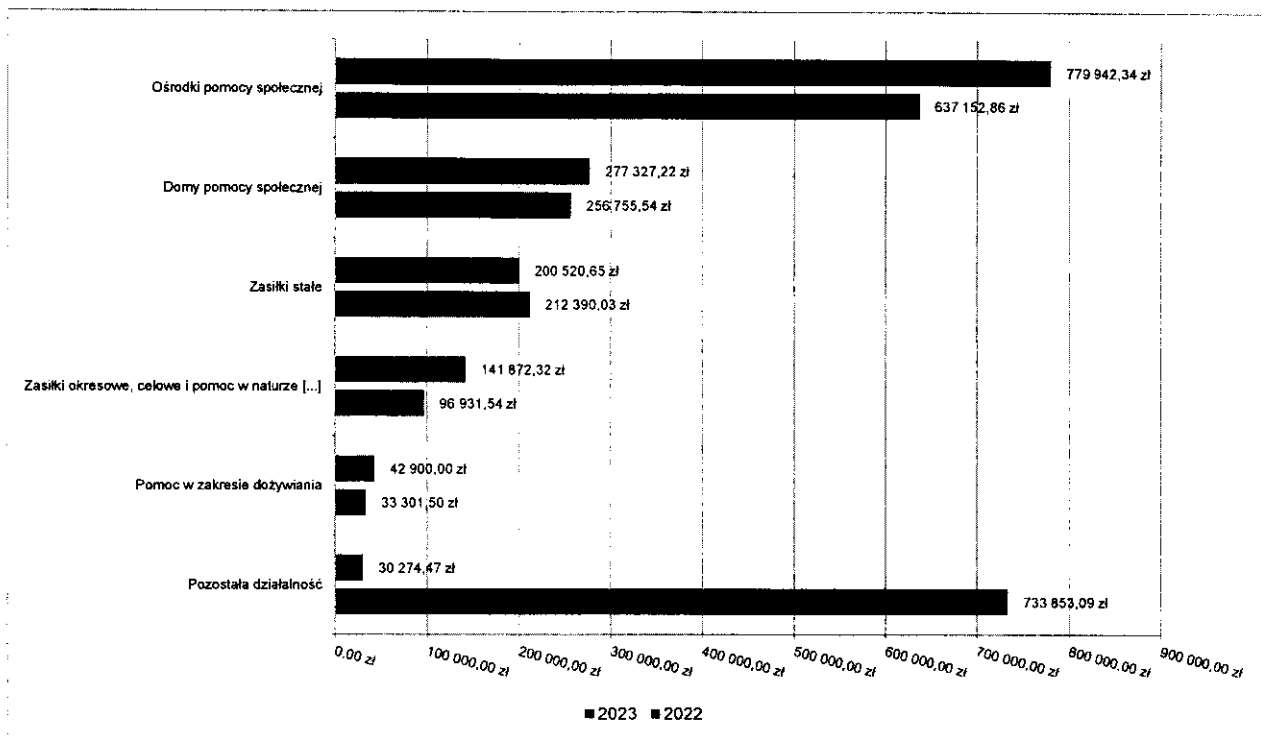
W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- 1) opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały w kwocie 16 107,13 zł ze środków dotacji celowej,
- 2) wypłatę zasiłków stałych wydatkowano kwotę 197 255,41 zł ze środków dotacji celowej,
- 3) zasiłki okresowe – wydatkowano 29 997,18 zł z dotacji,
- 4) zasiłki celowe ze środków gminy – wydatkowano 111 284,60 zł,
- 5) opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej – wydatkowano 277 327,22 zł,
- 6) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – wydatkowano 779 942,34 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 92 298,00 zł. Z wydatków ogółem, wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 694 950,10 zł,
- 7) obsługę zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wydatkowano 999,10 zł ze środków własnych,
- 8) realizację programu „Posiłek w szkole i w domu” – wydatkowano 42 000,00 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 25 200,00 zł,
- 9) koszty transportu pomocy żywnościowej dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn – wydatkowano 900,00 zł,
- 10) zakup usług w zakresie zapewnienia schronienia – wydatkowano 2 915,00 zł ze środków własnych,
- 11) realizację programu „Korpus Wsparcia Seniora” – wydatkowano 8 013,87 zł, z tego z dotacji wydatkowano kwotę 4 480,00 zł,
- 12) koszty posiłku dla dzieci i młodzieży w szkole oraz wyżywienie dzieci w przedszkolu (obywateli Ukrainy) – wydatkowano 5 871,00 zł z Funduszu Pomocy,
- 13) zasiłki celowe dla obywatela Ukrainy – wydatkowano 1 200,00 zł z Funduszu Pomocy.

Ogółem dziale 852 wydatkowano kwotę 1 473 812,85 zł, z tego:

- kwotę 7 071,00 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 365 337,72 zł z dotacji celowych na realizację zadań własnych,
- kwotę 1 101 404,13 zł ze środków własnych.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.17. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 81 090,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 54 931,61 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 67,74%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 54 931,61 zł, co stanowi 67,74% planu rocznego wynoszącego 81 090,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 51 454,52 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 2 400,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 029,09 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 48,00 zł.

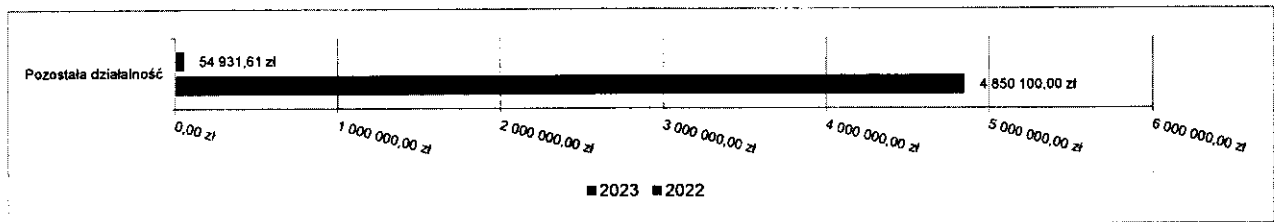
W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- 1) wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych w wysokości 300 zł dla obywateli Ukrainy – wydatkowano z Funduszu Pomocy kwotę 2 400,00 zł na wypłatę 8 świadczeń oraz na obsługę tego zadania kwotę 48,00 zł,
- 2) wypłatę dodatków elektrycznych – wydatkowano z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 kwotę 32 500,00 zł na wypłatę 26 dodatków oraz kwotę 650,00 zł na obsługę tego zadania,
- 3) wypłatę refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych – wydatkowano z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 kwotę 17 954,52 zł na wypłatę 67 dodatków oraz kwotę 359,09 zł na obsługę tego zadania,
- 4) wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych – wydatkowano z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 kwotę 1 000,00 zł na wypłatę 1 dodatku oraz kwotę 20,00 zł na obsługę tego zadania.

Ogółem w dziale 853 wydatkowano kwotę 54 931,61 zł, z tego:

- kwotę 2 448,00 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 52 483,61 zł z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.18. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 33 240,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 420,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 55,42%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 8 420,00 zł, co stanowi 36,23% planu rocznego wynoszącego 23 240,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 8 420,00 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 10 000,00 zł.

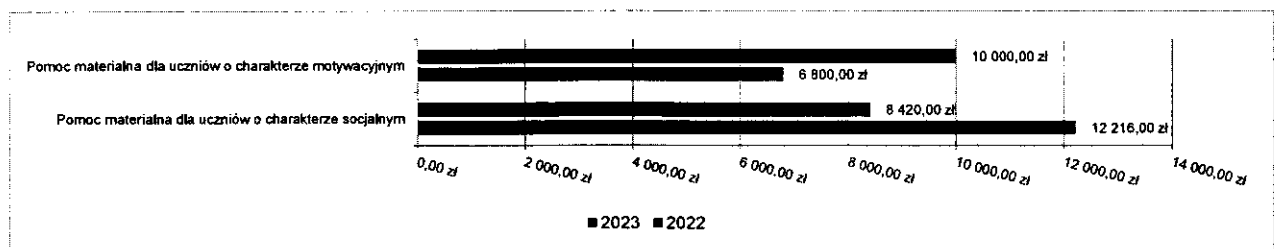
W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- 1) pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (wyplata stypendiów) – wydatkowano 8 420,00 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 6 525,00 zł.

Ogółem dziale 854 wydatkowano kwotę 8 420,00 zł, z tego:

- kwotę 6 525,00 zł z dotacji celowych na realizację zadań własnych,
- kwotę 1 895,00 zł ze środków własnych.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.19. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 873 948,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 776 775,72 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,01%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 17 628,13 zł, co stanowi 35,26% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 14 000,00 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 3 628,13 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 4 395 876,51 zł, co stanowi 99,35% planu rocznego wynoszącego 4 424 855,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 3 874 252,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 379 910,19 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 83 380,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 655,45 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 10 256,02 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 304,36 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 040,11 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 166,30 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 788,66 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 372,88 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 132,10 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 532,92 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 85,00 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 469,00 zł, co stanowi 95,89% planu rocznego wynoszącego 1 532,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 469,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 50 174,75 zł, co stanowi 80,68% planu rocznego wynoszącego 62 188,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 067,24 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 689,53 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 986,36 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 126,86 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 951,76 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 203,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 150,00 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 44 672,31 zł, co stanowi 99,23% planu rocznego wynoszącego 45 020,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 44 671,95 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 0,36 zł.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 46 940,27 zł, co stanowi 78,23% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 46 940,27 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 53 495,15 zł, co stanowi 87,48% planu rocznego wynoszącego 61 153,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 53 313,54 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 181,61 zł;
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 166 519,60 zł, co stanowi 98,42% planu rocznego wynoszącego 169 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 153 590,56 zł;

- o pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 078,95 zł;
- o zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 850,09 zł.

W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- 1) wypłatę świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę 3 637 800,03 zł ze środków dotacji celowej,
- 2) wypłatę świadczeń rodzicielskich wydatkowano kwotę 124 130,70 zł ze środków dotacji celowej,
- 3) wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 112 321,79 zł ze środków dotacji celowej,
- 4) opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalne zasiłki opiekuńcze wydatkowano kwotę 364 629,16 zł ze środków dotacji celowej,
- 5) koszty obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekuna – wydatkowano kwotę 146 205,89 zł, z tego z dotacji 123 952,53 zł,
- 6) opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna wydatkowano kwotę 53 313,54 zł ze środków dotacji celowej,
- 7) realizację zadań w zakresie wspierania rodziny – wydatkowano 50 174,75 zł, z czego środki z Funduszu Pracy stanowiły kwotę 9 457,79 zł.
- 8) realizację programu Karta Dużej Rodziny – wydatkowano 1 469,00 zł z dotacji,
- 9) zapłatę za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – wydatkowano 44 672,31 zł ze środków własnych,
- 10) zapłatę za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej wydatkowano kwotę 46 940,27 zł ze środków własnych,
- 11) na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy wydatkowano z Funduszu Pomocy kwotę 153 590,56 zł, na opłacenie składek społecznych i zdrowotnych kwotę 8 078,95 zł oraz na obsługę tego zadania kwotę 4 850,09 zł.

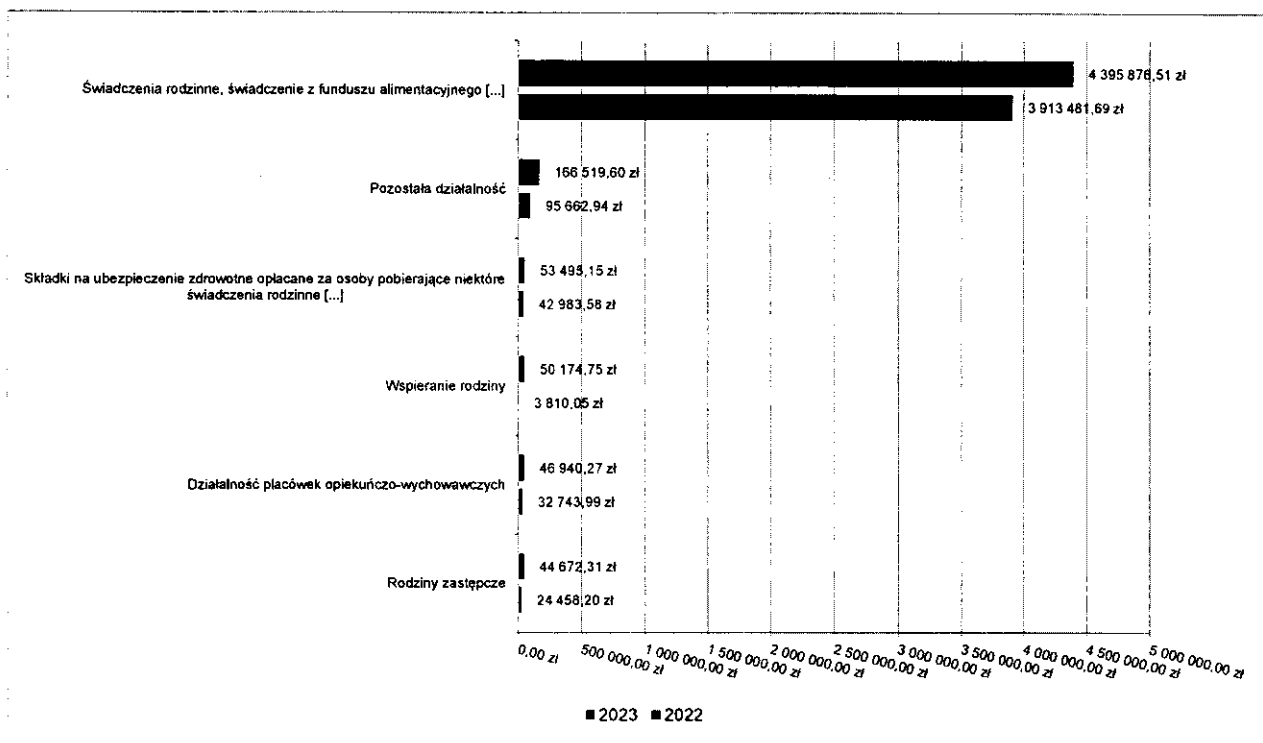
Ogółem w dziale 855 wydatkowano kwotę 4 748 177,04 zł, z tego:

- kwotę 166 519,60 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 9 457,79 zł z Funduszu Pracy,
- kwotę 4 417 616,75 zł z dotacji celowych na realizację zadań zleconych,
- kwotę 154 582,90 zł ze środków własnych.

Ogółem w 2023 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Olsztynie wydatkowano kwotę 6 285 341,50 zł, z tego:

- kwotę 176 038,60 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 9 457,79 zł z Funduszu Pracy,
- kwotę 52 483,61 zł z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19,
- kwotę 4 789 479,47 zł z dotacji celowych:
 - na realizację zadań własnych kwotę 371 862,72 zł,
 - na realizację zadań zleconych kwotę 4 417 616,75 zł,
- kwotę 1 257 882,03 zł ze środków własnych.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Rodzina wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

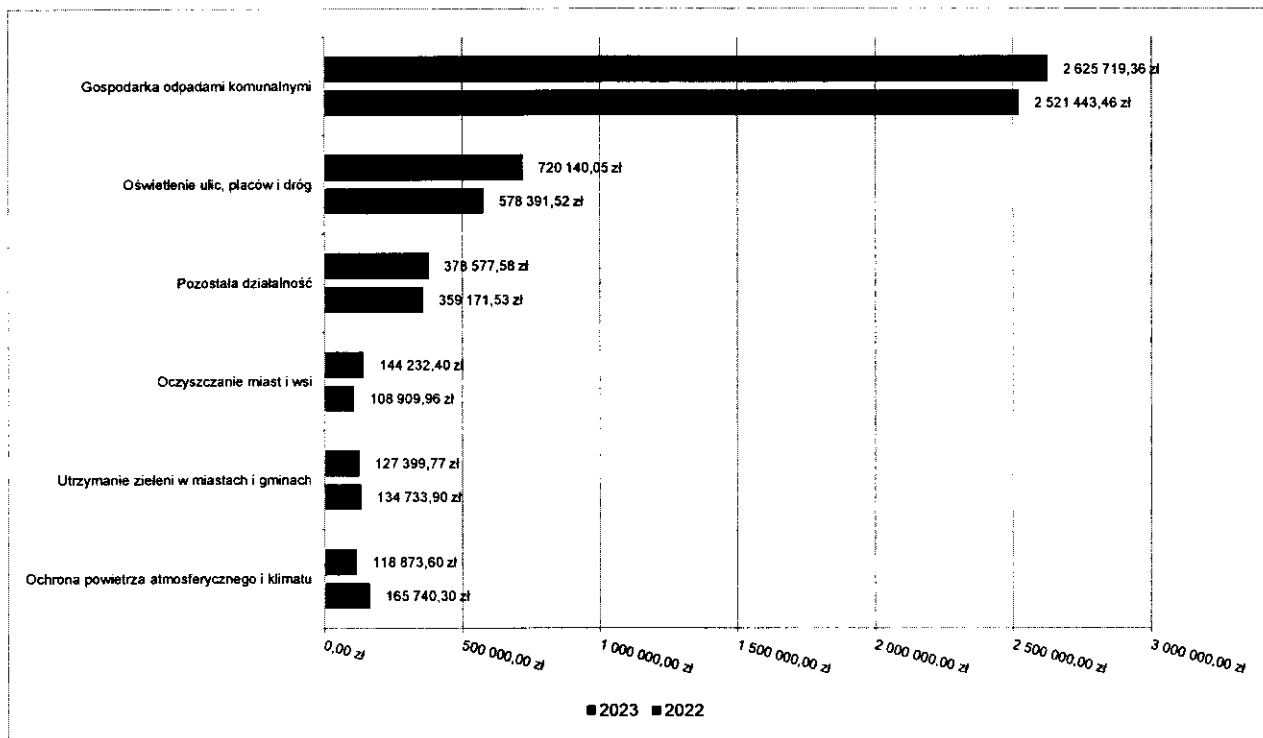
2.7.20. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 588 414,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 174 270,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 625 719,36 zł, co stanowi 90,26% planu rocznego wynoszącego 2 909 010,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 520 572,69 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 79 673,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 535,68 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 024,37 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 235,82 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 509,45 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 168,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 144 232,40 zł, co stanowi 95,52% planu rocznego wynoszącego 151 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 139 072,31 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 160,09 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 127 399,77 zł, co stanowi 97,25% planu rocznego wynoszącego 131 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 119 505,77 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 894,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 118 873,60 zł, co stanowi 95,10% planu rocznego wynoszącego 125 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 100 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 873,60 zł.

- w rozdziale 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych wydatkowano kwotę 6 051,32 zł, co stanowi 86,45% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 595,32 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 456,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 720 140,05 zł, co stanowi 95,51% planu rocznego wynoszącego 754 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 466 902,73 zł;
 - zakup energii w kwocie 253 237,32 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 53 276,34 zł, co stanowi 97,75% planu rocznego wynoszącego 54 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 50 181,34 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 3 095,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 378 577,58 zł, co stanowi 82,86% planu rocznego wynoszącego 456 904,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 336 684,18 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 599,19 zł;
 - zakup energii w kwocie 16 294,21 zł.

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

W dziale tym zostały wydatkowane środki na realizację zadań w zakresie:

- Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami i Zapobieganiu Bezdomności Zwierząt w kwocie 126 500,87 zł;
- utrzymaniu monitoringu miejsc publicznych w kwocie 20 114,20 zł;
- utrzymaniu fontann, placów zabaw etc. w kwocie 231 962,51 zł.

Wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego wyniosły 6 964,87 zł.

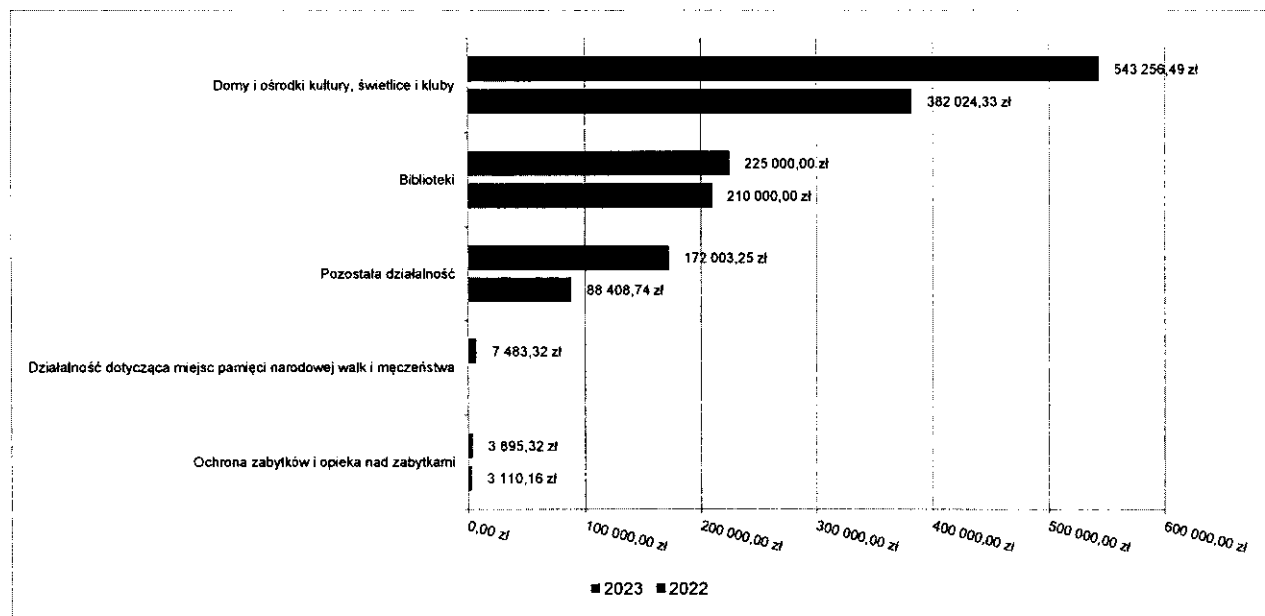
2.7.21. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 954 995,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 951 638,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 543 256,49 zł, co stanowi 99,87% planu rocznego wynoszącego 543 956,86 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 519 580,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 075,99 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 800,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 080,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 720,50 zł;
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 225 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 225 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 225 000,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 3 895,32 zł, co stanowi 77,91% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 895,32 zł.
- w rozdziale 92127 Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa wydatkowano kwotę 7 483,32 zł, co stanowi 93,54% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 483,32 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 172 003,25 zł, co stanowi 99,40% planu rocznego wynoszącego 173 038,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 83 807,89 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 543,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 32 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 390,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 261,82 zł.

Wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego wyniosły 168 679,74 zł.

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



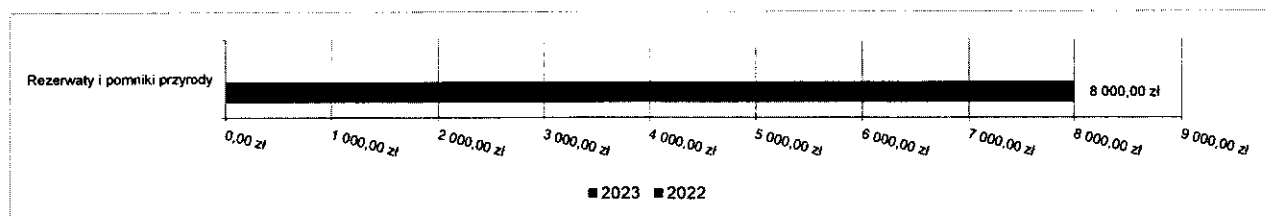
Źródło: Opracowanie własne

2.7.22. DZIAŁ 925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 92503 Rezerwy i pomniki przyrody w kwocie 3 500,00 zł.

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

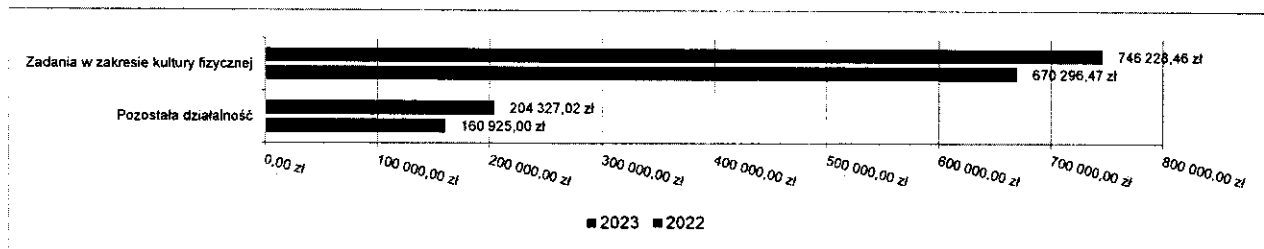
2.7.23. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 051 089,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 950 555,48 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,44%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 746 228,46 zł, co stanowi 88,13% planu rocznego wynoszącego 846 758,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 265 754,02 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 184 835,03 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 90 216,06 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 58 402,25 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 56 156,93 zł;
 - zakup energii w kwocie 40 038,77 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 19 420,47 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 048,95 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 380,48 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 945,95 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 756,12 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 3 500,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 708,65 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 252,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 042,13 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 446,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 258,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 66,65 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 204 327,02 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 204 331,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 181 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 827,02 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 000,00 zł.

Wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego wyniosły 22 827,02 zł

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Źródło: Opracowanie własne

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Bardzo ważne znaczenie w ocenie samodzielności wydatkowej odgrywa udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem gminy. Wydatki inwestycyjne są to bowiem wydatki, o których poniesieniu decyduje sama gmina. Miarą atrakcyjności danej jednostki samorządowej jest wskaźnik wielkości inwestycji na mieszkańca. Bardzo duża wartość wskaźnika świadczy o możliwości kreowania rozwoju gminy, co może przyciągać zarówno mieszkańców, jak i inwestorów. Najważniejszym czynnikiem prowadzącym do rozwoju każdej gminy jest inwestowanie. Zagadnienie rozwoju lokalnego jest przedmiotem szczególnego zainteresowania zarówno świata nauki, jak i samorządowców i przedsiębiorców. Rozwój lokalny w dużej mierze wpływa na wzrost gospodarczy kraju. Jest też uzależniony od sytuacji społecznej, ekonomicznej i politycznej.

Każda jednostka samorządowa, prowadząc określoną politykę, dąży do uzyskania przewagi konkurencyjnej pod względem atrakcyjności inwestycyjnej. Pozyskiwanie przedsiębiorców i powstawanie nowych inwestycji przekłada się bowiem bezpośrednio na zwiększanie dochodów budżetowych gminy, a zwłaszcza dochodów własnych, z których można finansować zadania służące rozwojowi lokalnej społeczności. Aktywność inwestycyjna samorządu gminnego prowadzi do poprawy bytu społeczności lokalnej i zaspokajania jej potrzeb, a jednocześnie gwarantuje trwały rozwój jednostki przez aktywizację gospodarczą regionu.

Polityka inwestycyjna samorządów lokalnych powinna być również przejawem troski o zasoby, którymi dysponuje. Racjonalnie i efektywnie wydatkowane środki publiczne są gwarantem korzyści w postaci nowych miejsc pracy i zysku wytworzonego przez dynamicznie rozwijającą się gospodarkę lokalną. Istotne znaczenie mają inwestycje infrastrukturalne, których brak jest barierą do rozpoczęcia kolejnych ewentualnych inwestycji i może w dużym stopniu zahamować rozwój gospodarczy na terenie danej gminy, a nawet wpłynąć w znaczny sposób na pogorszenie funkcjonowania podmiotów gospodarczych na terenie danej gminy.

Samorządy lokalne mają określone możliwości rozwoju wynikające z posiadanych zasobów technicznych, społecznych, ekonomicznych i ekologicznych. Na dynamikę i kierunek rozwoju lokalnego ma wpływ rodzaj zasobów, ich dostępność, wielkość i efektywność wykorzystania. Ważne jest również położenie geograficzne danej gminy. Inwestycje są jednym z instrumentów stymulowania rozwoju gospodarczego gminy.

Miasto i Gmina Olsztyn corocznie planuje i realizuje zadania inwestycyjne, które wpływają na poprawę atrakcyjności gminy. Bardzo ważnym czynnikiem rozwoju inwestycyjnego gminy jest pozyskiwanie środków zewnętrznych na ich realizację. Miasto i Gmina Olsztyn corocznie pozyskuje środki zewnętrzne, które pozwalają na realizację zadań.

Wydatki majątkowe Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 16 502 368,93 zł, tj. w 93,54% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 17 642 112,02 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

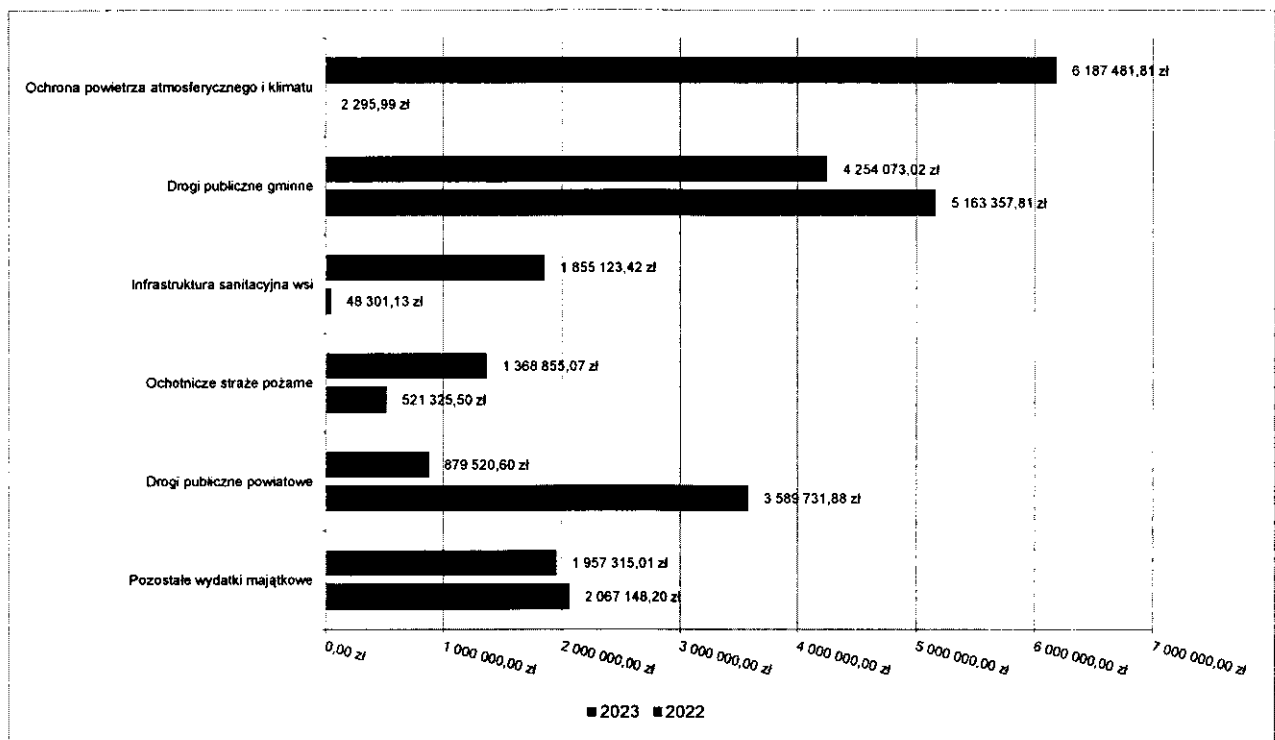
Tabela 14: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 799 934,36	7 452 216,38	6 890 898,38	92,47%	41,76%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	14 097 100,00	5 893 455,97	5 663 256,45	96,09%	34,32%
010	Rolnictwo i leśnictwo	2 476 000,00	2 026 000,00	2 005 111,77	98,97%	12,15%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	55 337,51	1 547 618,67	1 368 855,07	88,45%	8,29%
801	Oświata i wychowanie	283 000,00	327 000,00	326 985,00	100,00%	1,98%
926	Kultura fizyczna	4 810 000,00	130 000,00	100 073,26	76,98%	0,61%
750	Administracja publiczna	97 000,00	115 821,00	95 609,00	82,55%	0,58%
700	Gospodarka mieszkaniowa	150 000,00	150 000,00	51 580,00	34,39%	0,31%
	Razem wydatki majątkowe	28 768 371,87	17 642 112,02	16 502 368,93	93,54%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

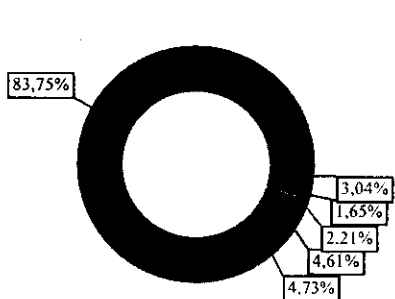
Wykres 49: Wydatki majątkowe budżetu w 2023 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.









Źródło: Opracowanie własne

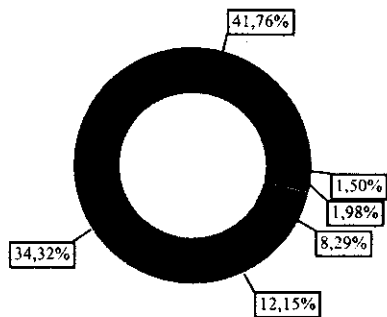
Wykres 50: Struktura wydatków majątkowych wg działów w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.







Źródło: Opracowanie własne



-  Transport i łączność
-  Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
-  Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
-  Administracja publiczna
-  Gospodarka mieszkaniowa
-  Pozostałe

Wykonanie 2022



-  Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
-  Transport i łączność
-  Rolnictwo i łowiectwo
-  Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
-  Oświata i wychowanie
-  Pozostałe

Wykonanie 2023

Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych według działów, rozdziałów i paragrafów zawiera tabela nr 52.

2.9. ZADANIA INWESTYCYJNE W 2023 ROKU

W 2023 roku zostały zrealizowane zadania inwestycyjne na ogólną kwotę 16 502 368,93 zł. W tym na:

Rozwój infrastruktury drogowej w ogólnej kwocie 5 663 256,45 zł (co stanowi 34,32% wydatków majątkowych ogółem) – na realizację następujących zadań:

1. Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę 3 813 311,07 zł;
2. Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jaroszków-Gmina Żarki – zrealizowano wydatki na kwotę 767 590,60 zł;
3. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Skrajnica do skrzyżowania z ul. Gwiezdna dz. nr. 51 obr. Skrajnica – zrealizowano wydatki na kwotę 529 662,83 zł;
4. Budowa drogi gminnej - ulica Konopnickiej w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę 219 440,18 zł;
5. Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj) – zrealizowano wydatki na kwotę 2 435,40 zł;
6. Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów – zrealizowano wydatki na kwotę 111 930,00 zł;
7. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupice ul. Krótka i ul. Zrębska – zrealizowano wydatki na kwotę 51 999,97 zł;
8. Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w miejscowości Biskupice ul. Chorońska – zrealizowano wydatki na kwotę 63 935,40 zł;
9. Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych – zrealizowano wydatki na kwotę 102 951,00 zł.

Rozwój infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na ogólną kwotę 2 005 111,77 zł (co stanowi 12,15% wydatków majątkowych ogółem), w tym na realizację następujących zadań:

- 1 Budowa kanalizacji w Olsztynie, ul. Słowackiego i Miłosza – zrealizowano wydatki na kwotę 1 829 416,42 zł;
- 2 Budowa wodociągu w Olsztynie, ul. Amonitowa – zrealizowano wydatki na kwotę 149 988,35 zł;
- 3 Projekt obejmujący przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków – zrealizowano wydatki na kwotę 25 707,00 zł.

Rozwój infrastruktury oświetleniowej na ogólną kwotę 464 571 zł (co stanowi 2,82% wydatków majątkowych ogółem) na zadania:

21. Budowa oświetlenia drogowego ul. Słowackiego oraz ul. Miłosza w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę 422 997,00 zł;
22. Modernizacja oświetlenia ulicznego w Przemiłowicach, ul Szeroka – zrealizowano wydatki na kwotę 41 574,00 zł.

Rozwój infrastruktury w zakresie poprawy ochrony przeciwpożarowej na ogólną kwotę 1 368 855,07 zł (co stanowi 8,29% wydatków majątkowych ogółem) na zadania:

1. Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach – zrealizowano wydatki na kwotę 326 729,49 zł;
2. Dotacja na zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Zrębicach – zrealizowano wydatki na kwotę 948 938,00 zł;
3. Modernizacja remizy OSP w Turowie oraz zagospodarowanie terenu przy remizie OSP Turów – zrealizowano wydatki na kwotę 51 187,58 zł;
4. Dotacja na zakup quada dla OSP Zrębice – zrealizowano wydatki na kwotę 30 000,00 zł;
5. Dotacja na zakup quada dla OSP Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę 12 000,00 zł.

Rozwój infrastruktury w zakresie ochrony środowiska na kwotę 6 187 481,81 zł (co stanowi 37,49% wydatków majątkowych ogółem) na realizację zadania pn. Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona

Pozostałe wydatki na ogólną kwotę 813 092,83 zł (co stanowi 4,93% wydatków majątkowych ogółem) – na realizację następujących zadań:

1. Wykup gruntów pod drogi gminne – zrealizowano wydatki na kwotę 51 580,00 zł;

2. Projekt budowy windy w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę 34 440,00 zł;
3. Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę 348,00 zł;
4. Zakup serwera do systemu obiegu dokumentów- PowerEdge R340 MLK Motherboard w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – zrealizowano wydatki na kwotę 41 820,00 zł;
5. Zakup programu do zarządzania podatnością komputerów w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 19 001,00 zł;
6. Modernizacja placu zabaw przy oddziale przedszkolnym w Zrębicach – zrealizowano wydatki na kwotę 127 000,00 zł;
7. Odwodnienie zewnętrzne przedszkola w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę 199 985,00 zł;
8. Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji – zrealizowano wydatki na kwotę 154 240,20 zł;
9. Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń – zrealizowano wydatki na kwotę 26 226,15 zł;
10. Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw w Bukownie – zrealizowano wydatki na kwotę 29 340,42 zł;
11. Montaż i przebudowa rzeźb balansujących w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę 16 050,00 zł;
12. Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I – zrealizowano wydatki na kwotę 90 315,28 zł;
13. Zakup iluminacji świątecznej (ramka bombka) – zrealizowano wydatki na kwotę 12 988,80 zł;
14. Uzbrojenie boiska gminnego w prąd w Kusiętach – zrealizowano wydatki na kwotę 9 757,98 zł.

W poniższej tabeli zostały zaprezentowane dane dotyczące realizacji zadań majątkowych w 2023 roku.

Tabela 15: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku wg zadań.

Lp.	rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 01.01.2023 r.	Kwota zmian	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2023 r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.		6.		
1.	01043	Budowa wodociągu w Olsztynie, ul. Amonitowa	0,00	150 000,00	150 000,00	149 988,35	99,99
2.	01044	Budowa kanalizacji w Olsztynie, ul. Słowackiego i Miłosza	2 450 000,00	-600 000,00	1 850 000,00	1 829 416,42	98,89
3.	01044	Projekt obejmujący przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków	26 000,00	0,00	26 000,00	25 707,00	98,87
4.	60014	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa-Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jarosów-Gmina Żarki	797 000,00	-29 409,40	767 590,60	767 590,60	100,00
5.	60014	Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów	463 100,00	-351 170,00	111 930,00	111 930,00	100,00

6.	60016	Przebudowa dróg gminnych	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00
7.	60016	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupice ul. Krótka i ul. Zrębska	130 000,00	-78 000,03	51 999,97	51 999,97	100,00
8.	60016	Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w miejscowości Biskupice ul. Chorońska	160 000,00	-96 064,60	63 935,40	63 935,40	100,00
9.	60016	Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii	4 500 000,00	-4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
10.	60016	Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	3 813 311,07	95,33
11.	60016	Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn	50 000,00	-50 000,00	0,00	0,00	0,00
12.	60016	Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)	3 947 000,00	-3 942 000,00	5 000,00	2 435,40	48,71
13.	60016	Budowa drogi gminnej - ulica Konopnickiej w Olsztynie	0,00	230 000,00	230 000,00	219 440,18	95,41
14.	60016	Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych	40 000,00	88 000,00	128 000,00	102 951,00	80,43
15.	60017	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Skrajnica do skrzyżowania z ul. Gwiazdą dz. nr. 51 obr. Skrajnica	0,00	535 000,00	535 000,00	529 662,83	99,00
16.	70005	Wykup gruntów pod drogi gminne	150 000,00	0,00	150 000,00	51 580,00	34,39
17.	70005	Projekt na modernizację budynku usługowego zlokalizowanego w Olsztynie, Plac Piłsudskiego 7/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.	75023	Projekt budowy windy w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn	35 000,00	0,00	35 000,00	34 440,00	98,40
19.	75023	Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn	0,00	20 000,00	20 000,00	348,00	1,74
20.	75023	Zakup serwera do systemu obiegu dokumentów- PowerEdge R340 MLK Motherboard w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	42 000,00	-180,00	41 820,00	41 820,00	100,00
21.	75023	Zakup programu do zarządzania podatnością komputerów w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	20 000,00	-999,00	19 001,00	19 001,00	100,00
22.	75412	Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach	26 729,49	300 000,00	326 729,49	326 729,49	100,00
23.	75412	Dotacja na zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Zrębicach	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	948 938,00	85,11
24.	75412	Dotacja na zakup quada dla OSP Zrębice	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00
25.	75412	Dotacja na zakup quada dla OSP Olsztyn	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00
26.	75412	Modernizacja remizy OSP w Turowie oraz zagospodarowanie terenu przy remizie OSP Turów	28 608,02	35 281,16	63 889,18	51 187,58	80,12
27.	80101	Modernizacja placu zabaw przy oddziale przedszkolnym w Zrębicach	110 000,00	17 000,00	127 000,00	127 000,00	100,00
28.	80104	Odwodnienie zewnętrzne Gminnego Przedszkola w Olsztynie	173 000,00	27 000,00	200 000,00	199 985,00	99,99
29.	90005	Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	6 050 014,98	669 985,02	6 720 000,00	6 187 481,81	92,08
30.	90015	Budowa oświetlenia drogowego ul. Słowackiego oraz ul. Miłosza w Olsztynie	500 000,00	-77 003,00	422 997,00	422 997,00	100,00

31.	90015	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Przymiłowicach, ul Szeroka	0,00	50 000,00	50 000,00	41 574,00	83,15
32.	90015	Projekty na budowę oświetleń w gminie	10 000,00	-5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
33.	90095	Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji	167 923,23	0,00	167 923,23	154 240,20	91,85
34.	90095	Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń	24 996,15	1 300,00	26 296,15	26 226,15	99,73
35.	90095	Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw w Bukownie	30 000,00	0,00	30 000,00	29 340,42	97,80
36.	90095	Montaż i przebudowa rzeźb balansujących w Olsztynie	17 000,00	0,00	17 000,00	16 050,00	94,41
37.	90095	Zakup iluminacji świątecznej (ramka bombka)	0,00	13 000,00	13 000,00	12 988,80	99,91
38.	92605	Uzbrojenie boiska gminnego w prąd w Kusiećtach	10 000,00	0,00	10 000,00	9 757,98	97,58
39.	92605	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I	4 500 000,00	-4 380 000,00	120 000,00	90 315,28	75,26
40.	92605	Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie	300 000,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00
		OGÓLEM	28 768 371,87	-11 126 259,85	17 642 112,02	16 502 368,93	93,54

Źródło: Opracowanie własne.

Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2023 roku przebiegała zgodnie z harmonogramami wykonawczymi.

Wydatki majątkowe w ramach funduszu sołectkiego wynosiły ogółem 132 747,27 zł, w tym w dziale:

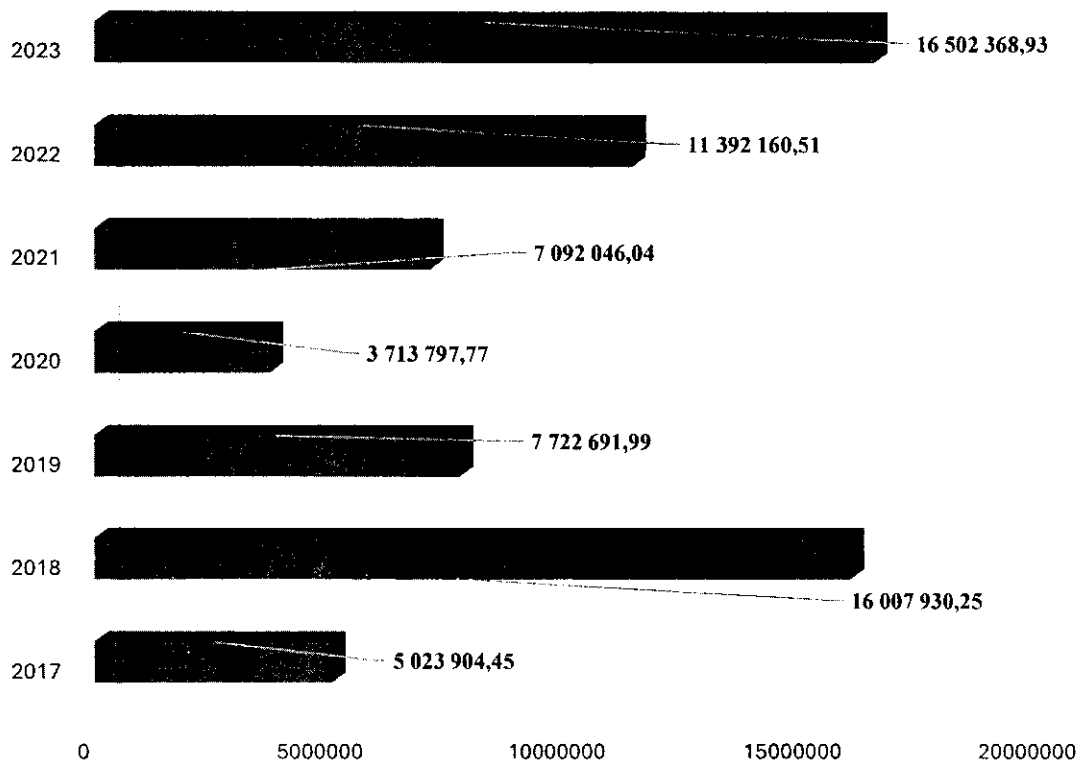
- 1) Transport i łączność w kwocie 17 000,00 zł;
- 2) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w kwocie 28 729,49 zł;
- 3) Oświata i wychowanie w kwocie 15 000,00 zł;
- 4) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 62 259,80 zł,
- 5) Kultura fizyczna w kwocie 9 757,98 zł.

Wydatki majątkowe w 2023 roku na 1 mieszkańca wyniosły 2 048,46 zł.

Wykres poniżej przedstawia realizację wydatków majątkowych w latach 2017-2023.

Wykres 51: Realizacja wydatków majątkowych Miasta i Gminy Olsztyn w latach 2017-2023.

Wydatki majątkowe w latach 2017-2023



Źródło: Opracowanie własne.

Wysokość wydatków majątkowych w 2023 roku zrealizowano na wysokim poziomie, w porównaniu do lat 2019-2022. Źródłem pokrycia tych wydatków były środki własne oraz dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych.

2.10. FUNDUSZ SOŁECKI

W budżecie Miasta i Gminy Olsztyn corocznie realizowane są wydatki w ramach funduszu sołeckiego. Fundusz sołecki jest w całości do dyspozycji mieszkańców. Jest podobny do budżetu obywatelskiego, gdzie mieszkańcy decydują o celu, jaki zostanie zrealizowany. Fundusze sołeckie są to środki w budżecie zagwarantowane dla sołectwa na wykonanie przedsięwzięć, służących poprawie warunków życia mieszkańców.

Na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim Dz.U.2014, poz. 301 oraz uchwały nr XXVIII/263/14 Rady Gminy Olsztyn z dnia 12 lutego 2014 r., w budżecie Gminy Olsztyn wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki. Przedmiotowa uchwała od 2015 roku obowiązuje bezterminowo.

Plan i realizacja w 2023 roku funduszu sołeckiego przedstawia się następująco:

- 1) zaplanowano wydatki na 2023 rok na kwotę **510 307,22 zł**,
- 2) zrealizowano wydatki na kwotę **505 950,71 zł**, co stanowi 99,15% planowanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 373 203,44 zł.
 - wydatki majątkowe w kwocie 132 747,27 zł.

Struktura poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów:

1. Rolnictwo i łowiectwo – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **30 635,14 zł**, co stanowi 6,06% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
2. Transport i łączność – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **17 000,00 zł**, co stanowi 3,36% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
3. Turystyka – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **8 263,80 zł**, co stanowi 1,63% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
4. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **111 613,81 zł**, co stanowi 22,06% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
5. Oświata i wychowanie – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **67 948,55 zł**, co stanowi 13,43% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
6. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **69 224,67 zł**, co stanowi 13,68% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
7. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **168 679,74 zł**, co stanowi 33,34% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
8. Kultura fizyczna – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **32 585,00 zł**, co stanowi 6,44% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem.

Wykaz wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów i sołectw oraz nazw zadań przedstawiają poniższe tabele:

Tabela 16: Realizacja planu wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Nazwa	Nazwa sołectwa	Realizacja wydatków ogółem w 2023 roku	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
010		Rolnictwo i łowiectwo		30 635,14	30 635,14	0,00

	01095	Pozostała działalność		30 635,14	30 635,14	0,00
			Kusięta	30 635,14	30 635,14	0,00
600	Transport i łączność			17 000,00	0,00	17 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne		17 000,00	0,00	17 000,00
			Biskupice	7 000,00	0,00	7 000,00
			Olsztyn	10 000,00	0,00	10 000,00
630	Turystyka			8 263,80	8 263,80	0,00
	63095	Pozostała działalność		8 263,80	8 263,80	0,00
			Biskupice	3 739,20	3 739,20	0,00
			Olsztyn	524,60	524,60	0,00
			Turów	4 000,00	4 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			111 613,81	82 884,32	28 729,49
	75412	Ochotnicze straże pożarne		111 613,81	82 884,32	28 729,49
			Biskupice Nowe	3 000,00	3 000,00	0,00
			Biskupice	19 999,94	19 999,94	0,00
			Krasawa	2 955,63	0,00	2 955,63
			Kusięta	5 300,00	5 300,00	0,00
			Olsztyn	14 899,97	14 899,97	0,00
			Turów	33 607,41	31 607,41	2 000,00
			Przymiłowice	8 077,00	8 077,00	0,00
			Zrębice Pierwsze	11 729,17	0,00	11 729,17
			Zrębice Drugie	12 044,69	0,00	12 044,69

801	Oświata i wychowanie			67 948,55	52 948,55	15 000,00
	80101	Szkoły podstawowe		60 457,97	45 457,97	15 000,00
			Biskupice Nowe	5 000,00	5 000,00	0,00
			Biskupice	6 000,00	6 000,00	0,00
			Kusięta	4 957,97	4 957,97	0,00
			Olsztyn	4 500,00	4 500,00	0,00
			Zrębice Pierwsze	40 000,00	25 000,00	15 000,00
	80104	Przedszkola		7 490,58	7 490,58	0,00
			Olsztyn	4 495,31	4 495,31	0,00
			Przymiłowice	2 995,27	2 995,27	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			69 224,67	6 964,87	62 259,80
	90115	Oświetlenie ulic, placów dróg		1 060,87	1 060,87	0,00
			Odrzykoń	1 060,87	1 060,87	0,00
	90095	Pozostała działalność		68 163,80	5 904,00	62 259,80
			Biskupice Nowe	7 923,23	0,00	7 923,23
			Bukowno	29 340,42	0,00	29 340,42
			Odrzykoń	24 996,15	0,00	24 996,15
			Olsztyn	0,00	0,00	0,00
			Przymiłowice	5 904,00	5 904,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			168 679,74	168 679,74	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		23 676,49	23 676,49	0,00

		Skrajnica	23 676,49	23 676,49	0,00
92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa		5 000,00	5 000,00	0,00
		Olsztyn	5 000,00	5 000,00	0,00
92195	Pozostała działalność		140 003,25	140 003,25	0,00
		Biskupice Nowe	5 927,77	5 927,77	0,00
		Biskupice	23 120,01	23 120,01	0,00
		Bukowno	1 214,00	1 214,00	0,00
		Krasawa	12 000,00	12 000,00	0,00
		Kusięta	9 213,69	9 213,69	0,00
		Olsztyn	14 189,47	14 189,47	0,00
		Przymiłowice	36 854,81	36 854,81	0,00
		Skrajnica	8 836,38	8 836,38	0,00
		Turów	9 649,11	9 649,11	0,00
		Zrębice Pierwsze	8 998,29	8 998,29	0,00
		Zrębice Drugie	9 999,72	9 999,72	0,00
926	Kultura fizyczna		32 585,00	22 827,02	9 757,98
920605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		9 757,98	0,00	9 757,98
		Kusięta	9 757,98	0,00	9 757,98
92695	Pozostała działalność		22 827,02	22 827,02	0,00
		Krasawa	8 000,00	8 000,00	0,00
		Odrzykoń	1 500,00	1 500,00	0,00
		Olsztyn	6 996,02	6 996,02	0,00
		Przymiłowice	6 331,00	6 331,00	0,00

Ogółem	505 950,71	373 203,44	132 747,27
---------------	-------------------	-------------------	-------------------

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 17: Realizacja planu wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku wg zadań.

L.P.	SOŁECTWO	NAZWA PRZEDSIĘWZIĘCIA	WARTOŚĆ PRZEDSIĘWZIĘCIA (W ZŁ)	ROZDZIAŁ	REALIZACJA wg zadań	PLAN na 2023 rok OGÓLEM (W ZŁ)	REALIZACJA w 2023 roku	% realizacji
1.	BISKUPICE NOWE	1. Dopuszczenie OSP Biskupice	3 000,00	75412	3 000,00	21 923,23	21 851,00	99,67
		2. Wyposażenie świetlicy w Szkole Podstawowej w Biskupicach	5 000,00	80101	5 000,00			
		3. Zagospodarowanie wiejskiego terenu wypoczynku i rekreacji	7 923,23	90095	7 923,23			
		4. Zakup sprzętu nagłaśniającego	3 000,00	92195	2 928,00			
		5. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	3 000,00	92195	2 999,77			
2.	BISKUPICE	1. Wspieranie prawidłowego rozwoju uczniów w Szkole Podstawowej w Biskupicach	13 622,40	92195	13 133,70	60 729,17	59 859,15	98,57
		2. Organizacja zajęć w świetlicy	4 053,40	92195	4 033,12			
		3. Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Biskupicach	6 000,00	80101	6 000,00			
		4. Wykonanie dokumentacji projektowej chodnika przy ul. Chorońskiej w Biskupicach	7 000,00	60016	7 000,00			

		5. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych oraz spotkań integracyjnych	6 000,00	92195	5 953,19			
		6. Zakup namiotu promocyjnego z wyposażeniem	4 053,37	63095	3 739,20			
		7. Remont remizy OSP w Biskupicach	12 000,00	75412	11 999,94			
		8. Zakup umundurowania dla strażaków OSP w Biskupicach	8 000,00	75412	8 000,00			
3.	BUKOWNO	1. Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw przy świetlicy środowiskowej w Bukownie	30 000,00	90095	29 340,42	31 214,79	30 554,42	97,88
		2. Dopuszczenie świetlicy środowiskowej	1 214,79	92195	1 214,00			
4.	KRASAWA	1. Wydanie książki na temat historii parafii i wsi Zrębice	12 000,00	92195	12 000,00	22 955,63	22 955,63	100,00
		2. Organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży	8 000,00	92695	8 000,00			
		3. Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach	2 955,63	75412	2 955,63			
5.	KUSIĘTA	1. Dopuszczenie altanki nad Jeziorkiem Krasowym	5 000,00	01095	4 999,97	60 729,17	59 864,78	98,58
		2. Montaż monitoringu przy Jeziorku Krasowym	26 000,00	01095	25 435,17			
		3. Zakup namiotu promocyjnego	0,00	63095	0,00			
		4. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	5 229,17	92195	5 228,15			

		5. Organizacja zajęć w świetlicy	4 000,00	92195	3 985,54			
		6. Dopuszczenie OSP w Kusiętach	5 300,00	75412	5 300,00			
		7. Uzbrojenie boiska gminnego w prąd	10 000,00	92605	9 757,98			
		8. Organizacja wycieczki szkolnej uczniów Szkoły Podstawowej w Kusiętach	3 000,00	80101	3 000,00			
		9. Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Kusiętach	2 000,00	80101	1 957,97			
		10. Zagospodarowanie terenu szkolnego w Kusiętach	0,00	80101	0,00			
		11. Prace porządkowe przy Jeziorku Krasowym	200,00	1095	200,00			
6.	ODRZYKOŃ	1. Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń, stanowiące kolejny etap realizacji zadania	24 996,15	90095	24 996,15			
		2. Zakup i montaż oprawy oświetlenia ulicznego na ulicy Konwaliowej	1 500,00	90015	1 060,87	27 996,15	27 557,02	98,43
		3. Zakup sprzętu sportowego dla uczestników turniejów w badmintonie	1 500,00	92695	1 500,00			
7.	OLSZTYN	1. Poprawa stanu dróg gminnych	10 000,00	60016	10 000,00			
		2. Dopuszczenie OSP Olsztyn	15 000,00	75412	14 899,97	60 729,17	60 605,37	99,80
		3. Zakup sprzętu sportowego oraz strojów sportowych dla uczestników turniejów piłkarskich	3 000,00	92695	3 000,00			

		4. Dopuszczenie Gminnego Przedszkola w Olsztyn	4 500,00	80104	4 495,31			
		5. Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Olsztynie	4 500,00	80101	4 500,00			
		6. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	11 000,00	92195	10 991,07			
		7. Zakup sprzętu sportowego oraz strojów sportowych dla uczestników turniejów Taekwondo	2 000,00	92695	1 996,02			
		8. Zakup sprzętu sportowego dla uczestników turniejów Badmintona	2 000,00	92695	2 000,00			
		9. Zakup elementów strojów reprezentacyjnych dla Chóru w Olsztynie	700,00	92195	698,40			
		10. Organizacja wydarzeń kulturalno-educacyjnych	2 500,00	92195	2 500,00			
		11. Modernizacja placu zabaw w Olsztynie	0,00	90095	0,00			
		12. Zakup materiałów i usług promujących gminę i sołectwo	529,17	63095	524,60			
		13. Wykonanie tablicy pamiątkowej	5 000,00	92127	5 000,00			
8.	PRZYMIŁOWICE	1. Dopuszczenie świetlicy w Przymiłowicach	15 000,00	92195	15 000,00	60 729,17	60 162,08	99,07
	E	2. Zakup wiaty, ławek i koszy	5 904,00	90095	5 904,00			

		3. Zakup strojów reprezentacyjnych dla KGW oraz organizacja uroczystości kulturalnych dla mieszkańców Przymiłowic	7 000,00	92195	6 646,11			
		4. Organizacja Dnia Dziecka i spotkania przy choince	5 000,00	92195	4 981,50			
		5. Organizacja pikniku rodzinnego w Przymiłowicach	6 734,00	92195	6 734,00			
		6. Przebudowa dróg gminnych	0,00	60016	0,00			
		7. Zakup materiałów i usług dla poprawy wizerunku sołectwa	3 493,20	92195	3 493,20			
		8. Dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Przymiłowicach	3 000,00	80104	2 995,27			
		9. Wymiana piłkochwytów i siatek na bramki na boisku w Przymiłowicach	6 331,97	92695	6 331,00			
		10. Zakup art. remontowych i doposażenie pomieszczeń użytkowanych przez OSP Przymiłowice	3 266,00	75412	3 258,00			
		11. Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP Przymiłowice	5 000,00	75412	4 819,00			
9.	SKRAJNICA	1. Aktywizacja mieszkańców poprzez organizację spotkań i kultywowanie tradycji	8 842,00	92195	8 836,38	33 218,86	32 512,87	97,87
		2. Zagospodarowanie terenu wokół Domu Ludowego oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego	18 876,86	92109	18 875,99			

		3. Bieżące utrzymanie Domu Ludowego oraz terenu przyległego	5 500,00	92109	4 800,50			
10.	TURÓW	1. Zagospodarowanie terenu przy Remizie OSP Turów	0,00	75412	0,00	47 308,02	47 256,52	99,89
		2. Zakup paliwa opałowego do świetlicy środowiskowej w Turowie	4 949,60	92195	4 949,60			
		3. Zakup namiotu promocyjnego	4 000,00	63095	4 000,00			
		4. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	4 700,00	92195	4 699,51			
		5. Modernizacja oraz doposażenie remizy OSP w Turowie	0,00	75412	0,00			
		6. Modernizacja remizy OSP w Turowie	2 000,00	75412	2 000,00			
		7. Remont oraz doposażenie remizy OSP w Turowie	31 658,42	75412	31 607,41			
11.	ZRĘBICE PIERWSZE	1. Modernizacja placu zabaw przy oddziale przedszkolnym	15 000,00	80101	15 000,00	60 729,17	60 727,46	100,00
		2. Doposażenie oddziału przedszkolnego w Zrębicach oraz zakup ekranu interaktywnego	25 000,00	80101	25 000,00			
		3. Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach	11 729,17	75412	11 729,17			
		4. Przebudowa dróg gminnych	0,00	60016	0,00			
		5. Organizacja spotkań i podtrzymanie tradycji wiejskich w okresie późniwym	8 000,00	92195	7 998,29			

		6. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	1 000,00	92195	1 000,00			
12.	ZREBICE DRUGIE	1. Organizacja spotkań okolicznościowych dla mieszkańców	2 000,00	92195	1 999,72	22 044,69	22 044,41	100,00
		2. Dopuszczenie siedziby KGW "Zrębianki" w system multimedialny	8 000,00	92195	8 000,00			
		3. Rozbudowa garażu OSP w Zrębicach	12 044,69	75412	12 044,69			
OGÓLEM					505 950,71	510 307,22	505 950,71	99,15

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 18: Realizacja planu wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku wg sołectw.

L.p.	NAZWA SOŁECTWA	PLAN	WYKONANIE	RÓŻNICA	% WYKONANIA
1.	BISKUPICE NOWE	21 923,23	21 851,00	72,23	99,67
2.	BISKUPICE	60 729,17	59 859,15	870,02	98,57
3.	BUKOWNO	31 214,79	30 554,42	660,37	97,88
4.	KRASAWA	22 955,63	22 955,63	0,00	100,00
5.	KUSIĘTA	60 729,17	59 864,78	864,39	98,58
6.	ODRZYKOŃ	27 996,15	27 557,02	439,13	98,43
7.	OLSZTYN	60 729,17	60 605,37	123,80	99,80
8.	PRZYMIŁOWICE	60 729,17	60 162,08	567,09	99,07
9.	SKRAJNICA	33 218,86	32 512,87	705,99	97,87
10.	TURÓW	47 308,02	47 256,52	51,50	99,89

11.	ZRĘBICE PIERWSZE	60 729,17	60 727,46	1,71	100,00
12.	ZRĘBICE DRUGIE	22 044,69	22 044,41	0,28	100,00
OGÓLEM		510 307,22	505 950,71	4 356,51	99,15

Źródło: Opracowanie własne.

Realizacja zadań w 2023 roku w ramach funduszu sołectkiego przebiegała zgodnie z planami ustalonymi na zebraniach wiejskich poszczególnych sołectw.

2.11. DOTACJE

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą być udzielane dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe, o ile odrębne ustawy tak stanowią.

Z budżetu gmin mogą być udzielane dotacje podmiotom zaliczanym do sektora finansów publicznych, na finansowanie lub na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych. Podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku, również mogą otrzymywać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacje celowe na cele publiczne, związane z realizacją zadań tej jednostki, a także na dofinansowanie inwestycji związanych z realizacją tych zadań.

Z budżetu Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku zostały udzielone dotacje podmiotowe i celowe na wydatki bieżące, na rzecz jednostek finansów publicznych, w łącznej kwocie 1 985 071,06 zł oraz dotacje celowe na wydatki bieżące, na rzecz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych, w łącznej kwocie 335 473,65 zł.

Miasto i Gmina Olsztyn w 2023 roku udzieliła dotacji na wydatki bieżące na ogólną kwotę 2 320 544,716,00 zł.

Dotacje zostały udzielone na realizację zadań bieżących z zakresu:

- komunikacji organizowanej przez Powiat Częstochowski udzielono dotację w kwocie 29 854,00 zł;
- remont drogi w Kusiętach udzielono dotację w kwocie 300 000,00 zł;
- komunikacji – dla MPK w Częstochowie udzielono dotację w kwocie 810 140,06 zł;
- składek gminy na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 55 497,00 zł;
- realizacji zadań GKRPA dla Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w kwocie 45 000,00 zł;
- ochrony środowiska (wymiana systemów grzewczych) w kwocie 100 000,00 zł;
- samorządowych jednostek kultury w kwocie 744 580,00 zł;
- ochotniczych straży pożarnych w kwocie 20 473,65 zł;
- organizacji pozarządowych w kwocie 215 000,00 zł.

W ramach dotacji na wydatki majątkowe wykonano wydatki na ogólną kwotę 1 137 254,97 zł.

Realizację wydatków w formie dotacji przedstawia poniższa tabela.

Tabela 19: Realizacja planu wydatków w ramach dotacji w 2023 roku

Wydatki bieżące					
Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki	Kwota w zł	Kwota w zł	Kwota w zł
600	60004	Miasto Częstochowa	0,00	0,00	810 140,06

600	60004	Powiat Częstochowski	0,00	0,00	29 854,00
600	60014	Powiat Częstochowski	0,00	0,00	300 000,00
750	75095	Pozostała działalność	0,00	0,00	55 497,00
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	0,00	0,00	45 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	519 580,00	0,00	0,00
921	92116	Biblioteka Gminna w Olsztynie	225 000,00	0,00	0,00
Ogółem			744 580,00	0,00	1 240 491,06
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania	Kwota w zł	Kwota w zł	Kwota w zł
754	75412	Ochotnicze straż pożarne	0,00	0,00	20 473,65
851	85195	Profilaktyka zdrowotna	0,00	0,00	1 500,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	100 000,00	0,00
921	92195	Kultura i tradycja	0,00	0,00	32 000,00
926	92695	Sport	0,00	0,00	181 500,00
Ogółem			0,00	100 000,00	235 473,65
Wydatki majątkowe					
754	75412	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			990 938,00
900	90095	Gospodarka komunalna			146 316,97

Ogółem	1 137 254,97
---------------	---------------------

Źródło: Opracowanie własne.

Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Olsztyn dla jednostek sektora finansów publicznych ujęte zostały w tabeli nr 63. Natomiast wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Olsztyn dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ujęto w tabeli nr 64.

2.12. REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH MIASTA I GMINY OLSZTYN

Realizacja budżetu w 2023 roku dokonywana była przez następujących dysponentów, działających w formie jednostek budżetowych:

- 1) Urząd Miasta i Gminy Olsztyn,
- 2) pięć szkół podstawowych,
- 3) Gminne Przedszkole w Olsztynie,
- 4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie,
- 5) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie.

Poniżej została przedstawiona realizacja planu dochodów i wydatków przez jednostki budżetowe gminy. Z poniższych danych wynika, że dochody zostały zrealizowane w 97,5%, natomiast wydatki w 91,24%

Tabela 20: Realizacja planu dochodów i wydatków przez jednostki budżetowe w 2023 roku

NAZWA JEDNOSTKI	DOCHODY			WYDATKI		
	PLAN	WYKONANIE	%	PLAN	WYKONANIE	%
Gminne Przedszkole w Olsztynie	203 000,00	185 594,89	91,43	2 389 918,93	2 168 432,27	90,73
Szkoła Podstawowa w Biskupicach	5 000,00	6 486,64	129,73	1 030 201,12	850 986,75	82,60
Szkoła Podstawowa w Olsztynie	47 590,00	37 685,12	79,19	4 859 645,96	4 391 978,13	90,38
Szkoła Podstawowa w Turowie	17 034,00	17 274,42	101,41	1 962 101,05	1 719 443,08	87,63
Szkoła Podstawowa w Kusiętach	3 145,00	4 474,53	142,27	1 937 238,20	1 716 840,60	88,62
Szkoła Podstawowa w Zrębicach	73 500,00	67 295,03	91,56	2 588 182,27	2 163 550,07	83,59

Razem jednostki oświatowe	349 269,00	318 810,63	91,28	14 767 287,53	13 011 230,90	88,11
GOSiR w Olsztynie	95 000,00	113 356,80	119,32	790 758,00	682 415,56	86,30
GOPS w Olsztynie	107 000,00	42 839,95	40,04	6 466 128,00	6 285 341,50	97,20
Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	55 907 359,31	54 571 985,28	97,61	39 514 278,41	36 168 797,23	91,53
OGÓLEM	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50	61 538 451,94	56 147 785,46	91,24

Źródło: Opracowanie własne.

2.13. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 266 750,60 zł, (co stanowi 192,27% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
- spłata udzielonych pożyczek – 97 098,00 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 905 026,75 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 309 609,85 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 955 016,00 zł.

2.14. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 297 114,00 zł (co stanowi 99,78% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 200 016,00 zł;
- Udzielone pożyczki – 97 098,00 zł.

Tabela 21: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	4 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 200 016,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	2 799 984,00

Źródło: Opracowanie własne

3. FINANSOWANIE WYDATKÓW PRZEZNACZONYCH ODREBNYMI USTAWAMI – ART. 42 UST. 2 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie Miasta i Gminy Olsztyn w 2023 roku zostały zrealizowane dochody i wydatki określone w 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). Zgodnie z zapisami tego przepisu środki publiczne pochodzące z poszczególnych tytułów nie mogą być przeznaczane na finansowanie ściśle wymienionych wydatków, chyba że odrębna ustawa stanowi inaczej.

Do dochodów objętych powyższym przepisem należą dochody z opłat:

- za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- za gospodarcze korzystanie ze środowiska,
- za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów,
- z części subwencji oświatowej na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

3.1. OPŁATY ZA WYDAWANE ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydawane są na realizację zadań:

- 1) określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii
- 2) 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 i z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 2151 ze zmianami).

Uchwałą Nr XXVIII/324/18 Rady Gminy Olsztyn z dnia 11 września 2018 roku został określony limit zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Gminy Olsztyn. Zgodnie z tą uchwałą maksymalna liczba zezwoleń napojów alkoholowych:

- 1) przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży o zawartości alkoholu:
 - a) do 4,5% oraz piwa – wynosi 27 zezwoleń (20 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (15 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (10 wykorzystanych).
- 2) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży o zawartości alkoholu:
 - a) do 4,5% oraz piwa – wynosi 25 zezwoleń (20 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (18 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (17 wykorzystanych).

W 2023 roku wydano:

- 1) na sprzedaż napojów alkoholowych kat. A o zawartości do 4,5% alkoholu oraz na piwo 11 zezwoleń;
- 2) na sprzedaż napojów alkoholowych kat. B o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu (z wyjątkiem piwa) 9 zezwoleń;
- 3) na sprzedaż napojów alkoholowych kat. C o zawartości powyżej 18% alkoholu 7 zezwoleń.

W 2023 roku wydano:

- 1) zezwoleń jednorazowych kat. A w ilości 6 szt.,
- 2) zezwoleń jednorazowych kat. B w ilości 38 szt.,
- 3) zezwoleń jednorazowych kat. C w ilości 2 szt.

Zgodnie z art. 11¹ ust.2 i 7 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszone są na rachunek gminy w wysokości:

- 1) 525 zł na sprzedaż napojów zawierających do 4,5% alkoholu oraz piwa;
- 2) 525 zł na sprzedaż napojów zawierających powyżej 4,5% do 18% alkoholu (z wyjątkiem piwa);
- 3) 2 100 zł na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu.

Dochody ze sprzedaży w całości są przeznaczone na wydatki na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii, które realizowane są w rozdziale:

- 1) 85153 - Zwalczanie narkomanii,
- 2) 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii koresponduje ze strategią rozwiązywania problemów społecznych w gminie. Polityka gminy ukierunkowana jest na tworzenie zintegrowanego systemu profilaktyki społecznej. Obecność zagrożenia alkoholizmem i narkomanią, a także innymi, destrukcyjnymi zachowaniami ryzykownymi, w szczególności dla młodzieży szkolnej, stwarza potrzebę wdrożenia systemu profilaktyki i rozwiązań wyżej wymienionych problemów, poprzez m.in.:

- 1) podejmowanie oraz późniejsze wspieranie systematycznych działań profilaktycznych wśród dzieci i młodzieży szkolnej, takich jak: informacja, edukacja, promocja zdrowego stylu życia;
- 2) wspieranie i zabezpieczenie specjalistycznej pomocy osobom zagrożonym uzależnieniem, a także osobom uzależnionym i ich rodzinom, ochronę przed przemocą domową, a w szczególności zapewnienie profesjonalnych form pomocy dzieciom z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym;
- 3) wspieranie działań terapeutycznych, rehabilitacyjnych i reintegracyjnych realizowanych na rzecz osób uzależnionych i współuzależnionych;
- 4) ograniczenie dostępu do środków psychoaktywnych;
- 5) wspieranie sektora pozarządowego i wolontariatu, aktywnych instytucji, szkół i środowisk lokalnych, a także współpracy z nimi w przedmiotowym obszarze.

Działania zawarte w Programie finansowane są ze środków własnych gminy, pochodzących z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na dzień 01.01.2023 roku w budżecie Miasta i Gminy Olsztyn zaplanowano dochody i wydatki w wysokości 189 000,00 zł.

W trakcie 2023 roku dokonano zwiększenia planu dochodów, przychodów i wydatków o kwotę 379 367,46 zł, w tym:

- 1) przychody w kwocie 242 914,56 zł. Są to niewykorzystane w 2022 roku środki pieniężne, pochodzące z opłat z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które zostały przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Problemów Narkomanii w 2023 roku. Jednym z powodów niewykorzystania w 2022 roku dochodów pochodzących z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, była sytuacja epidemiologiczna, spowodowana ograniczeniami w związku z pandemią COVID-19,
- 2) dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszone są na rachunek gminy o kwotę 71 000,00 zł,
- 3) dochody z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 65 452,90 zł.

Po zmianach plan przychodów i dochodów oraz wydatków wynosi 568 367,46 zł.

W 2023 roku zrealizowano dochody w wysokości 322 726,29 zł oraz przychody z 2022 roku w kwocie 242 914,56 zł. Plan dochodów i przychodów wykonano w 99,52%. Plan wydatków wykonano w wysokości 260 226,07 zł, co stanowi 45,78% planu. Z powyższego rozliczenia wynika, że pozostaje kwota 305 414,78 zł, która zostanie przeznaczona do wykorzystania w 2024 roku.

Niskie wykonanie wydatków w 2023 roku Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii spowodowane było ograniczeniami związanymi z epidemią COVID-19 oraz kryzysem energetycznym.

W poniższych tabelach przedstawiono realizację zadań w 2023 roku Programu .

Tabela 22: Realizacja planu przychodów, dochodów i wydatków w 2023 roku Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii

PRZYCHODY I DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH					WYDATKI				
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN na 2023 rok	REALIZACJA w 2023 roku	% realizacji	NAZWA	ROZDZIAŁ	PLAN na 2023 rok	REALIZACJA w 2023 roku	% realizacji
PRZYCHODY Z TYTUŁU DOCHODÓW NIEWYKORZYSTANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH W 2022 ROKU	905	242 914,56	242 914,56	100,00	Gminny Program Problemów Narkomanii	85153	500,00	0,00	0,00
756	75618	325 452,90	322 726,29	99,16	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	85154	567 867,46	260 226,07	45,83
Ogółem		568 367,46	565 640,85	99,52	Ogółem		568 367,46	260 226,07	45,78

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 23: Realizacja planu wydatków w 2023 roku Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii

WYDATKI w 2023 roku

Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii w 2023 roku

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1	2	3	4	5	6
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	0,00

		85153		Zwalczanie narkomanii	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1	2	3	4	5	6
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	260 226,07
		85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	260 226,07
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 754,97
			4120	Składki na Fundusz Pracy	107,19
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 335,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 376,88
			4300	Zakup usług pozostałych	125 068,03
			4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 584,00
				OGÓLEM	260 226,07

Źródło: Opracowanie własne.

Powyższe dane ujęte są również w tabelach: nr 61 i nr 62.

Prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracji społecznej osób uzależnionych od alkoholu, należy do zadań własnych gmin. Zadania te obejmują m.in: zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu oraz wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych. Realizowanie planowanych działań wymaga zaangażowania wielu środowisk i grup społecznych, konsekwencji w długofalowych działaniach i wprowadzania nowatorskich rozwiązań, szczególnie w odniesieniu do pracy z dziećmi i młodzieżą. W związku z tym współdziałanie wszystkich instytucji i organizacji pracujących na rzecz profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w gminie jest niezbędne do skutecznego działania i osiągnięcia zamierzonych efektów.

3.2. DOCHODY Z TYTUŁU WPLYWÓW ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Dochody z tytułu wpływów opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wydatków nimi finansowanych, realizowane na podstawie 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 2024 r. poz. 54), zostały zrealizowane w 2023 roku w kwocie **6 909,35 zł**. Dochody te zostały przeznaczone na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu poprzez wymianę systemów grzewczych przez mieszkańców

gminy. Miasto i Gmina Olsztyn przeznaczyła na wymianę systemów grzewczych kwotę **100 000,00 zł**. Powyższe dane ujęte są również w tabeli nr 65.

3.3. DOCHODY Z TYTUŁU WPLYWÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi reguluje ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1469 ze zmianami).

Zgodnie z art. 6r ust. 2e gmina jest zobowiązana do zamieszczenia informacji o wysokości zrealizowanych w danym roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi,

Zgodnie z art. 2 przywołanej wyżej ustawy z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych – na zadanie to zostały wydatkowane środki w kwocie **2 485 506,29 zł**;
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – w **2023 roku nie zostały wydatkowane żadne środki**;
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu – na zadanie to zostały wydatkowane środki w kwocie **140 213,07 zł**, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz FSS w kwocie **103 978,67 zł**,
 - b) szkolenia pracowników administracyjnych obsługujących to zadanie w kwocie **1 168,00 zł**,
 - c) usługi pocztowe w związku z dostarczaniem upomnień dla zalegających w opłacie w kwocie **7 644,00 zł**,
 - d) usługi ważenia w celu kontroli poprawności wykazywania tonażu odbieranych odpadów komunalnych w kwocie **27 422,40 zł**.
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – w **2023 roku nie wydatkowano żadnych środków na realizację tego zadania**.

Zgodnie z art. 2a ustawy z pobranych odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym – w **2023 roku nie zostały poniesione żadne wydatki**.

Zgodnie z art. 2aa ustawy z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami – w **2023 roku nie wydatkowano żadnych środków na realizację tego zadania**.

Na podstawie 2b ustawy z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach – w **2023 roku nie wydatkowano żadnych środków na realizację tego zadania**.

W 2023 roku artykuł 2c ustawy nie dotyczył Miasta i Gminy Olsztyn, gdyż w 2022 roku środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie pokryły kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W 2023 roku zostały zrealizowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2 656 454,12 zł**. W kwocie tej są zawarte dochody z opłat bieżących oraz zaległości z lat ubiegłych. Dochody te przeznaczone są 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.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2023 roku zostały pokryte koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w ogólnej kwocie **2 625 719,36 zł**.

Z powyższych wyliczeń wynika, że w 2023 roku dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi były wyższe od wydatków na obsługę tego zadania o kwotę **30 734,76 zł**.

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, nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W poniższych tabelach zostały zaprezentowane dane dotyczące dochodów i wydatków dotyczących realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Tabela 24: Realizacja planu dochodów i wydatków systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023 roku

Lp.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	PLAN DOCHODÓW na 2023 rok	DOCHODY wykonane (w zł)	% WYKONANIA	PLAN WYDATKÓW na 2023 rok	WYDATKI wykonane (w zł)	% WYKONANIA
1.	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52	2 909 010,00	2 625 719,36	90,26
		90002		Gospodarka odpadami	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52	2 909 010,00	2 625 719,36	90,26
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52	x	x	x
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				88 000,00	79 673,35	90,54
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				6 600,00	6 024,37	91,28
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				16 710,00	14 535,68	86,99
			4120	Składki na Fundusz Pracy				2 500,00	1 509,45	60,38
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia				9 800,00	0,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych				2 780 000,00	2 520 572,69	90,67
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				2 400,00	2 235,82	93,16
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				2 000,00	1 168,00	58,40
			4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				1 000,00	0,00	0,00

OGÓLEM	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52	2 909 010,00	2 625 719,36	90,26
---------------	---------------------	---------------------	--------------	---------------------	---------------------	--------------

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 25: Rozliczenie wydatków systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023 roku

WYDATKI		
L.p.	Rodzaj wydatku	Kwota
1.	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych	2 485 506,29
2.	obsługa administracyjna systemu w tym:	140 213,07
2.1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	101 742,85
2.2	szkolenia	1 168,00
2.3	FSS	2 235,82
2.4	materiały biurowe, ważenie samochodów i usługi pocztowe	35 066,40
OGÓLEM WYDATKI		2 625 719,36
DOCHODY ZA 2023 ROK		2 656 454,12
RÓŻNICA (dochody-wydatki)		30 734,76

Źródło: Opracowanie własne.

Powyższe dane ujęte są również w tabelach: nr 59 i nr 60.

Na bieżąco monitorowane są wpłaty mieszkańców gminy z tytułu opłat za odpady komunalne na wydzielony (odrębny) rachunek bankowy. Wystawiane są wezwania, upomnienia i tytuły wykonawcze, które następnie przekazywane są do realizacji do urzędu skarbowego.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 218 723,80 zł. Na zaległości zostały wystawione w 2023 roku:

- upomnienia w ilości 788 szt. na kwotę 299 577,54 zł,
- tytuły wykonawcze w ilości 287 szt. na kwotę 144 979,59 zł.

Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne w kwocie 30 839,97 zł zostały zabezpieczone wpisami hipoteki przymusowej na nieruchomościach zalegających podatników.

3.4. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH PRZEZ PRZEWOŹNIKÓW I OPERATORÓW

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów zostały zrealizowane w wysokości 16 609,50 zł. Dochody te zostały przeznaczone 2023 roku 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. 2778).

W ramach tego zadania zostało wykonane czyszczenie, wyrównywanie i koszenie terenów przy przystankach, mycie i naprawa istniejących przystanków autobusowych, wymiana zniszczonych szyb w wiatkach przystankowych. Wydatki na realizację tych zadań wyniosły 28 206,06 zł.

3.5. REALIZACJĘ ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI ORAZ METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY

W ramach części subwencji oświatowej zostały wydzielone w 2023 roku środki w kwocie 1 133 277,25 zł na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1400 ze zmianami).

Zgodnie z tymi przepisami jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczyć środki, w wysokości nie mniejszej, niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży.

W 2023 roku poniesione zostały wydatki w wysokości 714 085,99 zł, co stanowi 63,01% planu.

W tabeli poniżej zostały ujęte szczegółowe wydatki w paragrafach na realizację tych zadań.

Tabela 26: Rozliczenie wydatków zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży w 2023 roku

Rozdziały							% WYKONANIA
Paragrafy	80149		80150		Razem		
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	
3020	32 680,17	11 862,36	58 610,84	25 175,55	91 291,01	37 037,91	40,57
4110	38 541,00	23 144,42	118 949,86	69 827,27	157 490,86	92 971,69	59,03
4120	10 223,00	3 421,65	26 500,00	9 289,98	36 723,00	12 711,63	34,61
4170	0,00	0,00	13 400,00	12 134,00	13 400,00	12 134,00	90,55

4240	33 000,00	28 897,29	0,00	0,00	33 000,00	28 897,29	87,57
4300	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00
4440	8 023,99	5 637,45	22 325,19	16 787,16	30 349,18	22 424,61	73,89
4710	1 966,00	128,42	5 900,00	870,30	7 866,00	998,72	12,70
4790	176 728,75	128 977,17	560 028,45	358 220,27	736 757,20	487 197,44	66,13
4800	2 800,00	1 978,39	21 800,00	17 734,31	24 600,00	19 712,70	80,13
Ogółem	303 962,91	204 047,15	829 314,34	510 038,84	1 133 277,25	714 085,99	63,01

Źródło: Opracowanie własne.

4. ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Miasto i Gmina Olsztyn w 2023 roku realizowała zadania z:

- 1) programu – „Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych”;
- 2) programu – „Dodatek elektryczny”;
- 3) programu – „Refundacja podatku VAT od paliw gazowych dla gospodarstw domowych”;
- 4) programu – „Dodatek dla gospodarstw domowych”.

4.1 RZĄDOWY FUNDUSZ POLSKI ŁAD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH.

Program realizowany jest ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o którym mowa w art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1860, ze zmianami).

Program Inwestycji Strategicznych to bezzwrotne dofinansowania inwestycji publicznych realizowanych przez gminy, powiaty, miasta i województwa w całej Polsce. To Program, który jest zbudowany wokół głównych założeń Polskiego Ładu. Program obejmuje ponad 30 obszarów gospodarki, w tym m.in.: inwestycje w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną, modernizację źródeł ciepła na zeroemisyjne, czy w gospodarowanie odpadami, a także inwestycje społeczne tj. żłobki, przedszkola czy ścieżki rowerowe.

Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ma na celu dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez gminy, powiaty i miasta lub ich związki w całej Polsce. Program realizowany jest poprzez promesy inwestycyjne udzielane przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Bank Gospodarstwa Krajowego wyda promesę wstępną, która umożliwi rozpoczęcie postępowania zakupowego i wyłonienia wykonawcy. Po zakończeniu przetargu samorząd otrzyma promesę inwestycyjną, która będzie podstawą do wypłaty środków z dofinansowania po zrealizowaniu inwestycji lub jej etapu. Wysokość bezzwrotnego dofinansowania jest zależna od obszaru priorytetowego, w którym mieści się

planowana inwestycja. Rząd z pomocą Banku Gospodarstwa Krajowego pomoże odbudować gospodarkę po pandemii. Polski Ład działa perspektywnie i długofalowo. Celem zaplanowanych inwestycji strategicznych jest podniesie poziomu produktywności całej polskiej gospodarki, w szczególności:

- pobudzenie aktywności inwestycyjnej jednostek samorządu terytorialnego,
- rozwój lokalnej przedsiębiorczości,
- poprawa warunków życia obywateli,
- powstanie nowych miejsc pracy,
- wsparcie zrównoważonego rozwoju,
- efektywne zaangażowanie sektora finansowego.

W ramach tego programu Miasto i Gmina Olsztyn zrealizowała w 2023 roku zadanie pn. „Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn” na kwotę 3 813 311,07 zł. Kwota dofinansowania z promesy wynosi 2 945 000,00 zł.

Zostało również rozpoczęte zadanie pn. „Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I” – zostały wydatkowane środki własne w kwocie 90 315,28 zł.

W tabeli poniżej została przedstawiona realizacja tego programu w 2023 roku.

Tabela 27: Realizacja dochodów i wydatków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku

Dochody na 2023 rok		Plan na 2023 rok przed zmianą	Plan na 2023 rok po zmianie	Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku plan przed zmianą	Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku plan po zmianie	Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku		Nazwa	Plan na 2023 rok przed zmianą	Plan na 2023 rok po zmianie	z tego	
						Dział	Rozdział				Wydatki majątkowe ogółem	w tym: Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku
dział/rozdział	paragraf											
600		6 975 000,00	2 945 000,00	6 975 000,00	2 945 000,00	600		Transport i łączność	4 000 000,00	4 000 000,00	3 813 311,07	2 945 000,00
	6370											
60016		6 975 000,00	2 945 000,00	6 975 000,00	2 945 000,00		60016	Drogi publiczne gminne	4 000 000,00	4 000 000,00	3 813 311,07	2 945 000,00
926		4 275 000,00	0,00	4 275 000,00	0,00	926		Kultura fizyczna	4 500 000,00	120 000,00	90 315,28	0,00
	6370											
92605		4 275 000,00	0,00	4 275 000,00	0,00		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 500 000,00	120 000,00	90 315,28	0,00

OGÓLEM	11 250 000,00	2 945 000,00	11 250 000,00	2 945 000,00			Ogółem	8 500 000,00	4 120 000,00	3 903 626,35	2 945 000,00
---------------	----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	--	--	---------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Źródło: Opracowanie własne.

W ramach tego programu Miasto i Gmina Olsztyn otrzymała również promesy na zadania, które realizowane będą w latach 2024-2025. Są to:

- Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I;
- Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii,
- Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę),
- Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą.

Powyższe dane zostały ujęte również w tabelach nr 69 i nr 70.

W tabeli poniżej przedstawiono wykaz promes uzyskanych przez Miasto i Gminę Olsztyn w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Tabela 28: Wykaz promes uzyskanych przez Miasto i Gminę Olsztyn w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Nazwa zadania/okres realizacji	Okres realizacji inwestycji	Wartość inwestycji ogółem	Wartość Promesy	Wydatki wykonane ogółem w 2023 roku	Wkład własny	% udział dofinansowania
2022/2023						
Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice, gmina Olsztyn	2022	687 172,00	950 000,00	647 134,60	40 037,40	94,17
Budowa ulicy Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn, gmina Olsztyn	2023	4 000 000,00	2 945 000,00	3 813 311,07	868 311,07	95,33
OGÓLEM		4 687 172,00	3 895 000,00	4 460 445,67	908 348,47	95,16
2023/2024/2025						
Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii	2023/2024	9 554 000,00	8 075 000,00	0,00	0,00	0,00

Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I.	2023/ 2025	9 710 000,00	8 100 000,00	90 315,28	90 315,28	0,93
Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)	2024	418 000,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00
Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą	2023- 2025	2 106 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM		21 788 000,00	18 509 400,00	90 315,28	90 315,28	0,93

Źródło: Opracowanie własne.

4.2. DODATEK ELEKTRYCZNY

Na podstawie ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz w 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz.U.2023 poz. 1704 ze zmianami) dodatek elektryczny przysługiwał odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym w rozumieniu art. 3 pkt 13b ustawy - Prawo energetyczne, w przypadku gdy główne źródło ogrzewania gospodarstwa domowego jest zasilane energią elektryczną, i źródło to zostało zgłoszone lub wpisane do centralnej ewidencji emisyjności budynków, o której mowa w art. 27a ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz o centralnej ewidencji emisyjności budynków (Dz. U. z 2022 r. poz. 438, 1561, 1576, 1967 i 2456), do dnia 11 sierpnia 2022 r., albo po tym dniu - w przypadku głównych źródeł ogrzewania zgłoszonych lub wpisanych po raz pierwszy do centralnej ewidencji emisyjności budynków, o których mowa w art. 27g ust. 1 tej ustawy.

Dodatek dotyczył głównego źródła ciepła w gospodarstwie domowym. Aby go otrzymać, właściciel domu lub zarządca budynku zgłaszał do Centralnej Ewidencji Emisyjności Budynków (CEEB), jak ogrzewają swoje gospodarstwa domowe.

Warunkiem otrzymania dodatku było korzystanie z jednego z rodzajów źródeł ciepła:

- pompy ciepła,
- ogrzewania elektrycznego/bojlera elektrycznego.

Na jedno gospodarstwo domowe można było otrzymać jedno dofinansowanie:

- 1000 zł – dla gospodarstwa domowego, które w 2021 roku zużyło mniej niż 5 MWh energii elektrycznej,
- 1500 zł - dla gospodarstwa domowego, które w 2021 roku zużyło więcej niż 5 MWh energii elektrycznej.

Wypłata dodatku nie była uzależniona od kryterium dochodowego.

Na wypłatę dodatków elektrycznych – wydatkowano z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 kwotę 32 500,00 zł na wypłatę 26 dodatków oraz kwotę 650,00 zł na obsługę tego zadania. W tabeli poniżej ujęto dochody i wydatki na realizację tego zadania.

Tabela 29: Realizacja planu dochodów i wydatków środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2023 roku na realizację programu pn. "Dodatek elektryczny"

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		33 150,00	33 150,00
		Pozostała działalność		33 150,00	33 150,00
		2180	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - środki na realizację zadania pn. "Dodatek elektryczny"	33 150,00	33 150,00
OGÓLEM				33 150,00	33 150,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		33 150,00	33 150,00
		Pozostała działalność		33 150,00	33 150,00
		3110	świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 500,00	32 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	650,00	650,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00
OGÓLEM				33 150,00	33 150,00

Źródło: Opracowanie własne.

4.3. REFUNDACJA PODATKU VAT OD PALIW GAZOWYCH DLA GOSPODARSTW DOMOWYCH

W dniu 21.12.2022 r. weszła w życie ustawa z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022, poz. 2687 ze zmianami).

Zgodnie z ustawą z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu, o zwrot podatku VAT za gaz mogły się ubiegać te gospodarstwa domowe, które używały gazu do celów grzewczych. Oznaczało to, że gaz musiał być wykorzystywany do ogrzewania domu lub mieszkania. Zwrotu podatku VAT nie otrzymały osoby wykorzystujące gaz tylko w kuchni do gotowania, jak również ci, którzy podgrzewają gazem wodę użytkową.

W artykule 18 cytowanej wyżej ustawy są określone warunki, jakie należy spełnić, aby otrzymać refundację podatku VAT od paliw gazowych.

W przypadku gdy odbiorca paliw gazowych w gospodarstwie domowym, o którym mowa w art. 62b ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy - Prawo energetyczne:

- 1) wykorzystuje jako główne źródło ogrzewania gospodarstwa domowego urządzenia grzewcze zasilane paliwami gazowymi, o których mowa w art. 3 pkt 3a ustawy - Prawo energetyczne, wpisany lub zgłoszony do centralnej ewidencji emisyjności budynków, o której mowa w art. 27a ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz o centralnej ewidencji emisyjności budynków (Dz. U. z 2022 r. poz. 438, 1561, 1576, 1967 i 2456), do dnia wejścia w życie ustawy, albo po tym dniu - w przypadku głównego źródła ogrzewania wpisanego lub zgłoszonego po raz pierwszy do centralnej ewidencji emisyjności budynków, o których mowa w art. 27g ust. 1 tej ustawy;
- 2) jest osobą w gospodarstwie domowym jednoosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu w rozumieniu art. 3 pkt 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 615, 1265 i 2140) nie przekracza kwoty 2100 zł, lub osobą w gospodarstwie domowym wieloosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu w rozumieniu art. 3 pkt 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych nie przekracza kwoty 1500 zł na osobę

przysługuje mu refundacja kwoty odpowiadającej podatkowi VAT wynikającej z opłaconej faktury i informacji, o których mowa w art. 18a, dokumentujących dostarczenie paliw gazowych od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. oraz od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 30 czerwca 2024 r. do tego odbiorcy paliw gazowych, zwana dalej "refundacją podatku VAT".

Na wypłatę refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych – wydatkowano z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 kwotę 17 954,52 zł na wypłatę 67 dodatków oraz kwotę 359,09 zł na obsługę tego zadania. W tabeli poniżej ujęto dochody i wydatki na realizację tego zadania.

Tabela 30: Realizacja planu dochodów i wydatków środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2023 roku na realizację programu pn. " Refundacja podatku VAT od paliw gazowych dla gospodarstw domowych"

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
853	85395	2180	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	40 800,00	18 313,62
			Pozostała działalność	40 800,00	18 313,62

			Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - na realizację wypłat refundacji podatku VAT od paliw gazowych dla gospodarstw domowych	40 800,00	18 313,62
OGÓLEM				40 800,00	18 313,62

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		40 800,00	18 313,61
		Pozostała działalność		40 800,00	18 313,61
		3110	świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 000,00	17 954,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	359,09
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00
OGÓLEM				40 800,00	18 313,61

Źródło: Opracowanie własne.

4.4 DODATEK DLA GOSPODARSTW DOMOWYCH

Zadanie było realizowane w 2022 roku. W 2023 roku na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych – wydatkowano z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 kwotę 1 000,00 zł na wypłatę 1 dodatku oraz kwotę 20,00 zł na obsługę tego zadania.

W poniższej tabeli zostały przedstawione dochody i wydatki związane z realizacją tego zadania.

Tabela 31: Realizacja dochodów i wydatków w 2023 roku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację programu pn. "Dodatek dla gospodarstw domowych"

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 020,00	1 020,00
		Pozostała działalność		1 020,00	1 020,00
		2180	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - środki na realizację zadania pn. "Dodatek dla gospodarstw domowych "	1 020,00	1 020,00
OGÓLEM				1 020,00	1 020,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 020,00	1 020,00
		Pozostała działalność		1 020,00	1 020,00
		3110	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	20,00
OGÓLEM				1 020,00	1 020,00

Źródło: Opracowanie własne.

W ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 została wydatkowana w 2023 roku kwota 3 865 794,68 zł. Dochody ogółem wyniosły 2 997 483,62 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 52 483,62 zł (tabela nr 71);
- dochody majątkowe w kwocie 2 945 000,00 zł (tabela nr 69).

W tabeli poniżej została przedstawiona realizacja w 2023 roku programów w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Tabela 32: Realizacja dochodów i wydatków w 2023 roku z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

L.p.	Nazwa zadania	Rozdział	Plan dochodów w zł	Wykonanie dochodów w zł	% wykonania dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków w zł	% wykonania wydatków
1.	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	60016	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00	4 000 000,00	3 813 311,07	95,33
2.	"Dodatek gazowy"	85395	40 800,00	18 313,62	44,89	40 800,00	18 313,61	44,89
3.	"Dodatek dla gospodarstw domowych"	85395	1 020,00	1 020,00	100,00	1 020,00	1 020,00	100,00
4.	"Dodatek elektryczny"	85395	33 150,00	33 150,00	100,00	33 150,00	33 150,00	100,00
OGÓLEM			3 019 970,00	2 997 483,62	99,26	4 074 970,00	3 865 794,68	94,87

Źródło: Opracowanie własne.

5. ŚRODKI Z FUNDUSZU POMOCY UKRAINIE

Na skutek ataku Rosji na Ukrainę w lutym 2022 roku Polski rząd przygotował specjalną ustawę, która umożliwia legalny pobyt Ukraińców w Polsce. Mogą oni np. podjąć pracę, skorzystać z bezpłatnej opieki zdrowotnej czy kontynuować naukę i edukację. W ramach specjalnego Funduszu Pomocy zapewnione jest finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z pomocą Ukrainie, w szczególności osobom dotkniętym skutkami wojny. Ze środków programu mogą być finansowane działania realizowane na terytorium Polski, jak i poza nim. W ramach ustawy powstał również specjalny Fundusz Pomocy, którego celem jest wsparcie działań pomocowych.

Ze środków Funduszu Pomocy finansowane są zadania na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym skutkami konfliktu zbrojnego, w tym m.in.:

- wypłata świadczeń rodzinnych, wychowawczych i z pomocy społecznej dla uchodźców z Ukrainy,
- opieka medyczna, w tym również zakup i wydawanie produktów leczniczych
- zapewnienie obsługi punktów recepcyjnych,
- zapewnienie finansowania przejazdów środkami transportu publicznego,
- wypłata świadczeń pieniężnych,
- wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego, szkół i placówek oraz dowożenia uczniów.

Na realizację powyższych zadań Miasto i Gmina Olsztyn w 2022 roku otrzymała i wydatkowała środki w kwocie 433 918,62 zł.

Realizacja dochodów i wydatków została ujęta w tabelach poniżej.

Tabela 33: Realizacja planu dochodów w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie w 2023 roku

Lp.	ZADANIA	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE DOCHODÓW	% WYKONANIA
1.	Środki na dodatkowe zadania oświatowe	75814	2100	166 295,00	166 295,00	100,00
2.	Środki na realizację zadań wynikających z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583) osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL	75095	2100	515,09	515,09	100,00
3.	Potwierdzanie tożsamości i wprowadzenie danych - art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	75095	2100	39,48	39,48	100,00
4.	Środki na wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	75095	2100	0,00	0,00	0,00
5.	Wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	75495	2100	98 152,00	90 584,00	92,29
6.	Zasilek celowy	85295	2100	2 126,00	1 200,00	56,44
7.	Świadczenie z pomocy społecznej - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	85295	2100	8 783,00	5 871,00	66,85
8.	Świadczenie jednorazowe 300 zł	85395	2100	6 120,00	2 448,00	40,00
9.	Świadczenia rodzinne	85595	2100	169 200,00	166 519,60	98,42

10.	Podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów z Ukrainy	80153	2100	628,44	446,45	71,04
RAZEM DOCHODY				451 859,01	433 918,62	96,03

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 34: Realizacja planu wydatków w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie w 2023 roku

Lp.	ZADANIA	PLAN-WYDATKI			PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE WYDATKÓW W ZŁ W PARAGRAFACH	WYKONANIE RAZEM	% wykonania
		ROZDZIAŁ	PARAGRAF	KWOTA				
1.	Środki na dodatkowe zadania oświatowe	80101	4350	2 566,37	166 923,44	2 566,37	166 741,45	99,89
			4740	5 972,60		5 972,60		
			4750	119 993,62		119 993,62		
			4850	14 041,95		14 041,95		
			4860	4 130,37		4 130,37		
		RAZEM		146 704,91		146 704,91		
		80103	4750	2 012,09		2 012,09		
		RAZEM		2 012,09		2 012,09		
		80104	4350	2 870,00		2 870,00		
			4370	135,00		135,00		
			4740	1 379,00		1 379,00		
			4750	9 794,00		9 794,00		
			4850	1 856,00		1 856,00		
			4860	460,00		460,00		
		RAZEM		16 494,00		16 494,00		
		80148	4740	940,00		940,00		

			4850	144,00		144,00		
		RAZEM		1 084,00		1 084,00		
		80153	4350	628,44		446,45		
		RAZEM		628,44		446,45		
2.	Potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych - art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	75095	4740	32,87	39,48	32,87	39,48	100,00
			4850	6,61		6,61		
3.	Środki na realizację zadań wynikających z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583) osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL	75095	4350	315,17	515,09	315,17	515,09	100,00
			4740	166,45		166,45		
			4850	33,47		33,47		
4.	Wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	75495	3280	97 640,00	98 152,00	90 120,00	90 584,00	92,29
			4350	512,00		464,00		
5.	Świadczenie z pomocy społecznej - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	85295	3290	2 126,00	10 909,00	1 200,00	7 071,00	64,82
			4370	8 783,00		5 871,00		
6.	Świadczenie jednorazowe 300 zł	85395	3290	6 000,00	6 120,00	2 400,00	2 448,00	40,00
			4350	120,00		48,00		

7.	Świadczenia rodzinne	85595	3290	156 193,00	169 200,00	153 590,56	166 519,60	98,42
			4350	4 928,00		4 850,09		
			4860	8 079,00		8 078,95		
RAZEM WYDATKI					451 859,01	0,00	433 918,62	96,03

Źródło: Opracowanie własne.

Dane te zostały ujęte również w tabelach nr 67 i nr 68.

6. ŚRODKI Z SUBWENCJI OGÓLNEJ Z PRZEZNACZENIEM NA WSPARCIE FINANSOWE INWESTYCJI W ZAKRESIE KANALIZACJI W 2023 ROKU.

W związku z uchwalonymi w dniu 14 października 2021 r. ustawami:

- zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw,
- o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

w roku 2021 oraz 2022 przekazano jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowe środki z budżetu państwa na wsparcie finansowe w realizacji zadań własnych.

Środki przekazane na podstawie art. 70e i art. 70f ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego mają charakter subwencji ogólnej. Zgodnie z art. 7 ust. 3 ww. ustawy, o przeznaczeniu środków otrzymanych z tytułu subwencji ogólnej decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

W roku 2021 na podstawie art. 70f cytowanej wyżej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, Miasto i Gmina Olsztyn otrzymała z budżetu państwa środki finansowe w kwocie 1 032 272,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w latach 2021-2025, w kwocie nie mniejszej niż otrzymana kwota. W ramach otrzymanych środków zostało zrealizowane w latach 2022-2023 zadanie pn. „Budowa kanalizacji w Olsztynie, ul. Słowackiego i Miłosa”. Wartość inwestycji 1 860 497,55 zł - wydatki wykonane 1 860 497,55 zł, z tego:

1. w 2022 roku w kwocie 31 081,13,00 zł (środki własne);
2. w 2023 roku w kwocie 1 829 416,42 zł (środki z subwencji w kwocie 1 032 272,00 zł oraz środki własne w kwocie 797 144,42 zł).

Tabela 35: Realizacja środków z subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w 2023 roku.

PRZYCHODY	Plan na 2023 rok przed zmianą	Plan na 2023 rok po zmianie	Wydatki w ramach subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w 2023 roku	Nazwa	Plan na 2023 rok	Plan na 2023 rok po zmianie	z tego	
							Wydatki wykonane ogółem	w tym:

paragraf			Dział	Rozdział					Wydatki w ramach subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w 2023 roku
950	1 032 272,00	1 032 272,00	010		Rolnictwo i leśnictwo	2 450 000,00	1 850 000,00	1 829 416,42	1 032 272,00
	1 032 272,00	1 032 272,00	010	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 450 000,00	1 850 000,00	1 829 416,42	1 032 272,00
	1 032 272,00	1 032 272,00			Ogółem	2 450 000,00	1 850 000,00	1 829 416,42	1 032 272,00

Źródło: Opracowanie własne.

Udzielone wsparcie z budżetu państwa w kwocie **1 032 272,00 zł** pozwoliło na wybudowanie sieci kanalizacyjnej o długości 1601 mb. Inwestycja ta wykonana na nowym osiedlu wpłynie na poprawę jakości życia mieszkańców oraz na ochronę środowiska.

7. SPRZEDAŻ PALIWA STAŁEGO W RAMACH ZAKUPU PREFERENCYJNEGO, NA MOCY USTAWY Z DNIA 27 PAŹDZIERNIKA 2022 R. O ZAKUPIE PREFERENCYJNYM PALIWA STAŁEGO DLA GOSPODARSTW DOMOWYCH (DZ.U. z 2024 r. poz. 114 ze zmianami)

Zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2022 roku o zakupie preferencyjnym paliwa stałego przez gospodarstwa domowe, osoba fizyczna w uprawnionym gospodarstwie domowym mogła kupić od samorządów węgiel kamienny po preferencyjnej cenie. Ustawa przewidywała, że gmina kupi węgiel po 1,5 tys. zł za tonę, ale sprzedawać mogła po 2 tys. zł brutto za tonę. Gmina, do ceny mogła doliczać koszt transportu z miejsca składowania w gminie do gospodarstwa domowego.

Węgiel po preferencyjnej cenie mogły kupować te osoby, które były uprawnione do dodatku węglowego. Dlatego musiały złożyć wniosek o preferencyjny zakup węgla. Zadanie to było realizowane w okresie 2022 - do 31 lipca 2023 r. Węgiel dla Miasta i Gminy Olsztyn był sprzedawany przez Węglokoks Kraj S.A. Surowiec jest dobrej jakości i posiada wymagane certyfikaty.

Zgodnie z zapisami ustawy do 31 lipca 2023 roku osoby uprawnione mogły zakupić 1,5 tony w 2022 roku i w 2023 roku. Z możliwości tej skorzystało w 2023 roku 336 gospodarstw domowych z terenu naszej gminy.

W 2023 roku Miasto i Gmina Olsztyn zakupiła 505 ton, w tym:

- 1) kostki w ilości 95,5 ton;
- 2) orzecha w ilości 209,5 ton;
- 3) ekogroszku w ilości 200 ton.

Miasto i Gmina Olsztyn zawarła umowę z Firmą "Marol" Marian Połacik – Turów, przy ul. Szkolnej 14 na obsługę tego zadania. W 2023 roku firma odebrała od Spółki Węglokoks 505 ton paliwa stałego i rozdysponowała wśród uprawnionych mieszkańców.

W tabeli poniżej zostały przedstawione dochody i wydatki związane z obsługą tego zadania.

Tabela 36: Realizacja planu dochodów i wydatków w 2023 roku na preferencyjny zakup węgla dla mieszkańców

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
400	40095	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		821 500,00	821 139,34
		Pozostała działalność		821 500,00	821 139,34
		084	Środki na realizację zadania pn. Zakup preferencyjny paliwa stałego przez gospodarstwa domowe na podstawie ustawy z dnia 27.10.2022 r. (Dz.U. z 2022, poz. 2236) -wpływy ze sprzedaży wyrobów	616 000,00	615 854,02
		097	Środki na realizację zadania pn. Zakup preferencyjny paliwa stałego przez gospodarstwa domowe na podstawie ustawy z dnia 27.10.2022 r. (Dz.U. z 2022, poz. 2236) - wpływy z różnych dochodów	205 500,00	205 285,32
OGÓŁEM				821 500,00	821 139,34

Przychody

Paragraf		957		79 000,00	79 000,00
----------	--	-----	--	-----------	-----------

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota po zmianie	wykonanie na 31.12.2023 rok
400	40095	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		776 000,00	775 654,95
		Pozostała działalność		776 000,00	775 654,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	646 500,00	646 364,70
		4300	Zakup usług pozostałych	129 500,00	129 290,25
OGÓŁEM				776 000,00	775 654,95

Źródło: Opracowanie własne.

W ramach tego zadania w latach 2022 – 2023 Miasto i Gmina sprzedała łącznie 880 ton węgla. Węgiel został sprzedany w ilości zakupionej od Spółki Węglonos.

8. ZADŁUŻENIE MIASTA I GMINY OLSZTYN

Miasto i Gmina Olsztyn korzysta z różnych źródeł finansowania, w tym głównie z preferencyjnych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, a także kredytów bankowych.

Monitorowane są na bieżąco wskaźniki zadłużenia. Dotychczas były one zawsze spełniane, a ich poziom był poniżej maksymalnych dozwolonych wielkości.

Wysokość zadłużenia nie świadczy o stanie finansów gminy oraz jej możliwościach rozwoju. W art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty jest przepis, który określa limit zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego, wyznaczany za pomocą indywidualnego wskaźnika zadłużenia. Stanowi jeden z determinantów, branych pod uwagę podczas prac nad budżetem oraz wieloletnią prognozą finansową.

Miasto i Gmina Olsztyn od 2019 roku nie zaciągała nowych kredytów i pożyczek. W 2023 roku został zaciągnięty kredyt w kwocie 4 000 000,00 zł w Banku Spółdzielczym w Połańcu.

W 2023 roku nastąpiło zmniejszenie zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów o kwotę 1 200 016,00 zł. Na powyższą kwotę składa się spłata rat kapitałowych pożyczki i kredytów.

Tabela 37: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	4 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 200 016,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	2 799 984,00

Źródło: Opracowanie własne

Wg stanu na dzień 31.12.2023 roku zadłużenie Miasta i Gminy Olsztyn ogółem wynosi 4 755 000,00 zł, w tym zadłużenie z tytułu:

- pożyczki w WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie 755 000,00 zł,
- kredytu w Banku Spółdzielczym w Połańcu w kwocie 4 000 000,00 zł.

Tabela 38: Informacja o stanie zadłużenia na koniec 2023 roku.

L.p.	Nazwa udzielającego kredytu/pożyczki	Przeznaczenie kredytu – pożyczki	Stan zadłużenia na 01.01.2023 r.	Spłaty w 2023 roku	Zaciągnięte w 2023 roku	Zadłużenie na 31.12.2023 r.	Termin spłaty
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	WFOŚ i GW w Katowicach	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	895 000,00	140 000,00	0,00	755 000,00	30.06.2026
	Razem pożyczki	X	895 000,00	140 000,00	0,00	755 000,00	X

1.	PKO BP	Pokrycie deficytu budżetowego	1 060 016,00	1 060 016,00	0,00	0,00	15.12.2023
2..	Bank Spółdzielczy w Połańcu	Pokrycie deficytu budżetowego	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	16.12.2030
	Razem kredyty	X	1 060 016,00	1 060 016,00	4 000 000,00	4 000 000,00	X
	Ogółem		1 955 016,00	1 200 016,00	4 000 000,00	4 755 000,00	X

Źródło: Opracowanie własne.

Wskaźnik zadłużenia na 1 mieszkańca Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2023 roku wynosił ok. 590,25 zł.

9. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY OLSZTYN ZA 2023 ROK

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Olsztyn za rok 2023 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Miasta i Gminy Olsztyn.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Olsztyn obowiązująca od początku 2023 roku została przyjęta uchwałą nr XXXI/378/22 Rady Miejskiej Olsztyn z dnia 20 grudnia 2022 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Olsztyn została przyjęta Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr 157/23 z dnia 29 grudnia 2023 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowaly w 2023 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

9.1. Dochody

Plan dochodów ogółem Miasta i Gminy Olsztyn na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 56 458 628,31 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 55 046 992,66 zł, tj. 97,50%. Szczegółowe wykonanie dochodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 39: Wykonanie dochodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	59 762 224,02	56 458 628,31	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	39 397 349,00	44 000 936,71	44 000 936,71	43 189 960,80	98,16%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 451 625,00	9 451 625,00	9 451 625,00	9 451 625,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku	110 310,00	110 310,00	110 310,00	110 310,00	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	dochodowego od osób prawnych					
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 884 504,00	12 186 267,55	12 186 267,55	12 186 267,55	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 907 320,00	7 742 485,24	7 742 485,24	7 663 763,20	98,98%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 043 590,00	14 510 248,92	14 510 248,92	13 777 995,05	94,95%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 600 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00	6 378 592,84	96,65%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	20 364 875,02	12 457 691,60	12 457 691,60	11 857 031,86	95,18%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	132 520,33	132 520,33	47 338,33	35,72%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	19 864 875,02	12 325 171,27	12 325 171,27	11 809 693,53	95,82%

Źródło: Opracowanie własne.

9.2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Miasta i Gminy Olsztyn na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 61 538 451,94 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 56 147 785,46 zł, tj. 91,24%. Szczegółowe wykonanie wydatków Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 40: Wykonanie wydatków Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	68 163 885,78	61 538 451,94	61 538 451,94	56 147 785,46	91,24%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	39 395 513,91	43 896 339,92	43 896 339,92	39 645 416,53	90,32%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 593 762,31	19 061 026,30	19 061 026,30	17 181 059,68	90,14%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	150 000,00	170 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	28 768 371,87	17 642 112,02	17 642 112,02	16 502 368,93	93,54%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	28 768 371,87	17 642 112,02	17 642 112,02	16 502 368,93	93,54%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	160 000,00	1 317 000,00	1 317 000,00	1 137 254,97	86,35%

Źródło: Opracowanie własne.

9.3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2023 r. wyniósł -1 100 792,80 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Miasta i Gminy Olsztyn w roku 2023 planowano na poziomie -8 401 661,76 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z kredytów i pożyczek w kwocie 1 100 792,80 zł;

9.4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 12 266 750,60 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w kwocie 4 000 000,00 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 97 098,00 zł;

3. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 905 026,75 zł;
4. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych w kwocie 309 609,85 zł;
5. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 955 016,00 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 41: Wykonanie przychodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	9 701 677,76	6 379 839,63	6 379 839,63	12 266 750,60	192,27%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	66 695,29	2 279 839,63	2 279 839,63	6 214 636,60	272,59%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 534 982,47	0,00	0,00	1 955 016,00	-
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00	100 000,00	97 098,00	97,10%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

9.5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 297 114,00 zł, w tym z tytułu:

1. spląty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych w kwocie 1 200 016,00 zł;
2. udzielonych pożyczek w kwocie 97 098,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 42: Wykonanie rozchodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	1 300 016,00	1 300 016,00	1 300 016,00	1 297 114,00	99,78%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 200 016,00	1 200 016,00	1 200 016,00	1 200 016,00	100,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splątą długu	100 000,00	100 000,00	100 000,00	97 098,00	97,10%

Źródło: Opracowanie własne.

9.6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniosła 4 755 000,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Miasta i Gminy Olsztyn w roku 2023 planowano na poziomie 6 755 000,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2023 r. uwzględnia się umowy kredytu i pożyczki w kwocie 4 755 000,00 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2023 roku w relacji 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 wyniosła 10,85%.

9.7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2023 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Olsztyn zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

9.8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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 43: Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,78%	21,97%	TAK	24,53%	TAK
2024	3,54%	18,19%	TAK	20,76%	TAK
2025	3,34%	16,30%	TAK	18,86%	TAK
2026	2,98%	13,42%	TAK	16,25%	TAK
2027	2,86%	10,95%	TAK	13,78%	TAK
2028	2,66%	9,55%	TAK	12,38%	TAK
2029	2,46%	7,46%	TAK	10,29%	TAK
2030	2,96%	8,94%	TAK	8,94%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 r. Miasto i Gmina Olsztyn spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Olsztyn został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku.

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

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 44: Wykonanie środków unijnych Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 235 875,02	7 441 564,00	7 441 564,00	6 376 486,26	85,69%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 235 875,02	7 441 564,00	7 441 564,00	6 376 486,26	85,69%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 235 875,02	5 979 837,55	5 979 837,55	5 050 300,51	84,46%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	11 011,00	10 150,00	10 150,00	10 150,00	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	ustawy					
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 011,00	10 150,00	10 150,00	10 150,00	100,00%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 391,85	7 931,85	7 931,85	7 931,85	100,00%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 372 114,98	7 534 574,10	7 534 574,10	7 007 697,51	93,01%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 437 027,69	7 534 574,10	7 534 574,10	7 007 697,51	93,01%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 973 586,90	5 849 666,10	5 849 666,10	5 452 075,88	93,20%

Źródło: Opracowanie własne.

9.10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje tabela nr 54 do Sprawozdania z budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok.

9.11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

10. REALIZACJA ZADAŃ Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3

Realizacja przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej za 2023 rok została ujęta w tabeli nr 54. W tabeli tej została przedstawiona realizacja zadań bieżących i majątkowych, z podziałem na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 oraz zadania pozostałe.

W 2023 roku w ramach wydatków bieżących zostało zrealizowane zadanie z udziałem środków unijnych. Na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 wydatkowano w ramach wydatków bieżących kwotę 10 150,00 zł oraz kwotę 60 821,00 zł w ramach wydatków majątkowych. Ogółem w 2023 roku została wydatkowana kwota 70 971,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn.„Cyfrowa Gmina”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023 ze środków w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Całkowita wartość zadania około 104 275,71 zł.

W 2023 roku w ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane również dwa zadania z udziałem środków unijnych. Jest to zadanie:

- pn. „Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jarosów-Gmina Żarki. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Planowana wartość zadania 4 289 247,78 zł. W 2023 r. zrealizowano wydatki na kwotę **766 053,10 zł**;
- pn. „Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Planowana wartość zadania 6 707 700 zł. W 2023 r. zrealizowano wydatki na kwotę **6 180 823,41 zł**;

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywanych w trakcie roku budżetowego zostały ujęte w tabeli nr 55.

11. POSUMOWANIE

Rok 2023 naznaczony był wieloma trudnościami dla samorządów. To czas, w którym cały świat zmagał się z trudną sytuacją ekonomiczną po trzech latach pandemii oraz kryzysem, wywołanym konfliktem zbrojnym na Ukrainie. Prawie dwuletni okres wojny przyczynił się do załamania produkcji przemysłowej, ograniczenia w łańcuchach dostaw, rosnących cen paliw i żywności oraz inflacji. Pomimo ograniczeń, spowodowanych trudnościami finansowymi realizowaliśmy zaplanowane zadania. Podejmowaliśmy kluczowe decyzje, a także, co bardzo istotne dużo inwestowaliśmy, aby infrastruktura w naszej gminie była nowoczesna oraz jak najlepiej odpowiadała rosnącym potrzebom związanym z intensywnym rozwojem gminy, a także jak najlepiej służyła jej mieszkańcom. Nie baliśmy się wyzwań i stawialiśmy na rozwój mimo niepewnych czasów.

Wszystkie zaplanowane w gminie inwestycje zostały zrealizowane, chociaż wiele z nich było droższe, niż przewidywały kosztorysy, czy nawet już zawarte umowy. Na inwestycje wydaliśmy 16,5 mln zł, większość finansowanych ze źródeł zewnętrznych. Poziom zadłużenia gminy jest bardzo bezpieczny i na koniec roku wyniósł 4 755 000 zł, co stanowi 8,47% wydatków ogółem.

W minionym roku kontynuowana była polityka gminy ukierunkowana na kompleksowe zabezpieczenie potrzeb wspólnoty lokalnej w zakresie infrastruktury technicznej, jak również wspierania rozwoju społeczno-gospodarczego oraz świadczenie codziennych usług publicznych na zadowalającym mieszkańców poziomie.

Burmistrz

Tomasz Kucharski

12. Dane tabelaryczne

12.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 45: Wykonanie dochodów budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok

Dział	Kosztorys	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na		Wykonanie	
				1.07.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
010	01095		Rollnictwo i łowiectwo	0,00	177 763,69	177 762,52	100,00%
			Pozostała działalność	0,00	177 763,69	177 762,52	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	3 610,00	3 608,83	99,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	174 153,69	174 153,69	100,00%
020			Leśnictwo	0,00	293,02	293,02	100,00%
	02095		Pozostała działalność	0,00	293,02	293,02	100,00%
400	40095	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	293,02	293,02	100,00%
			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	821 500,00	821 139,34	99,96%
			Pozostała działalność	0,00	821 500,00	821 139,34	99,96%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	616 000,00	615 854,02	99,98%
600	60004	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	205 500,00	205 285,32	99,90%
			Transport i łączność	10 357 064,00	6 444 114,00	6 707 502,34	104,09%
			Lokalny transport zbiorowy	1 428 200,00	1 429 700,00	1 419 247,53	99,27%
			Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 500,00	713,13	47,54%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	76,00	-
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 428 200,00	1 428 200,00	1 418 340,90	99,31%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	117,50	-
	60014		Drogi publiczne powiatowe	733 864,00	733 864,00	1 014 926,27	138,30%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	733 864,00	733 864,00	1 014 926,27	138,30%
	60016		Drogi publiczne gminne	8 175 000,00	4 141 750,00	4 141 750,00	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 200 000,00	1 196 750,00	1 196 750,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	110 800,00	110 400,00	99,54%
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	110 800,00	110 400,00	99,64%
	60019		Płatne parkowanie	0,00	8 000,00	4 509,00	56,36%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	8 000,00	4 509,00	56,36%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie na plan w %		
				1.01.2023	31.12.2023	31.12.2023			
600	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	20 000,00	16 669,54	83,35%		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	60,04	-		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	20 000,00	16 609,50	83,05%		
		630	63095		Turystyka	0,00	56 000,00	0,00	0,00%
					Pozostała działalność	0,00	56 000,00	0,00	0,00%
				0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	56 000,00	0,00	0,00%
					Gospodarka mieszkaniowa	734 000,00	389 000,00	276 027,37	70,96%
		700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	729 000,00	384 000,00	276 027,37	71,88%
				0470	Wpływy z opłat za trwały zarządek, użytkowanie i służebności	1 000,00	1 000,00	258,00	25,80%
				0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00	20 000,00	8 701,07	43,51%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			3 000,00	3 000,00	730,98	24,37%		
0690	Wpływy z różnych opłat			0,00	0,00	26,57	-		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			190 000,00	245 000,00	248 290,27	101,34%		
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości			500 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82%		
0830	Wpływy z usług			12 000,00	12 000,00	2 477,85	20,65%		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			3 000,00	3 000,00	709,34	23,64%		
0970	Wpływy z różnych dochodów			0,00	0,00	15,29	-		
700	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%		
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%		
		750	75011		Administracja publiczna	59 290,00	145 139,22	690 200,05	475,54%
					Urzędy wojewódzkie	57 290,00	82 064,32	78 731,34	95,94%
		2010	2360		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 260,00	82 034,32	78 718,94	95,96%
					Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	30,00	12,40	41,33%
		750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 000,00	62 520,33	610 914,14	977,14%
				0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	32 520,33	32 520,33	100,00%
				0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	679,50	-
				0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	30 000,00	27 714,31	92,38%
6260	75095		Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	550 000,00	-		
			Pozostała działalność	0,00	554,57	554,57	100,00%		
751	75101		Środki z Funduszu Pomocy na Finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	554,57	554,57	100,00%		
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%		
2010	2360		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	1 737,00	100,00%		
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 737,00	1 737,00	1 737,00	100,00%		

Dział	Rozdział	Paragraf	Zawód dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na	na
				1.01.2023	31.12.2023	31.12.2023	planu w %
75108			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 335,00	74 335,00	100,00%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	74 335,00	74 335,00	100,00%
75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	424,00	424,00	100,00%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	424,00	424,00	100,00%
752			Obrona narodowa	600,00	600,00	589,06	98,18%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	589,06	98,18%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	589,06	98,18%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	598 152,00	598 584,00	98,73%
	75412		Ochotnicze straże pożarowe	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
	6300		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
	2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 383 135,00	18 673 587,90	18 225 477,06	97,60%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	1 824,00	18,24%
	0350		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	1 824,00	18,24%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od osób lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 508 000,00	4 742 000,00	4 555 566,28	96,07%
	0310		Wpływy z podatku od nieruchomości	4 180 000,00	4 080 000,00	3 858 965,93	94,58%
	0320		Wpływy z podatku rolnego	7 000,00	7 000,00	3 061,00	43,75%
	0330		Wpływy z podatku leśnego	200 000,00	241 000,00	241 119,00	100,05%
	0340		Wpływy z podatku od środków transportowych	50 000,00	343 000,00	421 800,00	122,97%
	0500		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	50 000,00	24 416,00	48,83%
	0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	236,00	23,60%
	0910		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	5 968,35	29,84%
75616			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 732 200,00	3 637 200,00	3 513 878,12	96,61%
	0310		Wpływy z podatku od nieruchomości	2 420 000,00	2 520 000,00	2 519 626,91	99,99%
	0320		Wpływy z podatku rolnego	116 200,00	116 200,00	118 122,80	101,65%
	0330		Wpływy z podatku leśnego	50 000,00	45 000,00	43 364,15	96,36%
	0340		Wpływy z podatku od środków transportowych	450 000,00	260 000,00	250 738,83	96,44%
	0360		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	35 000,00	37 374,42	106,78%
	0430		Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	0500		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	615 000,00	615 000,00	495 736,31	80,61%
	0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	12 806,82	128,07%
	0910		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	35 000,00	36 107,88	103,17%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na	Plan na	Wykonalnie	Wykonalnie planu w %
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	571 000,00	722 452,90	592 273,66	81,98%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	65 452,90	65 452,90	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	45 000,00	31 465,50	69,92%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	80 000,00	8 956,80	11,20%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	189 000,00	260 000,00	257 273,39	98,95%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	230 000,00	245 000,00	213 220,42	87,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	27 000,00	27 000,00	15 601,31	57,78%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	303,34	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 561 935,00	9 561 935,00	9 561 935,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 451 625,00	9 451 625,00	9 451 625,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	110 310,00	110 310,00	110 310,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	10 444 504,00	13 009 432,08	13 058 574,47	100,38%
	75801	2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 656 713,00	8 667 172,00	8 667 172,00	100,00%
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 656 713,00	8 667 172,00	8 667 172,00	100,00%
	75802	2750	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 291 304,55	2 291 304,55	100,00%
			Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 291 304,55	2 291 304,55	100,00%
	75807	2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 227 791,00	1 227 791,00	1 227 791,00	100,00%
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 227 791,00	1 227 791,00	1 227 791,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	560 000,00	823 164,53	872 306,92	105,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	550 000,00	570 000,00	629 142,39	110,38%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	45 812,26	45 812,26	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na Finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	166 295,00	166 295,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	31 057,27	31 057,27	100,00%
801			Oświata i wychowanie	791 034,00	1 033 027,40	1 000 599,86	96,86%
	80101		Szkoły podstawowe	82 700,00	102 700,00	110 653,43	107,74%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	35,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 700,00	2 700,00	3 380,46	125,20%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	7 237,97	-
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	181 692,00	176 413,00	174 827,83	99,10%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	22 460,00	12 500,00	11 304,81	90,44%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	8 000,00	7 610,02	95,13%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 232,00	155 913,00	155 913,00	100,00%

Dział	Kod działu	Paragraf	Zadanie dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie do planu w %
				1.01.2023	31.12.2023	31.12.2023	
	80104		Przedszkola	306 250,00	334 704,00	334 136,81	99,83%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000,00	38 000,00	36 507,14	96,07%
		0830	Wpływy z usług	80 000,00	99 000,00	98 508,52	99,50%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 417,15	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	188 250,00	197 704,00	197 704,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	213 000,00	268 000,00	230 859,10	86,14%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	135 000,00	190 000,00	167 220,10	88,01%
		0830	Wpływy z usług	78 000,00	78 000,00	63 639,00	81,59%
	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	7 392,00	8 037,00	8 037,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 392,00	8 037,00	8 037,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	76 968,40	75 880,69	98,59%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	76 339,96	75 434,24	98,81%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	628,44	446,45	71,04%
	80195		Pozostała działalność	0,00	66 205,00	66 205,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	28 069,00	28 069,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	38 136,00	38 136,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	413 178,00	424 359,00	395 274,65	93,15%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	29 513,00	27 238,00	16 288,74	59,80%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	10 500,00	10 500,00	181,61	1,73%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 513,00	16 238,00	16 107,13	99,19%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37 880,00	35 000,00	30 587,72	87,39%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	0,00	5 000,00	590,54	11,81%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 880,00	30 000,00	29 997,18	99,99%
	85216		Zasiłki stałe	226 054,00	212 234,00	200 526,73	94,48%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	3 255,52	32,55%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	212 554,00	198 734,00	197 255,41	99,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	Zmiana dochodów	Plan na		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	84 681,00	92 298,00	102 903,73	111,49%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	10 605,73	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 681,00	92 298,00	92 298,00	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	18 050,00	25 200,00	25 200,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 050,00	25 200,00	25 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	17 000,00	32 389,00	19 767,73	61,03%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	17 000,00	8 216,73	48,33%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 480,00	4 480,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,62	67,74%
			Pozostała działalność	540 600,00	81 090,00	54 931,62	67,74%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%
855			Rodzina	4 227 871,00	4 708 934,00	4 640 755,06	98,55%
		0920	Świadczenie wychowawcze	15 000,00	45 000,00	17 628,13	39,17%
		0940	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	15 000,00	3 628,13	24,19%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	10 000,00	30 000,00	14 000,00	46,67%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 169 855,00	4 421 885,00	4 392 366,35	99,33%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	774,60	7,75%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	9 756,02	48,78%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 124 855,00	4 376 855,00	4 362 834,21	99,68%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	15 000,00	18 969,52	126,46%
	85503		Karta Dużej Rodziny	263,00	1 532,00	1 469,65	95,93%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	263,00	1 532,00	1 469,65	95,89%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,65	-
	85504		Wpieranie rodziny	0,00	10 194,00	9 457,79	92,78%

Dział	Korzystanie	Paragraf	Zródło dochodów	Plan na		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na
				1.01.2023	31.12.2023	na	plany w %
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 194,00	9 457,79	92,78%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 753,00	61 153,00	53 313,54	87,18%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 253,00	55 653,00	53 313,54	93,80%
	85595		Pozostała działalność	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 340 211,02	9 610 900,00	8 110 887,52	84,39%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 752 200,00	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 752 200,00	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 502 011,02	6 707 700,00	5 369 397,59	80,05%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	7 837,60	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 502 011,02	5 245 973,55	4 035 374,24	76,92%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 461 726,45	1 326 185,75	90,73%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	16 000,00	43 000,00	42 823,86	99,59%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	15 000,00	13 770,15	91,80%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	10 000,00	10 507,31	105,07%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	18 000,00	18 546,40	103,04%
	90095		Pozostała działalność	0,00	38 000,00	35 302,60	92,90%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	38 000,00	35 302,60	92,90%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	16,92	-
	92195		Pozostała działalność	0,00	0,00	16,92	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	16,92	-
926			Kultura fizyczna	4 469 000,00	195 000,00	213 356,80	109,41%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 469 000,00	195 000,00	213 356,80	109,41%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	760,51	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 000,00	75 000,00	100 125,26	133,50%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	11 151,84	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	20,57	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	20 000,00	1 298,62	6,49%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%

		Źródło dochodów				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		6330	99 000,00	0,00	0,00	-
		6370	4 275 000,00	0,00	0,00	-
		Razem	59 762 224,02	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50%

Źródło: Opracowanie własne.

12.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 46: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów				Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023			
010	01095		0,00	177 763,69	177 762,52	100,00%		
		Rolnictwo i leśnictwo						
			0,00	177 763,69	177 762,52	100,00%		
			0,00	3 610,00	3 608,83	99,97%		
		0750						
		2010	0,00	174 153,69	174 153,69	100,00%		
			0,00	293,02	293,02	100,00%		
020								
			0,00	293,02	293,02	100,00%		
			0,00	293,02	293,02	100,00%		
		0970	0,00	293,02	293,02	100,00%		
400								
			0,00	821 500,00	821 139,34	99,96%		
			0,00	821 500,00	821 139,34	99,96%		
			0,00	616 000,00	615 854,02	99,98%		
		0840	0,00	205 500,00	205 283,32	99,90%		
		0970	0,00	1 448 200,00	1 440 426,07	98,81%		
600								
			1 428 200,00	1 429 700,00	1 419 247,53	99,27%		
			0,00	1 500,00	713,13	47,54%		
			0,00	0,00	76,00	-		
		0950						
		0970						
		2170	1 428 200,00	1 428 200,00	1 418 340,90	99,31%		
		2950	0,00	0,00	117,50	-		
60019								
			0,00	8 000,00	4 509,00	56,36%		
			0,00	8 000,00	4 509,00	56,36%		
60020			20 000,00	20 000,00	16 669,54	83,35%		
			0,00	0,00	60,04	-		
		0920	20 000,00	20 000,00	16 609,50	83,05%		
630								
			0,00	56 000,00	0,00	0,00%		
			0,00	56 000,00	0,00	0,00%		
		0970	0,00	56 000,00	0,00	0,00%		
700								
			234 000,00	239 000,00	261 209,37	90,38%		
			229 000,00	284 000,00	261 209,37	91,98%		
			1 000,00	1 000,00	258,00	25,80%		
		0470	20 000,00	20 000,00	8 701,07	43,51%		
		0550	3 000,00	3 000,00	730,98	24,37%		
		0640	0,00	0,00	26,57	-		
		0690						
			190 000,00	245 000,00	248 290,27	101,34%		
		0830	12 000,00	12 000,00	2 477,85	20,65%		

Dział	Rozdział	Paragraf	Zwrot dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	709,34	23,64%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	15,29	-
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	59 290,00	112 618,89	107 679,72	95,61%
		75011	Urzędy wojewódzkie	57 290,00	82 064,32	78 731,34	95,94%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 260,00	82 034,32	78 718,94	95,96%
		2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	30,00	12,40	41,33%
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 000,00	30 000,00	28 393,81	94,65%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	679,50	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	30 000,00	27 714,31	92,38%
		75095	Pozostała działalność	0,00	554,57	554,57	100,00%
		2100	Srodki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	554,57	554,57	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	1 737,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 737,00	1 737,00	1 737,00	100,00%
		75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 335,00	74 335,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	74 335,00	74 335,00	100,00%
		75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	424,00	424,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	424,00	424,00	100,00%
752			Obrona narodowa	600,00	600,00	589,06	98,18%
		75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	589,06	98,18%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	589,06	98,18%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
		75495	Pozostała działalność	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
		2100	Srodki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
756			Dochoły od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 303 135,00	18 673 587,90	18 225 477,06	97,60%
		75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	1 824,00	18,24%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	1 824,00	18,24%
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 508 000,00	4 742 000,00	4 555 566,28	96,07%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 180 000,00	4 080 000,00	3 858 965,93	94,58%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	7 000,00	7 000,00	3 061,00	43,73%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	200 000,00	241 000,00	241 119,00	100,05%

Dział	Rozdział	Paragraf	Zródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie plan w %
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50 000,00	343 000,00	421 800,00	122,97%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	50 000,00	24 416,00	48,83%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	236,00	23,60%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	5 968,35	29,84%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 732 200,00	3 637 200,00	3 513 878,12	96,61%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 420 000,00	2 520 000,00	2 519 626,91	99,99%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	116 200,00	116 200,00	118 122,80	101,65%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	50 000,00	45 000,00	43 364,15	96,36%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	450 000,00	260 000,00	250 738,83	96,44%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	35 000,00	37 374,42	106,78%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	615 000,00	615 000,00	495 736,31	80,61%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	12 806,82	128,07%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	35 000,00	36 107,88	103,17%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	571 000,00	722 482,90	592 273,66	81,98%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	65 452,90	65 452,90	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	45 000,00	31 465,50	69,92%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	80 000,00	8 956,80	11,20%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	189 000,00	260 000,00	257 273,39	98,95%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	230 000,00	245 000,00	213 220,42	87,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	27 000,00	27 000,00	15 601,31	57,78%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	303,34	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 561 935,00	9 561 935,00	9 561 935,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 451 625,00	9 451 625,00	9 451 625,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	110 310,00	110 310,00	110 310,00	100,00%
756			Różne rozliczenia	10 444 504,00	12 978 374,81	13 027 517,20	100,38%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 656 713,00	8 667 172,00	8 667 172,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 656 713,00	8 667 172,00	8 667 172,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 291 304,55	2 291 304,55	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 291 304,55	2 291 304,55	100,00%
	75807		Część wyrówna wesa subwencji ogólnej dla gmin	1 227 791,00	1 227 791,00	1 227 791,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 227 791,00	1 227 791,00	1 227 791,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	560 000,00	792 107,26	841 249,65	106,20%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	550 000,00	570 000,00	629 142,39	110,38%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	45 812,26	45 812,26	100,00%
801		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	711 034,00	933 027,40	900 599,86	96,52%
	80101		Szkoły podstawowe	2 700,00	2 700,00	10 653,43	394,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Zmillo dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	35,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 700,00	2 700,00	3 380,46	125,20%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	7 237,97	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	181 692,00	176 413,00	174 827,83	99,10%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	22 460,00	12 500,00	11 304,81	90,44%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	8 000,00	7 610,02	95,13%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 232,00	155 913,00	155 913,00	100,00%
	80104		Przedszkola	306 250,00	334 704,00	334 136,81	99,83%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000,00	38 000,00	36 507,14	96,07%
		0830	Wpływy z usług	80 000,00	99 000,00	98 508,52	99,50%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 417,15	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	188 250,00	197 704,00	197 704,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	213 000,00	268 000,00	230 859,10	86,14%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	135 000,00	190 000,00	167 220,10	88,01%
		0830	Wpływy z usług	78 000,00	78 000,00	63 639,00	81,59%
	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	7 392,00	8 037,00	8 037,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 392,00	8 037,00	8 037,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	76 968,40	75 880,69	98,59%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	76 339,96	75 434,24	98,81%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	628,44	446,45	71,04%
	80195		Pozostała działalność	0,00	66 205,00	66 205,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	28 069,00	28 069,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	38 136,00	38 136,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	413 178,00	424 359,00	395 274,65	93,15%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	29 513,00	27 238,00	16 288,74	59,80%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	10 500,00	10 500,00	181,61	1,73%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 513,00	16 238,00	16 107,13	99,19%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37 880,00	35 000,00	30 587,72	87,39%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	5 000,00	590,54	11,81%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 880,00	30 000,00	29 997,18	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na I.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	85216		Zasilki stałe	226 054,00	212 234,00	200 526,73	94,48%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	3 255,32	32,55%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	212 554,00	198 734,00	197 255,41	99,26%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	84 681,00	92 298,00	102 903,73	111,49%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	10 605,73	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 681,00	92 298,00	92 298,00	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	18 050,00	25 200,00	25 200,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 050,00	25 200,00	25 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	17 000,00	32 389,00	19 767,73	61,03%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	17 000,00	8 216,73	48,33%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 480,00	4 480,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,62	67,74%
			Pozostała działalność	540 600,00	81 090,00	54 931,62	67,74%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	13 240,00	6 525,00	49,28%
855			Rodzina	4 227 871,00	4 708 934,00	4 640 755,06	98,55%
			Świadczenie wychowawcze	15 000,00	45 000,00	17 628,13	39,17%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	15 000,00	3 628,13	24,19%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	10 000,00	30 000,00	14 000,00	46,67%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 169 855,00	4 421 855,00	4 392 366,35	99,33%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	774,60	7,75%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	9 756,02	48,78%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 124 855,00	4 376 855,00	4 362 834,21	99,68%
		2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	15 000,00	18 969,52	126,46%
	85503		Karta Dużej Rodziny	263,00	1 532,00	1 469,65	95,93%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonane na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	263,00	1 532,00	1 469,00	95,89%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,65	-
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	10 194,00	9 457,79	92,78%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 194,00	9 457,79	92,78%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 753,00	61 153,00	53 313,54	87,18%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 253,00	55 653,00	53 313,54	95,80%
	85595		Pozostała działalność	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 838 200,00	2 903 200,00	2 749 327,53	94,70%
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 752 200,00	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 752 200,00	2 752 200,00	2 656 454,12	96,52%
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	0,00	7 837,60	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	7 837,60	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	16 000,00	43 000,00	42 823,86	99,59%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	15 000,00	13 770,15	91,80%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	10 000,00	10 507,31	105,07%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	18 000,00	18 546,40	103,04%
	90095		Pozostała działalność	0,00	38 000,00	35 302,60	92,90%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	38 000,00	35 302,60	92,90%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	16,92	-
		92195	Pozostała działalność	0,00	0,00	16,92	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	16,92	-
926			Kultura fizyczna	95 000,00	195 000,00	213 356,80	109,41%
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	95 000,00	195 000,00	213 356,80	109,41%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	760,51	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 000,00	75 000,00	100 125,26	133,50%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	11 151,84	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	20,57	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	20 000,00	1 298,62	6,49%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
			Razem	39 397 349,00	44 000 936,71	43 189 960,80	98,16%

Zródło: Opracowanie własne.



12.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 47: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok

Dział	Kod/źródło	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	8 908 864,00	4 986 414,80	5 267 076,27	105,63%
	60014		Drugi publiczne powiatowe	733 864,00	733 864,00	1 014 926,27	138,30%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	733 864,00	733 864,00	1 014 926,27	138,30%
	60016		Drugi publiczne gminne	8 175 000,00	4 141 750,00	4 141 750,00	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 200 000,00	1 196 750,00	1 196 750,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
	60017		Drugi wewnętrzne	0,00	110 800,00	110 400,00	99,54%
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	110 800,00	110 400,00	99,54%
700			Gospodarka mieszkaniowa	500 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	500 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82%
750			Administracja publiczna	0,00	32 520,33	582 520,33	1 791,25%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	32 520,33	582 520,33	1 791,25%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	32 520,33	32 520,33	100,00%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	550 000,00	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
	75412		Ochroniszcze straże pożarne	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z Tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
758			Różne rozliczenia finansowe	0,00	31 057,27	31 057,27	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	31 057,27	31 057,27	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	31 057,27	31 057,27	100,00%
801			Oświata i wychowanie	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	80101		Szkoly podstawowe	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 502 011,02	6 707 700,00	5 361 559,99	79,93%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 502 011,02	6 707 700,00	5 361 559,99	79,93%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 502 011,02	5 245 973,55	4 035 374,24	76,92%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 461 726,45	1 326 185,75	90,73%

		Źródło dochodów				
Dział	Kod/dział	Paragraf	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
926			4 374 000,00	0,00	0,00	-
	92605		4 374 000,00	0,00	0,00	-
		6330	99 000,00	0,00	0,00	-
		6370	4 275 000,00	0,00	0,00	-
		Razem	20 364 875,02	12 457 691,60	11 857 031,86	95,18%

Źródło: Opracowanie własne.

12.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 48: Wykonanie dochodów budżetu Miasta i Gminy Olaszyn za 2023 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
		1.01.2023	31.12.2023	na	na	planu w %	
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 451 625,00	9 451 625,00	9 451 625,00	100,00%		
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	110 310,00	110 310,00	110 310,00	100,00%		
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	65 452,90	65 452,90	100,00%		
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 600 000,00	6 600 000,00	6 378 592,84	96,65%		
0320	Wpływy z podatku rolnego	123 200,00	123 200,00	121 183,80	98,36%		
0330	Wpływy z podatku leśnego	250 000,00	286 000,00	284 483,15	99,47%		
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	500 000,00	603 000,00	672 538,83	111,53%		
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	1 824,00	18,24%		
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	35 000,00	37 374,42	106,78%		
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	45 000,00	31 465,50	69,92%		
0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%		
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	80 000,00	8 956,80	11,20%		
0470	Wpływy z opłat za trwały zarządek, użytkowanie i służebności	1 000,00	1 000,00	258,00	25,80%		
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	189 000,00	260 000,00	257 273,39	98,95%		
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 982 200,00	3 005 200,00	2 874 183,54	95,64%		
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	665 000,00	665 000,00	520 152,31	78,22%		
0550	Wpływy z opłat z tytułu kosztów ewykucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00	20 000,00	8 701,07	43,51%		
0640	Wpływy z tytułu kosztów ewykucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	24 000,00	29 000,00	28 352,46	97,77%		
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 460,00	50 500,00	47 811,95	94,68%		
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	135 000,00	190 000,00	167 220,10	88,01%		
0690	Wpływy z różnych opłat	97 000,00	97 000,00	22 572,23	23,27%		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	272 700,00	331 310,00	355 404,82	107,27%		
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82%		
0830	Wpływy z usług	180 000,00	197 000,00	183 387,23	93,09%		
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	616 000,00	615 854,02	99,98%		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	32 520,33	32 520,33	100,00%		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	61 000,00	65 000,00	52 583,54	80,90%		
0920	Wpływy z pozostających odsetek	19 500,00	29 500,00	5 496,02	18,63%		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	65 500,00	90 500,00	27 783,49	30,70%		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 500,00	9 230,23	615,35%		
0970	Wpływy z różnych dochodów	612 000,00	998 056,02	980 741,42	98,27%		
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 221 968,00	4 843 663,97	4 823 008,68	99,57%		
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	38 136,00	38 136,00	100,00%		
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	716 552,00	787 656,26	779 328,98	98,94%		

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na		Wykonanie		Wykonanie planu w %
		1.01.2023	31.12.2023	na	na	
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	451 859,01	433 918,62	96,03%	
2170	Środki otrzymane z państwowego funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 428 200,00	1 428 200,00	1 418 340,90	99,31%	
2180	Środki z Funduszu Przezwidzalniana COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%	
2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 030,00	15 030,00	18 982,57	126,30%	
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	18 000,00	18 546,40	103,04%	
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%	
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 291 304,55	2 291 304,55	100,00%	
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 884 504,00	9 894 963,00	9 894 963,00	100,00%	
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	134,42	-	
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 235 875,02	5 979 837,55	5 050 300,51	84,46%	
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 461 726,45	1 326 185,75	90,73%	
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	550 000,00	-	
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%	
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 000,00	31 057,27	31 057,27	100,00%	
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 280 000,00	1 296 750,00	1 296 750,00	100,00%	
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łączy Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11 250 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%	
6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	110 800,00	110 400,00	99,54%	
	Razem	59 762 224,02	56 458 628,31	55 046 992,66	97,50%	

Źródło: Opracowanie własne.

12.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 49. Wykonanie dochodów własnych budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok według źródeł

Plan nr	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	
					Plan nr
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 451 625,00	9 451 625,00	100,00%	
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	110 310,00	110 310,00	100,00%	
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	65 452,90	100,00%	
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 600 000,00	6 378 592,84	96,65%	
0320	Wpływy z podatku rolnego	123 200,00	121 183,80	98,36%	
0330	Wpływy z podatku leśnego	250 000,00	284 483,15	99,47%	
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	500 000,00	603 000,00	111,53%	
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	1 824,00	18,24%	
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	37 374,42	106,78%	
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	31 465,50	69,92%	
0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	0,00%	
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	8 956,80	11,20%	
0470	Wpływy z opłat za irwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 000,00	258,00	25,80%	
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	189 000,00	260 000,00	257 273,39	98,95%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 982 200,00	3 005 200,00	2 874 183,54	95,64%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	665 000,00	665 000,00	520 152,31	78,22%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00	20 000,00	8 701,07	43,51%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	24 000,00	29 000,00	28 352,46	97,77%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 460,00	50 500,00	47 811,95	94,68%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	135 000,00	190 000,00	167 220,10	88,01%
0690	Wpływy z różnych opłat	97 000,00	97 000,00	22 572,23	23,27%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	272 700,00	331 310,00	355 404,82	107,27%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	100 000,00	14 818,00	14,82%
0830	Wpływy z usług	180 000,00	197 000,00	183 387,23	93,09%
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	616 000,00	615 854,02	99,98%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	32 520,33	32 520,33	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieruchomości wpląt z tytułu podatków i opłat	61 000,00	65 000,00	52 583,54	80,90%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	19 500,00	29 500,00	5 496,02	18,53%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	65 500,00	90 500,00	27 783,49	30,70%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 500,00	9 230,23	615,35%
0970	Wpływy z różnych dochodów	612 000,00	998 056,02	980 741,42	98,27%
2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 030,00	15 030,00	18 982,57	126,30%
2950	Wpływy ze zwrótoń niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	134,42	-
	Razem	23 105 525,00	24 204 704,25	23 387 268,38	96,62%

Źródło: Opracowanie własne.

12.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 50: Wykonanie wydatków budżetu Miasta i Gminy Olkusz za 2023 rok

Dział	Kod działu	Parametr	Źródło wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na	planu w %	planu w %
010		Rolnictwo i leśnictwo		2 501 600,00	2 237 453,69	2 213 303,86	98,92%		
	01030	Łąki rolnicze		3 100,00	3 100,00	2 403,26	77,52%		
		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		3 100,00	3 100,00	2 403,26	77,52%		
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi		0,00	150 000,00	149 988,35	99,99%		
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	150 000,00	149 988,35	99,99%		
	01044	Infrastruktura samicyjna wsi		2 476 000,00	1 876 000,00	1 855 123,42	98,89%		
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		2 476 000,00	1 876 000,00	1 855 123,42	98,89%		
	01095	Pozostała działalność		22 500,00	208 353,69	205 788,83	98,77%		
		Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00	25 893,18	23 328,32	90,09%		
	4300	Zakup usług pozostałych		15 000,00	11 721,60	11 721,60	100,00%		
		Różne opłaty i składki		0,00	170 738,91	170 738,91	100,00%		
020		Leśnictwo		85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%		
	02095	Pozostała działalność		85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%		
		Różne opłaty i składki		85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%		
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		0,00	776 000,00	775 654,95	99,96%		
	40095	Pozostała działalność		0,00	776 000,00	775 654,95	99,96%		
		Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	646 500,00	646 364,70	99,88%		
	4300	Zakup usług pozostałych		0,00	129 500,00	129 290,25	99,84%		
600		Transport i łączność		17 515 100,00	10 526 455,97	10 233 016,81	97,21%		
	60004	Lokality transport zbiorowy		2 749 000,00	2 872 000,00	2 847 751,94	99,16%		
		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		820 000,00	850 000,00	839 994,06	98,82%		
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności		0,00	7 500,00	754,30	10,06%		
		Wynagrodzenia bezosobowe		25 000,00	25 000,00	19 200,00	76,80%		
	4170	Zakup materiałów i wyposażenia		4 000,00	1 000,00	418,20	41,82%		
	4300	Zakup usług pozostałych		1 900 000,00	1 988 500,00	1 987 385,38	99,94%		
	60011	Drogi publiczne krajowe		15 000,00	5 000,00	4 752,72	95,05%		
		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		15 000,00	5 000,00	4 752,72	95,05%		
	60014	Drogi publiczne powiatowe		1 280 100,00	1 191 520,60	1 190 967,95	99,95%		
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%		
	2710	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		20 000,00	12 000,00	11 447,35	95,39%		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		868 087,29	113 467,50	113 467,50	100,00%		
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		333 210,80	544 929,11	544 929,11	100,00%		

Dział	Rodzaj	Paragraf	Zwrot wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 801,91	221 123,99	221 123,99	100,00%
		60016	Drogi publiczne gmine	13 446 000,00	5 880 935,37	5 631 158,69	95,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	625 000,00	621 741,63	99,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	480 000,00	758 000,00	755 344,04	99,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 862 000,00	1 533 935,37	1 309 073,02	85,34%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ląd. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
		60017	Drogi wewnętrzne	0,00	535 000,00	529 662,83	99,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	535 000,00	529 662,83	99,00%
		60019	Placze parkingowe	0,00	2 000,00	516,62	25,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	316,11	31,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	200,51	20,05%
		60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 000,00	40 000,00	28 206,06	70,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 200,00	982,97	81,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	38 800,00	27 223,09	70,16%
		630	Turystyka	165 682,54	249 682,54	223 426,82	89,48%
			Pozostała działalność	165 682,54	249 682,54	223 426,82	89,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	40 000,00	35 521,00	88,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 582,54	28 582,54	21 455,31	75,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	166 000,00	158 647,39	95,57%
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	14 000,00	7 803,12	55,74%
		700	Gospodarka mieszkaniowa	651 000,00	1 086 000,00	805 229,58	74,15%
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	651 000,00	1 086 000,00	805 018,77	75,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	288,44	7,21%
		4260	Zakup energii	55 000,00	70 000,00	51 673,53	73,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	280 000,00	243 222,09	86,87%
		4320	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 108,93	55,45%
		4390	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00	437 000,00	358 201,75	81,97%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	80 000,00	97 000,00	86 328,01	89,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 000,00	16 000,00	12 616,02	78,85%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 50 000,00	1 50 000,00	51 580,00	34,39%
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 000,00	25 000,00	210,81	0,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%

Dział	Koszt/Inicjatywa	Paragraf	Zrodlo wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na	planu w %	planu w %
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00	64,95	1,30%		
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	145,86	0,97%		
710			Działalność usługowa	169 600,00	84 600,00	59 024,25	69,77%		
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	164 600,00	79 600,00	56 947,25	71,54%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	500,00	0,00	0,00%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	3 000,00	75,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	75 000,00	53 947,25	71,93%		
		71035	Centra	5 000,00	5 000,00	2 077,00	41,54%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	2 077,00	69,23%		
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%		
750			Administracja publiczna	6 794 418,00	6 758 507,89	6 139 704,76	90,84%		
		75011	Urzędy wojewódzkie	232 960,00	259 234,32	198 291,68	76,49%		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	450,00	22,50%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 377,40	172 012,90	138 105,69	80,29%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00	10 500,00	10 319,05	98,28%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 366,86	31 039,83	25 445,65	81,98%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 760,74	4 131,59	3 023,12	73,17%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	553,00	11,06%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 355,00	13 950,00	10 596,76	75,96%		
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 500,00	3 526,96	37,13%		
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 600,00	3 600,00	3 130,15	86,95%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	3 500,00	3 141,30	89,75%		
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%		
		75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	267 000,00	267 000,00	255 825,14	95,81%		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	250 000,00	250 000,00	244 631,63	97,85%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	2 000,00	612,02	30,60%		
		4220	Zakup środków żywności	500,00	700,00	394,27	56,32%		
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 500,00	8 907,71	71,26%		
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	1 800,00	1 279,51	71,08%		
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 044 658,00	5 903 519,00	5 388 542,80	91,28%		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	5 143,36	51,43%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 550 000,00	3 450 000,00	3 241 620,06	93,96%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 000,00	215 000,00	214 700,74	99,86%		
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00	16 000,00	11 316,00	70,73%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	675 782,00	675 782,00	594 306,08	87,94%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92 365,00	92 365,00	66 343,67	71,83%		

Dział	Kod dział	Paragraf	Zmiana wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	Plan w %		
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	68 000,00	83 000,00	79 646,00	95,96%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	150 000,00	136 988,26	91,33%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00	135 000,00	109 216,19	80,90%		
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 519,85	2 519,85	2 519,85	100,00%		
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	619,15	619,15	619,15	100,00%		
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	3 968,21	79,36%		
		4260	Zakup energii	110 000,00	110 000,00	85 974,07	78,16%		
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	0,00	0,00	-		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	7 000,00	2 841,00	40,59%		
		4300	Zakup usług pozostałych	487 000,00	485 401,00	466 873,90	96,18%		
		4307	Zakup usług pozostałych	7 872,00	5 412,00	5 412,00	100,00%		
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 599,00	1 599,00	100,00%		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 000,00	27 000,00	25 757,14	95,40%		
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	36 000,00	38 500,00	36 469,15	94,73%		
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00	8 000,00	7 475,10	93,44%		
		4430	Różne opłaty i składki	65 000,00	50 000,00	25 679,00	51,36%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 000,00	67 000,00	66 555,85	99,34%		
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	77,00	7,70%		
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00	10 000,00	9 134,00	91,34%		
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00	70 000,00	38 863,10	55,52%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	46 500,00	40 296,75	86,66%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podatników zatrudnionych	15 000,00	15 000,00	13 539,17	90,26%		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	55 000,00	34 788,00	63,25%		
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	56 303,44	58 763,44	58 763,44	100,00%		
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 696,56	2 057,56	2 057,56	100,00%		
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	225 050,00	213 093,57	94,69%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 000,00	4 787,00	68,39%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	22 000,00	21 763,13	98,92%		
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	196 050,00	186 543,44	95,15%		
		75095	Pozostała działalność	129 800,00	103 704,57	83 951,57	80,95%		
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań budżetowych	65 000,00	65 000,00	55 497,00	85,38%		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64 800,00	33 750,00	27 900,00	82,67%		
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 400,00	0,00	0,00%		
		4350	Zakup towarów (w szczególności: materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	315,17	315,17	100,00%		
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	199,32	199,32	100,00%		
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40,08	40,08	100,00%		
		751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%		

Dział	Kod dział	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na				Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	Plan w %		
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	1 737,00	100,00%	100,00%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 196,40	1 200,00	1 200,00	100,00%	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211,29	211,92	211,92	100,00%	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,31	0,00	0,00	-	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	325,08	325,08	100,00%	100,00%	
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 335,00	74 335,00	100,00%	100,00%	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	43 200,00	43 200,00	100,00%	100,00%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 450,00	12 450,00	100,00%	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 028,69	3 028,69	100,00%	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	281,78	281,78	100,00%	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 600,00	5 600,00	100,00%	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 472,51	9 472,51	100,00%	100,00%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	156,52	156,52	100,00%	100,00%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	145,50	145,50	100,00%	100,00%	
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	424,00	424,00	100,00%	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	424,00	424,00	100,00%	100,00%	
	752		Obroza narodowa	600,00	600,00	589,06	98,18%	98,18%	
		75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	589,06	98,18%	98,18%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	589,06	98,18%	98,18%	
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	514 837,51	2 243 495,09	1 909 676,74	85,12%	85,12%	
		75412	Obowiązkowa straż pożarna	498 837,51	2 129 343,09	1 816 094,89	85,29%	85,29%	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	22 000,00	50 000,00	20 473,65	40,95%	40,95%	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	18 000,00	17 660,00	98,11%	98,11%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	1 657,42	82,87%	82,87%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 000,00	53 000,00	43 200,00	81,51%	81,51%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	141 000,00	188 293,42	139 685,35	74,18%	74,18%	
		4260	Zakup energii	58 000,00	75 000,00	57 407,60	76,54%	76,54%	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	11 931,00	11 931,00	100,00%	100,00%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	8 000,00	5 431,00	67,89%	67,89%	
		4300	Zakup usług pozostałych	92 000,00	147 000,00	122 398,80	83,26%	83,26%	
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	28 000,00	27 395,00	97,84%	97,84%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 337,51	390 618,67	377 917,07	96,75%	96,75%	
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 157 000,00	990 938,00	85,65%	85,65%	
	75414		Obrona cywilna	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	10 000,00	2 995,85	30,00%	30,00%	

Dział	Koszty	Przebieg	Zwrot wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	Planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostających	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	2 999,85	100,00%
		75495	Pozostała działalność	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	97 640,00	90 120,00	92,30%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	512,00	464,00	90,63%
		757	Obsługa długu publicznego	150 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%
		75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	150 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%
		758	Różne rozliczenia	232 500,00	232 500,00	46 820,10	20,14%
		75814	Różne rozliczenia finansowe	60 000,00	60 000,00	46 820,10	78,03%
		4300	Zakup usług pozostających	60 000,00	60 000,00	46 820,10	78,03%
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	172 500,00	172 500,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	172 500,00	172 500,00	0,00	0,00%
		801	Obwieszczenia i wychowanie	14 595 905,58	15 640 149,53	13 802 520,99	88,25%
		80101	Szkolny podstawowy	9 753 827,00	10 090 261,88	9 110 582,40	90,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	376 094,00	379 094,00	326 507,34	86,13%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	86 625,00	86 625,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 023 200,00	985 400,00	918 548,70	93,22%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 000,00	69 000,00	59 664,12	86,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 223 000,00	1 221 391,00	1 084 330,62	88,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	175 000,00	150 003,15	112 444,00	74,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400,00	33 600,00	29 096,00	86,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187 000,00	204 840,20	202 644,46	98,93%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 400,00	9 441,00	8 418,45	89,17%
		4260	Zakup energii	437 000,00	447 000,00	280 108,89	62,66%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 615,00	2 615,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 550,00	3 028,00	85,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	158 120,00	147 528,44	93,30%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 566,37	2 566,37	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 400,00	9 030,00	6 712,78	74,17%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	1 961,00	1 732,88	88,37%
		4430	Różne opłaty i składki	2 900,00	900,00	900,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	271 000,00	288 355,03	271 722,06	94,23%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	250,00	241,00	96,40%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 150,00	5 145,60	4 205,60	81,73%
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	31 000,00	30 119,00	10 698,37	35,52%

Dział	Kosztownia	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 972,60	5 972,60	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	119 993,62	119 993,62	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 272 883,00	5 349 818,04	4 918 820,71	91,94%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	390 000,00	380 278,95	360 284,07	94,74%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 041,95	14 041,95	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 130,37	4 130,37	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	127 000,00	127 000,00	100,00%
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	836 090,00	859 764,06	739 901,71	86,06%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 500,00	49 500,00	40 257,92	81,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 000,00	40 000,00	34 686,05	86,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	2 079,20	69,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 800,00	119 600,00	106 747,78	89,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 300,00	16 800,00	13 646,40	81,23%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 700,00	34 061,97	27 410,28	80,47%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 790,00	5 790,00	7,40	0,13%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 012,09	2 012,09	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	511 000,00	539 000,00	480 031,06	89,06%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 000,00	40 000,00	33 023,53	82,56%
		80104	Przedszkola	2 147 095,00	2 182 709,61	1 954 281,82	89,53%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 245,00	60 745,00	56 791,46	93,49%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	13 500,00	13 500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 500,00	195 580,00	193 612,27	98,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	17 080,00	17 075,43	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 000,00	207 981,00	197 884,40	95,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 000,00	27 996,40	21 861,11	78,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 000,00	3 196,00	53,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	19 500,00	19 487,57	99,94%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	4 998,00	99,96%
		4260	Zakup energii	130 000,00	130 000,00	80 311,21	61,78%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	34 413,00	30 959,56	89,96%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	180 000,00	129 146,60	71,75%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 870,00	2 870,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	1 700,00	1 302,92	76,64%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	135,00	135,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 500,00	48 709,00	46 101,29	94,65%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	100,00%

Dział	Rezerwa	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na 1.01.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie planu w %	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	3 534,00	2 825,48	79,95%				
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 379,00	1 379,00	100,00%				
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 794,00	9 794,00	100,00%				
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	915 550,00	951 563,16	855 838,45	89,94%				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	67 000,00	62 414,05	62 411,07	100,00%				
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 856,00	1 856,00	100,00%				
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	460,00	460,00	100,00%				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 000,00	200 000,00	199 985,00	99,99%				
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%				
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%				
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	252 100,00	292 100,00	281 454,15	96,36%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 100,00	3 100,00	2 597,35	83,79%				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	17 000,00	14 707,50	86,51%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%				
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	270 000,00	264 149,30	97,83%				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57 048,00	24 081,20	22 633,18	93,99%				
		4300	Zakup usług pozostałych	57 048,00	24 081,20	22 633,18	93,99%				
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	672 030,00	776 724,00	709 437,92	91,34%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	595,00	595,00	594,00	99,83%				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 000,00	384 210,00	371 023,66	96,57%				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 500,00	22 095,00	19 928,02	90,19%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	67 405,00	60 985,74	90,48%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,00	8 900,00	5 806,22	65,24%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	6 999,52	99,99%				
		4220	Zakup środków żywności	213 000,00	268 000,00	230 685,10	86,08%				
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	15 000,00	12 331,66	82,21%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 035,00	2 435,00	0,00	0,00%				
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	940,00	940,00	100,00%				
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	144,00	144,00	100,00%				
		80149	Realizacja zadań wychowawczych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	125 481,95	303 962,91	204 047,15	67,13%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00	32 680,17	11 862,36	36,30%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 041,00	38 541,00	23 144,42	60,05%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 723,00	10 225,00	3 421,65	33,47%				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	40 000,00	33 000,00	28 897,29	87,57%				
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 545,21	8 023,99	5 637,45	70,26%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	966,00	1 966,00	128,42	6,53%				
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	56 906,74	176 728,75	128 977,17	72,98%				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 800,00	2 800,00	1 978,39	70,66%				

Dział	Kod działu	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na	plan w %	plan w %
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 200,00	58 610,84	25 175,55	42,95%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 949,86	118 949,86	69 827,27	58,70%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 300,00	26 500,00	9 289,98	35,06%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 400,00	12 134,00	90,55%		
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 800,00	0,00	0,00%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 049,73	22 325,19	16 787,16	75,19%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 900,00	5 900,00	870,30	14,75%		
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	428 706,91	560 028,45	358 220,27	63,96%		
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 200,00	21 800,00	17 734,31	81,35%		
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	77 099,40	76 011,69	98,59%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	755,79	755,79	100,00%		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	75 715,17	74 809,45	98,80%		
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	628,44	446,45	71,04%		
		80195	Pozostała działalność	127 927,13	194 132,13	194 132,13	100,00%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 329,81	1 329,81	100,00%		
4220	Zakup środków żywności	0,00	475,00	475,00	100,00%				
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	64 400,19	64 400,19	100,00%				
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	127 927,13	127 927,13	127 927,13	100,00%				
851	Ochrona zdrowia	199 000,00	569 867,46	261 726,07	45,93%				
85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00%				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%				
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	188 500,00	567 867,46	260 226,07	45,83%				
2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00%				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	4 332,82	2 754,97	63,58%				
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	300,00	107,19	35,73%				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	80 000,00	53 335,00	69,17%				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	110 000,00	30 376,88	27,62%				
4300	Zakup usług pozostałych	76 200,00	324 234,64	125 068,03	38,57%				
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 000,00	1 584,00	39,60%				
85195	Pozostała działalność	10 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%				
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%				
852	Pomoc społeczna	1 776 793,00	1 608 150,00	1 489 943,23	92,65%				
85202	Domy pomocy społecznej	399 725,00	283 725,00	277 327,22	97,75%				
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	399 725,00	283 725,00	277 327,22	97,75%				
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	1 000,00	999,10	99,91%				

Dział	Kod dział	Paragraf	Zmiana wydatków	Plan na 1.01.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie planu w %	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	237,00	237,00	100,00%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	763,00	762,10	99,88%				
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	29 513,00	27 238,00	16 107,13	59,13%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00%				
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 513,00	16 238,00	16 107,13	99,19%				
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%				
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	147 880,00	151 000,00	141 872,32	93,96%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości	0,00	5 000,00	590,54	11,81%				
		3110	Świadczenia społeczne	147 880,00	146 000,00	141 281,78	96,77%				
	85215		Dotatki mieszkaniowe	5 000,00	0,00	0,00	-				
		3110	Świadczenia społeczne	5 000,00	0,00	0,00	-				
	85216		Zasilki stałe	223 054,00	209 234,00	200 520,65	95,84%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	3 265,24	32,65%				
		3110	Świadczenia społeczne	212 554,00	198 734,00	197 255,41	99,26%				
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%				
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	860 964,00	826 581,00	779 942,34	94,36%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 720,00	1 160,00	788,16	67,94%				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585 015,00	547 162,00	536 352,60	98,02%				
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	41 345,00	41 345,00	39 031,30	94,40%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 650,00	105 120,00	99 251,79	94,42%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 210,00	11 210,00	9 153,58	81,66%				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 112,00	12 112,00	11 160,83	92,15%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	4 905,00	3 748,84	76,43%				
		4260	Zakup energii	38 000,00	34 079,00	19 337,16	56,74%				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	1 010,00	779,00	77,13%				
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	28 240,00	23 784,14	91,30%				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	2 375,00	1 522,59	64,11%				
		4410	Podróż służbowe krajowe	13 670,00	13 670,00	11 707,58	85,64%				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 641,00	13 117,00	13 116,81	100,00%				
		4480	Podatek od nieruchomości	1 300,00	1 300,00	1 278,00	98,31%				
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	140,00	44,00	31,43%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	6 000,00	5 114,40	85,24%				
		4710	Wydatki na PRK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 051,00	3 636,00	1 771,56	48,72%				
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 207,00	1 701,00	0,00	0,00%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 487,00	245,00	0,00	0,00%				

Dział	Kod dział	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na 1.01.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie planu w %	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	209,00	35,00	0,00	0,00%				
		4170	Wyngrodzenia bezosobowe	8 511,00	1 421,00	0,00	0,00%				
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 450,00	47 600,00	42 900,00	90,13%				
		4300	Zakup usług pozostałych	40 450,00	47 600,00	42 900,00	90,13%				
		85295	Pozostała działalność	59 000,00	60 071,00	30 274,47	50,40%				
		3110	Świadczenia społeczne	32 000,00	32 000,00	12 274,50	38,35%				
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	2 126,00	1 200,00	56,44%				
		4010	Wyngrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 100,00	2 030,01	96,67%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	362,00	349,56	96,56%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	35,00	34,30	98,00%				
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	14 665,00	8 515,00	58,06%				
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 783,00	5 871,00	66,85%				
		853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,61	67,74%				
		85395	Pozostała działalność	540 600,00	81 090,00	54 931,61	67,74%				
		3110	Świadczenia społeczne	530 000,00	73 500,00	51 454,52	70,10%				
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	6 000,00	2 400,00	40,00%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	1 470,00	1 029,09	70,01%				
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00	-				
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	120,00	48,00	40,00%				
		854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	33 240,00	18 420,00	55,42%				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	23 240,00	8 420,00	36,23%				
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	23 240,00	8 420,00	36,23%				
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%				
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%				
		855	Rodzina	4 464 342,00	4 873 948,00	4 776 775,72	98,01%				
		85501	Świadczenie wychowawcze	15 000,00	50 000,00	17 628,13	35,26%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nielegalnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	35 500,00	14 000,00	39,44%				
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	14 500,00	3 628,13	25,02%				
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 170 355,00	4 424 855,00	4 398 876,51	99,35%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nielegalnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	15 000,00	10 256,02	68,37%				
		3110	Świadczenia społeczne	3 690 102,00	3 887 763,00	3 874 252,52	99,65%				
		4010	Wyngrodzenia osobowe pracowników	81 970,00	83 380,00	83 380,00	100,00%				
		4040	Dodatkowe wyngrodzenie roczne	6 050,00	5 041,00	5 040,11	99,98%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335 476,00	380 031,00	379 910,19	99,97%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 985,00	2 167,00	2 166,30	99,97%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 332,00	5 628,00	5 304,36	94,25%				

Dział	Kosztowa	Element	Zrodlo wydatkow	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na	planu w %	%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	85,00	85,00	100,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	30 691,00	30 655,45	99,88%		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 372,88	91,53%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 789,00	1 788,66	99,98%		
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	10 000,00	532,92	5,33%		
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorского	1 800,00	500,00	0,00	0,00%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 133,00	1 132,10	99,92%		
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 227,00	1 47,00	0,00	0,00%		
		85503	Karta Dużej Rodziny	263,00	1 532,00	1 469,00	95,89%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	263,00	1 532,00	1 469,00	95,89%		
		85504	Wspieranie rodziny	76 215,00	62 188,00	50 174,75	80,68%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 835,00	48 553,00	39 067,24	80,46%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	-		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 275,00	8 362,00	6 689,53	80,00%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 445,00	1 191,00	951,76	79,91%		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	203,00	203,00	100,00%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 114,00	2 066,00	1 986,36	96,15%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 663,00	1 126,86	67,76%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	150,00	150,00	100,00%		
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	883,00	0,00	0,00	-		
		85508	Rodziny zasłane	36 200,00	45 020,00	44 672,31	99,23%		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	36 200,00	45 000,00	44 671,95	99,27%		
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	20,00	0,36	1,80%		
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	123 556,00	60 000,00	46 940,27	78,23%		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	123 556,00	60 000,00	46 940,27	78,23%		
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 753,00	61 153,00	53 495,15	87,48%		
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niecałkowicie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	181,61	3,63%		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 253,00	55 653,00	53 313,54	95,80%		
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%		
		85595	Pozostała działalność	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%		
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	156 193,00	153 590,36	98,33%		
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 928,00	4 850,09	98,42%		
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 079,00	8 078,95	100,00%		
		900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 182 444,36	12 040 630,38	11 065 168,80	91,90%		
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 909 010,00	2 909 010,00	2 625 719,36	90,26%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 000,00	88 000,00	79 673,35	90,54%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,00	6 600,00	6 024,37	91,28%		

Idział	Rozdział	Paragraf	Zmiana wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1401.2023	31.12.2023	na	planu w %		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 710,00	16 710,00	14 535,68	86,99%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 500,00	1 509,45	60,38%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 800,00	0,00	0,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	2 780 000,00	2 780 000,00	2 520 572,69	90,67%		
		4440	Odprawy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	2 400,00	2 235,82	93,16%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	1 168,00	58,40%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%		
	900003	4210	Oczyszczanie miast i wsi	120 000,00	151 000,00	144 232,40	95,52%		
		4300	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 000,00	5 160,09	64,50%		
	900004	4210	Zakup usług pozostałych	110 000,00	143 000,00	139 072,31	97,25%		
		4300	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	160 000,00	131 000,00	127 399,77	97,25%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	7 894,00	78,94%		
	900005	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	121 000,00	119 505,77	98,77%		
		2630	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 135 014,98	6 845 000,00	6 306 355,41	92,13%		
		4300	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	25 000,00	18 873,60	75,49%		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 300,00	6 658,40	54,13%		
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 640 376,10	5 245 973,55	4 848 383,33	92,42%		
	900006	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 409 638,88	1 461 726,45	1 332 440,08	91,16%		
		4300	Ochrona gleby i wód podziemnych	11 000,00	7 000,00	6 051,32	86,45%		
		4430	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 000,00	5 595,32	93,26%		
		4300	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	456,00	45,60%		
	900015	4260	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 140 000,00	1 231 997,00	1 184 713,05	96,16%		
		4300	Zakup energii	300 000,00	274 000,00	253 237,32	92,42%		
		6050	Zakup usług pozostałych	330 000,00	480 000,00	466 902,73	97,27%		
		900026	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 000,00	477 997,00	464 571,00	97,19%		
		4300	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	54 500,00	53 276,34	97,75%		
		4600	Zakup usług pozostałych	20 000,00	51 000,00	50 181,34	98,39%		
	900095	4110	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	3 500,00	3 095,00	88,43%		
		4120	Pozostała działalność	687 419,38	711 123,38	617 423,15	86,82%		
		4170	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	1 500,00	0,00	0,00%		
		4190	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	500,00	0,00	0,00%		
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00%		
		4260	Nagrody konkursowe	1 000,00	500,00	0,00	0,00%		
		4300	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	45 904,00	25 599,19	55,77%		
		6050	Zakup energii	22 000,00	19 000,00	16 294,21	85,76%		
		6060	Zakup usług pozostałych	305 000,00	384 500,00	336 684,18	87,56%		
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 919,38	51 219,38	50 199,38	98,01%		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 000,00	42 329,22	98,44%		

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1 01 2023	31 12 2023	na 31 12 2023	Planu w %
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	160 000,00	160 000,00	146 316,97	91,45%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	825 967,79	954 995,42	951 638,38	99,65%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	401 218,86	543 956,86	543 256,49	99,87%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	380 000,00	519 580,00	519 580,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	808,68	808,68	720,50	89,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	112,19	112,19	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 579,13	4 579,13	4 080,00	89,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 718,86	12 076,86	12 075,99	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	6 800,00	6 800,00	100,00%
		92116	Biblioteki	225 000,00	225 000,00	225 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	225 000,00	225 000,00	225 000,00	100,00%
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	3 895,32	77,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	3 895,32	77,91%
		92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	0,00	8 000,00	7 483,32	93,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	7 483,32	93,54%
		92195	Pozostała działalność	194 748,93	173 038,56	172 003,25	99,40%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	32 000,00	32 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 002,93	2 298,73	2 261,82	98,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	277,87	277,87	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 395,00	18 599,20	18 390,54	98,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 073,13	84 128,76	83 807,89	99,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	35 734,00	35 543,00	99,47%
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		92503	Rezerwy i pomniki przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	5 773 258,00	1 181 089,97	1 050 628,74	88,95%
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 581 758,00	976 758,00	846 301,72	86,64%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 100,00	1 042,13	94,74%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikom	305 000,00	280 000,00	265 754,02	94,91%
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00	25 000,00	19 420,47	77,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	70 000,00	56 156,93	80,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	9 000,00	6 380,48	70,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	66 500,00	58 402,25	87,82%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	4 000,00	3 500,00	87,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	97 700,00	90 216,06	92,34%
		4260	Zakup energii	90 000,00	80 000,00	40 038,77	50,05%

Dział	Kod/znaki	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	446,00	89,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	189 900,00	184 835,03	97,33%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	4 150,00	3 945,95	95,08%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	4 000,00	3 756,12	93,90%
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00	100,00	66,65	66,65%
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 000,00	9 000,00	8 048,95	89,43%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	258,00	258,00	258,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 550,00	1 252,00	80,77%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	4 000,00	2 708,65	67,72%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	535 000,00	130 000,00	100 073,26	76,98%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	0,00	0,00	-
		92695	Pozostała działalność	191 500,00	204 331,97	204 327,02	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	175 000,00	181 500,00	181 500,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	14 831,97	14 827,02	99,97%
			Kazem	68 163 885,78	61 538 451,94	56 147 785,46	91,24%

Źródło: Opracowanie własne.

12.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 51: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Miasta i Gminy Oliszyn za 2023 rok

Dział	Kod dział	Paragraf	Zrealiz. wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
010				25 600,00	211 453,69	208 192,09	98,46%
	01030			3 100,00	3 100,00	2 403,26	77,52%
		2850		3 100,00	3 100,00	2 403,26	77,52%
	01095			22 500,00	208 353,69	205 788,83	98,77%
		4210		7 500,00	25 893,18	23 328,32	90,09%
		4300		15 000,00	11 721,60	11 721,60	100,00%
		4430		0,00	170 738,91	170 738,91	100,00%
020				85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%
	02095			85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%
		4430		85 000,00	110 000,00	90 491,79	82,27%
400				0,00	776 000,00	775 654,95	99,96%
	40095			0,00	776 000,00	775 654,95	99,96%
		4210		0,00	646 500,00	646 364,70	99,98%
		4300		0,00	129 500,00	129 290,25	99,84%
600				3 418 000,00	4 633 000,00	4 569 760,36	98,64%
	60004			2 749 000,00	2 872 000,00	2 847 751,94	99,16%
		2310		820 000,00	850 000,00	839 994,06	98,82%
		2950		0,00	7 500,00	754,30	10,06%
		4170		25 000,00	25 000,00	19 200,00	76,80%
		4210		4 000,00	1 000,00	418,20	41,82%
		4300		1 900 000,00	1 988 500,00	1 987 385,38	99,94%
	60011			15 000,00	5 000,00	4 757,72	95,05%
		4520		15 000,00	5 000,00	4 757,72	95,05%
	60014			20 000,00	312 000,00	311 447,35	99,82%
		2710		0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%
		4520		20 000,00	12 000,00	11 447,35	95,39%
	60016			609 000,00	1 402 000,00	1 377 085,67	98,22%
		4110		0,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4170		9 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
		4210		20 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4270		100 000,00	625 000,00	621 741,63	99,48%
		4300		480 000,00	758 000,00	755 344,04	99,65%

Dział	Kosztownia	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
	60019		Placce parkingowe	0,00	2 000,00	516,62	25,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	316,11	31,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	200,51	20,05%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 000,00	40 000,00	28 206,06	70,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 200,00	982,97	81,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	38 800,00	27 223,09	70,16%
630			Turystyka	165 682,54	249 682,54	223 426,82	89,48%
	63095		Pozostała działalność	165 682,54	249 682,54	223 426,82	89,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	40 000,00	35 521,00	88,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 582,54	28 582,54	21 455,31	75,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	166 000,00	158 647,39	95,57%
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	14 000,00	7 803,12	55,74%
700			Gospodarka mieszkaniowa	501 000,00	936 000,00	753 649,58	80,52%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	476 000,00	911 000,00	753 436,77	82,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	288,44	7,21%
		4260	Zakup energii	55 000,00	70 000,00	51 673,53	73,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	280 000,00	243 222,09	86,87%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 108,93	55,45%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00	437 000,00	358 201,75	81,97%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	80 000,00	97 000,00	86 328,01	89,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 000,00	16 000,00	12 616,02	78,85%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 000,00	25 000,00	210,81	0,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00	64,95	1,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	145,86	0,97%
710			Działalność usługowa	169 600,00	84 600,00	59 024,25	69,77%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	164 600,00	79 600,00	56 947,25	71,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	3 000,00	75,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	75 000,00	53 947,25	71,93%
	71035		Cementarze	5 000,00	5 000,00	2 077,00	41,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	2 077,00	69,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	6 697 418,00	6 642 686,89	6 044 095,76	90,99%
	75011		Urzędy wojewódzkie	232 960,00	259 234,32	198 291,68	76,49%

Dział	Kod dział	Paragraf	Zwrotki wydatków	Plan na 1.01.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie procentowo	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wyngrodzen	2 000,00	2 000,00	450,00	22,50%				
		4010	Wyngrodzenia osobowe pracownikow	155 377,40	172 012,90	138 105,69	80,29%				
		4040	Dodatkowe wyngrodzenie roczne	12 000,00	10 500,00	10 319,05	98,28%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 366,86	31 039,83	25 445,65	81,98%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 760,74	4 131,59	3 023,12	73,17%				
		4170	Wyngrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	553,00	11,06%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 355,00	13 950,00	10 596,76	75,96%				
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 500,00	3 526,96	37,13%				
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%				
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 600,00	3 600,00	3 130,15	86,95%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	3 500,00	3 141,30	89,75%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podatnik zatrudniający	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%				
		75022	Kadry gmin (miast i miast na prawach powiatu)	267 000,00	267 000,00	255 825,14	95,81%				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	250 000,00	250 000,00	244 631,63	97,85%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	2 000,00	612,02	30,60%				
		4220	Zakup środków żywności	500,00	700,00	394,27	56,32%				
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 500,00	8 907,71	71,26%				
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	1 800,00	1 279,51	71,08%				
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 947 658,00	5 787 698,00	5 292 933,80	91,45%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wyngrodzen	10 000,00	10 000,00	5 143,36	51,43%				
		4010	Wyngrodzenia osobowe pracownikow	3 550 000,00	3 450 000,00	3 241 620,06	93,96%				
		4040	Dodatkowe wyngrodzenie roczne	220 000,00	215 000,00	214 700,74	99,86%				
		4100	Wyngrodzenia agencji-prowizyjne	16 000,00	16 000,00	11 316,00	70,73%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	675 782,00	675 782,00	594 306,08	87,94%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92 365,00	92 365,00	66 343,67	71,83%				
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	68 000,00	83 000,00	79 646,00	95,96%				
		4170	Wyngrodzenia bezosobowe	150 000,00	150 000,00	136 988,26	91,33%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00	135 000,00	109 216,19	80,90%				
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 519,85	2 519,85	2 519,85	100,00%				
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	619,15	619,15	619,15	100,00%				
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	3 968,21	79,36%				
		4260	Zakup energii	110 000,00	110 000,00	85 974,07	78,16%				
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	0,00	0,00	-				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	7 000,00	2 841,00	40,59%				
		4300	Zakup usług pozostałych	487 000,00	485 401,00	466 873,90	96,18%				
		4307	Zakup usług pozostałych	7 872,00	5 412,00	5 412,00	100,00%				
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 599,00	1 599,00	100,00%				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 000,00	27 000,00	25 757,14	95,40%				

Dział	Kod dział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie planu w %	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%				
		4410	Podróże służbowe krajowe	36 000,00	38 500,00	36 469,15	94,73%				
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00	8 000,00	7 475,10	93,44%				
		4430	Różne opłaty i składki	65 000,00	50 000,00	25 679,00	51,36%				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 000,00	67 000,00	66 555,85	99,34%				
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	77,00	7,70%				
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00	10 000,00	9 134,00	91,34%				
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00	70 000,00	38 863,10	55,52%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	46 500,00	40 296,75	86,66%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	15 000,00	13 539,17	90,26%				
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	225 050,00	213 093,57	94,69%				
		4170	Wyngrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 000,00	4 787,00	68,39%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	22 000,00	21 763,13	98,92%				
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	196 050,00	186 543,44	95,15%				
		75095	Pozostała działalność	129 800,00	103 704,57	83 951,57	80,95%				
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	65 000,00	65 000,00	55 497,00	85,38%				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64 800,00	33 750,00	27 900,00	82,67%				
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 400,00	0,00	0,00%				
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	315,17	315,17	100,00%				
		4740	Wyngrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	199,32	199,32	100,00%				
		4850	Składki i inne pochodne od wyngrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40,08	40,08	100,00%				
		751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	76 496,00	76 496,00	100,00%				
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	1 737,00	100,00%				
		4010	Wyngrodzenia osobowe pracowników	1 196,40	1 200,00	1 200,00	100,00%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211,29	211,92	211,92	100,00%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,31	0,00	0,00	-				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	325,08	325,08	100,00%				
		75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 335,00	74 335,00	100,00%				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	43 200,00	43 200,00	100,00%				
		4010	Wyngrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 450,00	12 450,00	100,00%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 028,69	3 028,69	100,00%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	281,78	281,78	100,00%				
		4170	Wyngrodzenia bezosobowe	0,00	5 600,00	5 600,00	100,00%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 472,51	9 472,51	100,00%				
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	156,52	156,52	100,00%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	145,50	145,50	100,00%				
		75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	424,00	424,00	100,00%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	424,00	424,00	100,00%				

Dział	Kod dział	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na 1.01.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie plan w %	
752				600,00	600,00	600,00	600,00	589,06	98,18%		
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	600,00	600,00	589,06	98,18%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	600,00	600,00	589,06	98,18%		
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	459 500,00	695 876,42	695 876,42	540 823,67	77,72%			
	75412		Ochotnicze strażackie podażne	443 500,00	581 724,42	581 724,42	447 239,82	76,88%			
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	22 000,00	50 000,00	50 000,00	20 473,65	40,95%			
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	18 000,00	18 000,00	17 660,00	98,11%			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 657,42	82,87%			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00%			
		4170	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 000,00	53 000,00	53 000,00	43 200,00	81,51%			
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	141 000,00	188 293,42	188 293,42	139 685,35	74,18%			
		4260	Zakup materiałów i wyposażenia	58 000,00	75 000,00	75 000,00	57 407,60	76,54%			
		4260	Zakup energii	0,00	11 931,00	11 931,00	11 931,00	100,00%			
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	8 000,00	8 000,00	5 431,00	67,89%			
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	147 000,00	147 000,00	122 398,80	83,26%			
		4300	Zakup usług pozostałych	92 000,00	30 000,00	28 000,00	27 395,00	97,84%			
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%			
	75414		Obrona cywilna	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%			
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	2 999,85	30,00%			
	75421		Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%			
		4300	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	3 000,00	2 999,85	100,00%			
	75495		Pozostała działalność	0,00	98 152,00	98 152,00	90 584,00	92,29%			
		3280	Świadczenia związane z udziałem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	97 640,00	97 640,00	90 120,00	92,30%			
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	512,00	512,00	464,00	90,63%			
757			Obsługa długu publicznego	150 000,00	170 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%			
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	150 000,00	170 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%			
		8110	Odszeka od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00	170 000,00	170 000,00	102 595,20	60,35%			
758			Różne rozliczenia	232 500,00	232 500,00	232 500,00	46 820,10	20,14%			
	75814		Różne rozliczenia finansowe	60 000,00	60 000,00	60 000,00	46 820,10	78,03%			
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	46 820,10	78,03%			
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	172 500,00	172 500,00	172 500,00	0,00	0,00%			
		4810	Rezerwy	172 500,00	172 500,00	172 500,00	0,00	0,00%			
801			Owiata i wychowanie	14 312 905,58	15 313 149,53	13 475 535,99	89,00%				
	80101		Szkoly podstawowe	9 643 827,00	9 963 261,88	8 983 582,40	90,17%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	376 094,00	379 094,00	326 507,24	86,13%				

Dział	Kosztownia	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na			Wykonanie		
				1.01.2023	31.12.2023	31.12.2023	na	31.12.2023	Wykonanie plana w %
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	86 625,00	86 625,00		100,00%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 023 200,00	985 400,00	918 548,70		93,22%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 000,00	69 000,00	59 664,12		86,47%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 223 000,00	1 221 391,00	1 084 330,62		88,79%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	175 000,00	150 003,15	112 444,00		74,96%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400,00	33 600,00	29 096,00		86,60%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187 000,00	204 840,20	202 644,46		98,93%	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 400,00	9 441,00	8 418,45		89,17%	
		4260	Zakup energii	437 000,00	447 000,00	280 108,89		62,66%	
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 615,00	2 615,00		100,00%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 550,00	3 028,00		85,30%	
		4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	158 120,00	147 528,44		93,30%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 566,37	2 566,37		100,00%	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 400,00	9 050,00	6 712,78		74,17%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	1 961,00	1 732,88		88,37%	
		4430	Różne opłaty i składki	2 900,00	900,00	900,00		100,00%	
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	271 000,00	288 355,03	271 723,06		94,23%	
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	250,00	241,00		96,40%	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 150,00	5 145,60	4 205,60		81,73%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	31 000,00	30 119,00	10 698,37		35,52%	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 972,60	5 972,60		100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	119 993,62	119 993,62		100,00%	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 272 883,00	5 349 818,04	4 918 820,71		91,94%	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	390 000,00	380 278,95	360 284,07		94,74%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 041,95	14 041,95		100,00%	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 130,37	4 130,37		100,00%	
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	836 090,00	859 764,06	739 901,71		86,06%	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 500,00	49 500,00	40 257,92		81,33%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 000,00	40 000,00	34 686,05		86,72%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	2 079,20		69,31%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 800,00	119 600,00	106 747,78		89,25%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 300,00	16 800,00	13 646,40		81,23%	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	0,00		0,00%	
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 700,00	34 061,97	27 410,28		80,47%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 790,00	5 790,00	7,40		0,13%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 012,09	2 012,09		100,00%	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	511 000,00	539 000,00	480 031,06		89,06%	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 000,00	40 000,00	33 023,53		82,56%	
		80104	Przedszkola	1 974 095,00	1 982 709,61	1 754 296,82		88,48%	

Dział	Kod działu	Paragraf	Zmienie wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na	planu w %	planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 245,00	60 745,00	56 791,46	93,49%		
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	13 500,00	13 500,00	100,00%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 500,00	195 580,00	193 612,27	98,99%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	17 080,00	17 075,43	99,97%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 000,00	207 981,00	197 884,40	95,15%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 000,00	27 996,40	21 861,11	78,09%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 000,00	3 196,00	53,27%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	19 500,00	19 487,57	99,94%		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	4 998,00	99,96%		
		4260	Zakup energii	130 000,00	130 000,00	80 311,21	61,78%		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00	-		
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	34 413,00	30 959,56	89,96%		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	180 000,00	129 146,60	71,75%		
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 870,00	2 870,00	100,00%		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	1 700,00	1 302,92	76,64%		
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	135,00	135,00	100,00%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	-		
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 500,00	48 709,00	46 101,29	94,65%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	100,00%		
		4710	Wydatki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	3 534,00	2 825,48	79,95%		
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 379,00	1 379,00	100,00%		
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 794,00	9 794,00	100,00%		
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	915 550,00	951 563,16	855 838,45	89,94%		
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	67 000,00	62 414,05	62 411,07	100,00%		
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 856,00	1 856,00	100,00%		
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	460,00	460,00	100,00%		
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%		
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	252 100,00	292 100,00	281 454,15	96,36%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 100,00	3 100,00	2 597,35	83,79%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	17 000,00	14 707,50	86,51%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	270 000,00	264 149,20	97,83%		
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57 048,00	24 081,20	22 633,18	93,99%		
		4300	Zakup usług pozostałych	57 048,00	24 081,20	22 633,18	93,99%		
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	672 030,00	776 724,00	709 437,92	91,34%		
		4300	Zakup usług pozostałych	595,00	595,00	594,00	99,83%		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	335 000,00	384 210,00	371 023,66	96,57%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 500,00	22 095,00	19 928,02	90,19%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						

Dział	Kod dział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	67 405,00	60 985,74	90,48%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,00	8 900,00	5 806,22	65,24%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	6 999,52	99,99%		
		4220	Zakup środków żywności	213 000,00	268 000,00	230 685,10	86,08%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	15 000,00	12 331,66	82,21%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 035,00	2 435,00	0,00	0,00%		
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	940,00	940,00	100,00%		
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	144,00	144,00	100,00%		
	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	125 481,95	303 962,91	204 047,15	67,13%		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00	32 680,17	11 862,36	36,30%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 041,00	38 541,00	23 144,42	60,05%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 723,00	10 223,00	3 421,65	33,47%		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	40 000,00	33 000,00	28 897,29	87,57%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 545,21	8 023,99	5 637,45	70,26%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	966,00	1 966,00	128,42	6,53%		
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	56 906,74	176 728,75	128 977,17	72,98%		
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 800,00	2 800,00	1 978,39	70,66%		
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	614 306,50	829 314,34	510 038,84	61,50%		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 200,00	58 610,84	25 175,55	42,95%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 949,86	118 949,86	69 827,27	58,70%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 300,00	26 500,00	9 289,98	35,06%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 400,00	12 134,00	90,55%		
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 800,00	0,00	0,00%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 049,73	22 325,19	16 787,16	75,19%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 900,00	5 900,00	870,30	14,75%		
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	428 706,91	560 028,45	358 220,27	63,96%		
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 200,00	21 800,00	17 734,31	81,35%		
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	77 099,40	76 011,69	98,59%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	755,79	755,79	100,00%		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	75 715,17	74 809,45	98,80%		
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	628,44	446,45	71,04%		
	80195		Pozostała działalność	127 927,13	194 132,13	194 132,13	100,00%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 329,81	1 329,81	100,00%		
		4220	Zakup środków żywności	0,00	475,00	475,00	100,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	64 400,19	64 400,19	100,00%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	127 927,13	127 927,13	127 927,13	100,00%		

Dział	Kod dział	Paragraf	Zadanie wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie na plan w %
				1.01.2023	31.12.2023	31.12.2023		
851			Ochotnia zdrowia	199 000,00	569 867,46	261 726,07	45,93%	
	85153		Zwiazanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materialow i wyposazenia	500,00	500,00	0,00	0,00%	
	85154		Przeciwdzialanie alkoholizmowi	188 500,00	567 867,46	260 226,07	45,83%	
		2800	Dotacja celowa z budzetu dla pozostalych jednostek zaliczanych do sektora finansow publicznych	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	4 332,82	2 754,97	63,58%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	300,00	107,19	35,73%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	80 000,00	55 335,00	69,17%	
		4210	Zakup materialow i wyposazenia	10 000,00	110 000,00	30 376,88	27,62%	
		4300	Zakup uslug pozostalych	76 200,00	324 234,64	125 068,03	38,57%	
	85195	4700	Szkolenia pracownikow niebedacych czlonkami korpusu sluzby cywilnej	0,00	4 000,00	1 584,00	39,60%	
			Pozostala dzialalnosc	10 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	
		2830	Dotacja celowa z budzetu na finansowanie lub dofinansowanie zadani zleconych do realizacji pozostalymi jednostkami nie zalazanym do sektora finansow publicznych	10 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	
852			Pomoc społeczna	1 776 793,00	1 608 150,00	1 489 943,23	92,65%	
	85202		Domy pomocy społecznej	399 725,00	283 725,00	277 327,22	97,75%	
		4330	Zakup uslug przez jednostki samorzadu terytorialnego od innych jednostek samorzadu terytorialnego	399 725,00	283 725,00	277 327,22	97,75%	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdzialania przemocy w rodzinie	1 000,00	1 000,00	999,10	99,91%	
		4210	Zakup materialow i wyposazenia	1 000,00	237,00	237,00	100,00%	
		4700	Szkolenia pracownikow niebedacych czlonkami korpusu sluzby cywilnej	0,00	763,00	762,10	99,88%	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne ubezpieczonych	29 513,00	27 238,00	16 107,13	59,13%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00%	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 513,00	16 238,00	16 107,13	99,19%	
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%	
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	147 880,00	151 000,00	141 872,32	93,96%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5 000,00	590,54	11,81%	
		3110	Świadczenia społeczne	147 880,00	146 000,00	141 281,78	96,77%	
	85215		Dotatki mieszkaniowe	5 000,00	0,00	0,00	-	
		3110	Świadczenia społeczne	5 000,00	0,00	0,00	-	
	85216		Zasiłki stałe	223 054,00	209 234,00	200 520,65	95,84%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	3 265,24	32,65%	
		3110	Świadczenia społeczne	212 554,00	198 734,00	197 255,41	99,26%	
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%	
	85219		Odrodki pomocy społecznej	860 964,00	826 581,00	779 942,24	94,36%	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 720,00	1 160,00	788,16	67,94%	

Dział	Kosztownia	Paragraf	Zdroje wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	31.12.2023	Planu w %	Planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585 015,00	547 162,00	536 352,60	98,02%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 345,00	41 345,00	39 031,10	94,40%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 650,00	105 120,00	99 251,79	94,42%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 210,00	11 210,00	9 153,58	81,66%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 112,00	12 112,00	11 160,83	92,15%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	4 905,00	3 748,84	76,43%		
		4260	Zakup energii	38 000,00	34 079,00	19 337,16	56,74%		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	1 010,00	779,00	77,13%		
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	28 240,00	23 784,14	91,30%		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	2 375,00	1 522,59	64,11%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 670,00	13 670,00	11 707,58	85,64%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	11 641,00	13 117,00	13 116,81	100,00%		
		4480	Podatek od nieruchomości	1 300,00	1 300,00	1 278,00	98,31%		
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	140,00	44,00	31,43%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	6 000,00	5 114,40	85,24%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	8 051,00	3 636,00	1 771,56	48,72%		
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 207,00	1 701,00	0,00	0,00%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 487,00	245,00	0,00	0,00%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	209,00	35,00	0,00	0,00%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 511,00	1 421,00	0,00	0,00%		
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 450,00	47 600,00	42 900,00	90,13%		
		4300	Zakup usług pozostałych	40 450,00	47 600,00	42 900,00	90,13%		
		85295	Pozostała działalność	59 000,00	60 071,00	30 274,47	50,40%		
		3110	Świadczenia społeczne	32 000,00	32 000,00	12 274,60	38,36%		
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	2 126,00	1 200,00	56,44%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 100,00	2 030,01	96,67%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	362,00	349,56	96,56%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	35,00	34,30	98,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	14 665,00	8 515,00	58,06%		
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 783,00	5 871,00	66,85%		
		853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	81 090,00	54 931,61	67,74%		
		85395	Pozostała działalność	540 600,00	81 090,00	54 931,61	67,74%		
		3110	Świadczenia społeczne	530 000,00	73 500,00	51 454,52	70,01%		
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	6 000,00	2 400,00	40,00%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	1 470,00	1 029,09	70,01%		
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00	-		
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	120,00	48,00	40,00%		
		854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	33 240,00	18 420,00	55,42%		
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	23 240,00	8 420,00	36,23%		

Dział	Kod dział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1401.2023		Plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		Wykonanie planu w %	
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	23 240,00	8 420,00	36,23%				
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%				
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%				
			Rodzina	4 464 342,00	4 873 948,00	4 776 775,72	98,01%				
	85501		Świadczenie wychowawcze	15 000,00	50 000,00	17 628,13	35,26%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niecałkowicie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	35 500,00	14 000,00	39,44%				
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	14 500,00	3 628,13	25,02%				
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 170 355,00	4 424 855,00	4 395 876,51	99,35%				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niecałkowicie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	15 000,00	10 256,02	68,37%				
		3110	Świadczenia społeczne	3 690 102,00	3 887 763,00	3 874 252,52	99,65%				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 970,00	83 380,00	83 380,00	100,00%				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 050,00	5 041,00	5 040,11	99,98%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335 476,00	380 031,00	379 910,19	99,97%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 985,00	2 167,00	2 166,30	99,97%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 332,00	5 628,00	5 304,36	94,25%				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	85,00	85,00	100,00%				
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	30 691,00	30 655,45	99,88%				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 372,88	91,53%				
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 789,00	1 788,66	99,98%				
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	10 000,00	532,92	5,33%				
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 800,00	500,00	0,00	0,00%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 133,00	1 132,10	99,92%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 227,00	147,00	0,00	0,00%				
			Karta Dużej Rodziny	263,00	1 532,00	1 469,00	95,89%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	263,00	1 532,00	1 469,00	95,89%				
			Wapleranie rodzinny	76 215,00	62 188,00	50 174,75	80,68%				
	85504		Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 835,00	48 553,00	39 067,24	80,46%				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 835,00	48 553,00	39 067,24	80,46%				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	-				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 275,00	8 362,00	6 689,53	80,00%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 445,00	1 191,00	951,76	79,91%				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	203,00	203,00	100,00%				
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 114,00	2 066,00	1 986,36	96,15%				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 663,00	1 126,86	67,76%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	150,00	150,00	100,00%				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	883,00	0,00	0,00	-				
			Rodziny zapęcza	36 200,00	45 020,00	44 672,31	99,23%				

Dział	Kod/źródło	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	36 200,00	45 000,00	44 671,95	99,27%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	20,00	0,36	1,80%
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	123 556,00	60 000,00	46 940,27	78,23%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	123 556,00	60 000,00	46 940,27	78,23%
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 753,00	61 153,00	53 495,15	87,48%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niecałkowicie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	181,61	3,63%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 253,00	55 653,00	53 313,54	95,80%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
		85595	Pozostała działalność	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	156 193,00	153 590,56	98,33%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 928,00	4 850,09	98,42%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 079,00	8 078,95	100,00%
		900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 382 510,00	4 588 414,00	4 174 270,42	90,97%
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 909 010,00	2 909 010,00	2 625 719,36	90,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 000,00	88 000,00	79 673,35	90,54%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,00	6 600,00	6 024,37	91,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 710,90	16 710,90	14 535,68	86,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 500,00	1 509,45	60,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 800,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 780 000,00	2 780 000,00	2 520 572,69	90,67%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	2 400,00	2 235,82	93,16%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	1 168,00	58,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		90003	Organizowanie miast i wsi	120 000,00	151 000,00	144 232,40	95,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 000,00	5 160,09	64,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	143 000,00	139 072,31	97,25%
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	160 000,00	131 000,00	127 399,77	97,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	7 894,00	78,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	121 000,00	119 505,77	98,77%
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	85 000,00	125 000,00	118 873,60	95,10%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	25 000,00	18 873,60	75,49%
		90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	11 000,00	7 000,00	6 051,32	86,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 000,00	5 595,32	93,26%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	456,00	45,60%
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	630 000,00	754 000,00	720 140,05	95,51%
		4260	Zakup energii	300 000,00	274 000,00	253 237,32	92,42%

Dział	Kosztownia	Paragraf	Treść wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	plan w %
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	480 000,00	466 902,73	97,27%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	54 500,00	53 276,34	97,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	51 000,00	50 181,34	98,39%
		4600	Kary, odškodowania i gryzwy wyplacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	3 500,00	3 092,00	88,43%
	90095		Pozostała działalność	447 500,00	456 904,00	378 577,58	82,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	45 904,00	25 599,19	55,77%
		4260	Zakup energii	22 000,00	19 000,00	16 294,21	85,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	305 000,00	384 500,00	336 684,18	87,56%
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	825 967,79	954 995,42	951 638,38	99,65%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	401 218,86	543 956,86	543 256,49	99,87%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	380 000,00	519 580,00	519 580,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	808,68	808,68	720,50	89,10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	112,19	112,19	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 579,13	4 579,13	4 080,00	89,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 718,86	12 076,86	12 075,99	99,99%
			Biblioteki	225 000,00	225 000,00	225 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	225 000,00	225 000,00	225 000,00	100,00%
			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	3 895,32	77,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	3 895,32	77,91%
			Działalność dotycząca miejsca pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	0,00	8 000,00	7 483,32	93,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	7 483,32	93,54%
			Pozostała działalność	194 748,93	173 038,56	172 003,25	99,40%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	32 000,00	32 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 002,93	2 298,73	2 261,82	98,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	277,87	277,87	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 395,00	18 599,20	18 390,54	98,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 073,13	84 128,76	83 807,89	99,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	35 734,00	35 543,00	99,47%
			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
	92503		Rezerwy i pomniki przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
			Kultura fizyczna	963 258,00	1 051 089,97	950 555,48	90,44%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	771 758,00	846 758,00	746 228,46	88,13%

Dział	Kod/źródło	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na		Wykonanie		Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na	na	planu w %	planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 100,00	1 042,13	94,74%		
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	-		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 000,00	280 000,00	265 754,02	94,91%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00	25 000,00	19 420,47	77,68%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	70 000,00	56 156,93	80,22%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	9 000,00	6 380,48	70,89%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	66 500,00	58 402,25	87,82%		
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	4 000,00	3 500,00	87,50%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	97 700,00	90 216,06	92,34%		
		4260	Zakup energii	90 000,00	80 000,00	40 038,77	50,05%		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	446,00	89,20%		
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	189 900,00	184 835,03	97,33%		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	4 150,00	3 945,95	95,08%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	4 000,00	3 756,12	93,90%		
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00	100,00	66,65	66,65%		
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 000,00	9 000,00	8 048,95	89,43%		
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	258,00	258,00	258,00	100,00%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 550,00	1 252,00	80,77%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	4 000,00	2 708,65	67,72%		
		92695	Pozostała działalność	191 500,00	204 331,97	204 327,02	100,00%		
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	1 75 000,00	181 500,00	181 500,00	100,00%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	14 831,97	14 827,02	99,97%		
		Razem	Razem	39 395 513,91	43 896 339,92	39 645 416,53	90,32%		

Źródło: Opracowanie własne.

12.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 52: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2023 rok

Dział	Rodzaj	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie plan w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 476 000,00	2 026 000,00	2 005 111,77	98,97%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	150 000,00	149 988,35	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	150 000,00	149 988,35	99,99%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 476 000,00	1 876 000,00	1 855 123,42	98,89%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 476 000,00	1 876 000,00	1 855 123,42	98,89%
600			Transport i łączność	14 097 100,00	5 893 455,97	5 663 256,45	96,09%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 260 100,00	879 520,60	879 520,60	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	868 087,29	113 467,50	113 467,50	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	333 210,80	544 929,11	544 929,11	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 801,91	221 123,99	221 123,99	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	12 837 000,00	4 478 935,37	4 254 073,02	94,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 862 000,00	1 333 935,37	1 309 073,02	83,34%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łądz Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	535 000,00	529 662,83	99,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	535 000,00	529 662,83	99,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	150 000,00	150 000,00	51 580,00	34,39%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000,00	150 000,00	51 580,00	34,39%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	150 000,00	51 580,00	34,39%
750			Administracja publiczna	97 000,00	115 821,00	95 609,00	82,55%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	97 000,00	115 821,00	95 609,00	82,55%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	55 000,00	34 788,00	63,25%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	56 303,44	58 763,44	58 763,44	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 696,56	2 057,56	2 057,56	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	55 337,51	1 547 618,67	1 368 855,07	88,45%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	55 337,51	1 547 618,67	1 368 855,07	88,45%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 337,51	390 618,67	377 917,07	96,73%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 157 000,00	990 938,00	85,65%
801			Oświata i wychowanie	283 000,00	327 000,00	326 985,00	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	110 000,00	127 000,00	127 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	127 000,00	127 000,00	100,00%
	80104		Przedszkola	173 000,00	200 000,00	199 985,00	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 000,00	200 000,00	199 985,00	99,99%

Dział	Kod dział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 799 934,36	7 452 216,38	6 890 896,38	92,47%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 050 014,98	6 720 000,00	6 187 481,81	92,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 300,00	6 658,40	54,13%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 640 376,10	5 245 973,55	4 848 383,33	92,42%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 409 638,88	1 461 726,45	1 332 440,08	91,16%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	510 000,00	477 997,00	464 571,00	97,19%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 000,00	477 997,00	464 571,00	97,19%
	90095		Pozostała działalność	239 919,38	254 219,38	238 845,57	93,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 919,38	51 219,38	50 199,38	98,01%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 000,00	42 329,22	98,44%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	160 000,00	160 000,00	146 316,97	91,45%
926			Kultura fizyczna	4 810 000,00	130 000,00	100 073,26	76,98%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 810 000,00	130 000,00	100 073,26	76,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	535 000,00	130 000,00	100 073,26	76,98%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	28 768 371,87	17 642 112,02	16 502 368,93	93,54%

Źródło: Opracowanie własne.

Dział / Rozdział / §	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie
		Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	14 831,97	14 827,02	14 827,02	14 827,02	14 827,02	17 181 059,68	14 827,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
		8 500,00	14 831,97	14 827,02	14 827,02	14 827,02	14 827,02	17 181 059,68	14 827,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,24%

Zródło: Opracowanie własne.

12.10. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 54: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Miasta i Gminy Olstyn za 2023 rok

lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			90 487 187,96	11 800 233,92	35 751 471,41	22 401 565,59	20 058 227,50	89,54	35,21
1.a	- wydatki bieżące			37 447 626,21	7 879 653,16	7 645 731,05	7 290 262,25	5 758 475,61	78,99	36,42
1.b	- wydatki majątkowe			53 039 561,75	3 920 580,76	28 105 740,36	15 111 303,34	14 299 751,89	94,63	34,35
1.1	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.):			11 123 523,49	3 578 799,39	7 383 125,98	7 544 724,10	7 017 847,51	93,02	95,26
1.1.1	- wydatki bieżące			43 454,71	33 304,71	11 011,00	10 150,00	10 150,00	100,00	100,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina -Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa - poprawa jakości pracy	2022	2023	43 454,71	33 304,71	11 011,00	10 150,00	10 150,00	100,00	100,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			11 080 068,78	3 545 494,68	7 372 114,98	7 534 574,10	7 007 697,51	93,01	95,24
1.1.2.1	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa- Gmina Olstyn- Suliszowice, Jaroszew-Gmina Żarki - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych i powiatowych	2019	2023	4 289 247,78	3 523 194,68	797 000,00	766 053,10	766 053,10	100,00	100,00
1.1.2.2	Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olstyn – kierunek Kusięta- Jezionko Krasowe – do granic gminy Mstów - poprawa bezpieczeństwa	2021	2025	0,00	0,00	463 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olstyn, Przytów, Dąbrowa Zielona - poprawa jakości życia mieszkańców	2022	2023	6 730 000,00	22 300,00	6 050 014,98	6 707 700,00	6 180 823,41	92,15	92,17
1.1.2.4	Cyfrowa Gmina -Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa - poprawa jakości pracy	2022	2023	60 821,00	0,00	62 000,00	60 821,00	60 821,00	100,00	100,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LP	Nazwa i cel	Od	Do	Planowane nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaangażowania budżetu w %
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			79 363 664,47	8 221 434,53	28 368 345,43	14 856 841,49	13 040 379,99	87,77	26,79
1.3.1	- wydatki bieżące			37 404 171,50	7 846 348,45	7 634 720,05	7 280 112,25	5 748 325,61	78,96	36,35
1.3.1.1	Projekt MPZP Architektonika Witold Rudzki 672/1/28/2019 - poprawa jakości życia mieszkańców	2019	2023	17 940,00	17 940,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1.3.1.2	Zorganizowanie transportu osób na terenie gminy Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Olsztyn	2020	2029	16 909 424,00	2 406 026,00	1 940 070,00	1 940 070,00	1 940 070,00	100,00	25,70
1.3.1.3	Mpzo obszaru zlokalizowanego przy ulicy Piastowskiej w miejscowości Przymitowice, w gminie Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2024	16 912,50	8 456,25	8 456,25	5 073,75	5 073,50	100,00	80,00
1.3.1.4	Mpzo obszar zlokalizowanego w miejscowości Olsztyn, przy drodze powiatowej - poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2024	10 455,00	6 273,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Mpzo obszar zlokalizowanego w miejscowości Olsztyn, w rejonie ulicy Kartowalej Sosny - poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2024	10 455,00	6 273,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa dot. zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego obszaru zlokalizowanego w miejscowości Olsztyn, przy ul. Kazimierza Wielkiego. - poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2023	17 097,00	0,00	17 097,00	17 097,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa dotycząca miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru zlokalizowanego w miejscowości Olsztyn, przy ul. Kazimierza Wielkiego - poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2024	14 637,00	0,00	14 637,00	7 318,50	7 318,50	100,00	50,00
1.3.1.8	Wykonanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Olsztyn - poprawa jakości życia	2021	2023	20 910,00	12 546,00	8 364,00	8 364,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	2021	2025	14 525 136,00	3 830 328,00	3 830 328,00	3 830 328,00	2 485 506,29	64,89	43,48
1.3.1.10	Dowóz dzieci z terenu gminy Olsztyn do placówek oświatowych - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	2021	2024	710 000,00	210 000,00	250 000,00	250 000,00	170 552,00	68,22	53,60

Ip	Nazwa i cel	Od	Do	Planowane wydatki finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2023	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zrealizowania zadania w %
1.3.1.11	Pomiar i sporządzenie dokumentacji do zaistnienia działki nr 95, położonej w obrębie ewidencyjnym Zępbice I w gminie Olstyn - poprawa jakości życia	2022	2023	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	100,00	100,00
1.3.1.12	Umowa na promocję Gminy Olstyn z CKM Włokniarz - poprawa jakości życia	2021	2024	23 915,00	5 535,00	7 380,00	7 380,00	7 380,00	100,00	100,00
1.3.1.13	Świadczenia usług oświetleniowych w zakresie rozszerzonym - o podwyższonym standardzie - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gminy	2022	2030	2 265 888,00	212 427,00	283 236,00	283 236,00	282 414,84	99,71	21,84
1.3.1.14	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dotyczącego fragmentu planu miejscowego lasów państwowych - poprawa jakości życia	2022	2024	19 982,00	11 989,20	7 992,80	0,00	0,00	0,00	60,00
1.3.1.15	Zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego obszaru zlokalizowanego w miejscowości Olstyn - poprawa jakości życia	2022	2023	17 835,00	0,00	17 835,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego obszaru zlokalizowanego w miejscowości Olstyn przy ul. Karłińskiego - poprawa jakości życia	2022	2023	13 500,00	8 100,00	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	60,00
1.3.1.17	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dotyczącego terenu przy ul. Malowiczej w Bukownie - poprawa jakości życia mieszkańców	2022	2024	9 225,00	5 535,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	60,00
1.3.1.18	71004-Umowa Tomasz Ulman - popra warunków życia	2022	2023	4 920,00	4 920,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1.3.1.19	Zdania z zakresu poprawy efektywności energetycznej - Zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej	2022	2025	500 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Umowa na sprzedaż węgla - poprawa jakości życia	2022	2023	1 921 500,00	1 100 000,00	1 100 000,00	821 500,00	775 654,95	94,42	97,61
1.3.1.21	Sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego - Poprawa warunków życia	2023	2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Umowa ws. powierzenia wykonywania zadań publicznych Stowarzyszeniu d/s Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego Subregionu Północnego woj. śląskiego - Zapewnienie efektywnego dostępu mieszkańcom oraz przedsiębiorcom telekomunikacyjnym so sieci CSS	2023	2027	22 000,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00	100,00	20,00
1.3.1.23	Gmina Ewidencja Zabrytków (GEZ) oraz Gminny Program Opieki nad Zabrytkami na lata 2024-2027 - poprawa stanu budynków	2023	2024	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ip	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zrealizowania zadania w %
	wpisanych do rejestru zabytków w celu uwołnienia materii i formy obiektu zabytkowego dla przyszłych pokoleń.									
1.3.1.24	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obszaru, będącego fragmentem kompleksów lasów państwowych w miejscowości Biskupice w gminie Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2024	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Umowa najmu krótkoterminowego na urządzenie do kopertowania przesyłek - decyzji podatkowych na 2024 rok - poprawa warunków pracy	2023	2024	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Zorganizowanie lodowiska w Olsztynie - zorganizowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży	2023	2024	200 000,00	0,00	0,00	65 000,00	52 845,53	81,30	26,42
1.3.1.27	Programu Ochrony Środowiska dla Miasta i Gminy Olsztyn na lata 2023-2023 z perspektywą do roku 2030 - poprawa środowiska	2023	2024	9 840,00	0,00	0,00	8 610,00	8 610,00	100,00	87,50
1.3.2	- wydatki majątkowe			41 959 492,97	375 086,08	20 733 625,38	7 576 729,24	7 292 054,38	96,24	18,27
1.3.2.1	Budowa ul. Słowackiego i Miłosa w miejscowości Olsztyn - poprawa bezpieczeństwa	2022	2023	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 813 311,07	95,33	95,33
1.3.2.2	Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia	2020	2026	542 030,00	1 064,20	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,20
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie Odrzykoni - poprawa jakości życia mieszkańców	2020	2024	92 927,03	56 630,88	24 996,15	26 296,15	26 296,15	100,00	89,24
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj) - poprawa bezpieczeństwa	2021	2024	6 700 000,00	30 750,00	3 947 000,00	5 000,00	2 435,40	48,71	0,50
1.3.2.5	Zakup samochodu dostawczego na cele gospodarcze Urzędu Gminy w Olsztynie - poprawa warunków pracy	2021	2025	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji w Olsztynie, ul. Słowackiego i Miłosa - poprawa jakości życia	2021	2023	1 900 000,00	50 000,00	2 450 000,00	1 850 000,00	1 829 416,42	98,89	98,92
1.3.2.7	Projekt budowy windy w budynku Urzędu Gminy w Olsztynie - poprawa jakości obsługi mieszkańców Gminy w budynku UG	2021	2023	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	34 440,00	98,40	98,40
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji - poprawa jakości życia mieszkańców	2022	2024	179 758,94	0,00	167 923,23	167 923,23	154 240,20	91,85	85,80

Ip	Nazwa i cel	Od	Do	Facenne nakłady finansowe	Nakłady pomniejszone do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zrealizowania zadania w %
1.3.2.9	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupiec ul. Krótka i ul. Zrębska - poprawa bezpieczeństwa	2022	2024	130 000,00	0,00	130 000,00	51 999,97	51 999,97	100,00	100,00
1.3.2.10	Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w m. Biskupiec ul. Chorostka - poprawa bezpieczeństwa	2022	2024	160 000,00	0,00	160 000,00	63 935,40	63 935,40	100,00	39,96
1.3.2.11	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - etap I - poprawa jakości zycia	2022	2024	9 870 000,00	48 000,00	4 500 000,00	120 000,00	90 315,28	75,26	1,40
1.3.2.12	Budowa drog gminnych w m. Krasawa - poprawa bezpieczeństwa	2022	2025	556 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa oświetlenia drogowego ul. Słowackiego oraz ul. Miłosa w Olsztynie - poprawa bezpieczeństwa	2022	2023	438 372,00	15 375,09	500 000,00	422 997,00	422 997,00	100,00	100,00
1.3.2.14	Projekt obejmujący przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków - poprawa jakości zycia mieszkańców	2022	2023	26 000,00	0,00	26 000,00	26 000,00	25 707,00	98,87	98,87
1.3.2.15	Budowa drog gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii - poprawa bezpieczeństwa	2022	2024	9 554 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Odwodnienie zewnętrzne Gminnego Przedszkola w Olsztynie - poprawa jakości zycia	2022	2023	202 000,00	2 000,00	173 000,00	200 000,00	199 985,00	99,99	99,99
1.3.2.17	Montaż i przebudowa rzeźb balansujących w Olsztynie - poprawa estetyki w gminie	2022	2023	35 000,00	18 000,00	17 000,00	17 000,00	16 050,00	94,41	97,29
1.3.2.18	Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	2022	2023	126 100,00	83 394,00	42 706,00	42 706,00	42 706,00	100,00	100,00
1.3.2.19	Projekty na budowę oświetleń w gminie - poprawa bezpieczeństwa w gminie	2022	2023	35 092,00	25 092,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	71,50
1.3.2.20	Rozbudowa garażu OSP w Zrębskach - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	950 000,00	0,00	0,00	326 729,49	326 729,49	100,00	34,39
1.3.2.21	Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn - likwidacja barier architektonicznych	2023	2024	990 780,00	24 780,00	0,00	20 000,00	348,00	1,74	2,54
1.3.2.22	Udział w dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków, pozyskane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Ochrona zabytków wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków	2023	2025	1 462 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie - poprawa bazy sportowej	2023	2024	410 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,88

Ip	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zrealizowania zadania w %
1.3.2.24	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Olsztyn w miejscowości Olsztyn-Biskupiec - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Olsztyn w miejscowości Olsztyn-Biskupiec	2023	2024	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Ziębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	2023	2025	2 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Projekt oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi krajowej nr 46 – Olsztyn ul. Kazimierza Wielkiego oraz Przytulowice ul. Zamkowa - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	16 605,00	0,00	0,00	13 284,00	13 284,00	100,00	80,00
1.3.2.27	Projekt oświetlenia ul. Kosmiczna w m. Skrajnica - poprawa bezpieczeństwa na drogach	2023	2024	3 690,00	0,00	0,00	2 952,00	2 952,00	100,00	80,00
1.3.2.28	Rozbudowa ulicy Rędziny w miejscowości Ziębice, gmina Olsztyn - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	14 760,00	0,00	0,00	11 808,00	11 808,00	100,00	80,00
1.3.2.29	Projekt na modernizację budynku usługowego zlokalizowanego w Olsztynie, Plac Piłsudskiego 7/8 - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Projekt na budowę drogi rowerowej na w. gminie Olsztyn – kierunek Kusyża- Jezioro Krasowe – do granic gminy Miśków - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	455 100,00	0,00	0,00	111 930,00	111 930,00	100,00	24,59
1.3.2.31	Budowa drogi gminnej w m. Olsztyn ul. Mickiewicza I ul. Konopnickiej - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	34 440,00	0,00	0,00	27 552,00	27 552,00	100,00	80,00
1.3.2.32	Wykonanie dokumentacji projektowej remontu drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn ul. Prostopadła - poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	29 520,00	0,00	0,00	23 616,00	23 616,00	100,00	80,00
1.3.2.33	Umowa na rozgraniczenie nr U/6641/416/2023 z dnia 12.10.2023 r. - poprawa jakości życia	2023	2024	6 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

12.11. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 55: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wykazanie	Plan na 1.01.2023		Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia			
600			Transport i łączność	392 012,71	384 495,39	10 485,00	766 053,10	766 053,10	100,00%	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	392 012,71	384 495,39	10 485,00	766 053,10	766 053,10	100,00%	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	333 210,80	222 173,31	10 455,00	544 929,11	544 929,11	100,00%	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 801,91	162 322,08	0,00	221 123,99	221 123,99	100,00%	
750			Administracja publiczna	73 011,00	4 059,00	6 099,00	70 971,00	70 971,00	100,00%	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	73 011,00	4 059,00	6 099,00	70 971,00	70 971,00	100,00%	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 519,85	0,00	0,00	2 519,85	2 519,85	100,00%	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	619,15	0,00	0,00	619,15	619,15	100,00%	
		4307	Zakup usług pozostałych	7 872,00	0,00	2 460,00	5 412,00	5 412,00	100,00%	
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 599,00	0,00	1 599,00	1 599,00	100,00%	
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	56 303,44	2 460,00	0,00	58 763,44	58 763,44	100,00%	
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 696,56	0,00	3 639,00	2 057,56	2 057,56	100,00%	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 050 014,98	1 000 000,00	342 314,98	6 707 700,00	6 180 823,41	92,15%	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 050 014,98	1 000 000,00	342 314,98	6 707 700,00	6 180 823,41	92,15%	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 640 376,10	850 000,00	244 402,55	5 245 973,55	4 848 383,33	92,42%	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 409 638,88	150 000,00	97 912,43	1 461 726,45	1 332 440,08	91,16%	
			RAZEM	6 515 038,69	1 388 554,39	358 868,98	7 544 724,10	7 017 847,51	93,02%	

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 56: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami i Gminy Olsztyn za 2023 rok

12.12. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Dział	Rodzaj	Paragraf	Wykazęco	Plan na 31.12.2023	Wykonanie planu w % 31.12.2023
010			Kolizyjność i powłoka	174 153,69	100,00%
		01095	Pozostała działalność	174 153,69	100,00%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	174 153,69	100,00%
750			Administracja publiczna	82 034,22	95,96%
		75011	Urzędy wojewódzkie	82 034,22	95,96%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	82 034,22	95,96%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 496,00	100,00%
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	100,00%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	1 737,00	100,00%
		75108	Wybory do Sejmu i Senatu	74 335,00	100,00%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	74 335,00	100,00%
		75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	424,00	100,00%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	424,00	100,00%
752			Obrona narodowa	589,06	98,18%
		75212	Pozostałe wydatki obronne	589,06	98,18%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	589,06	98,18%
801			Owiata i wychowanie	75 434,24	98,81%
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	75 434,24	98,81%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	75 434,24	98,81%
855			Rodzina	4 434 040,00	99,63%
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 376 855,00	99,68%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	4 376 855,00	99,68%
		85503	Karta Dużej Rodziny	1 532,00	95,89%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	1 532,00	95,89%
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające opiekunów	55 653,00	95,80%
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkiem gmin, związkiem powiatowo-gminnym) ustawami	55 653,00	95,80%
		Razem		4 843 663,97	99,57%

Zródło: Opracowanie własne.

Zródło: Opracowanie własne.

Dział	Koszt	Paragraf	Wykazanie		Wykonanie	plan w %
			Plan na	na	31.12.2023	31.12.2023
			55 653,00	53 313,54	55 653,00	95,80%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne odpłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		55 653,00	95,80%
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne		53 313,54	95,80%
			4 843 663,97	4 823 008,68	4 843 663,97	99,57%
			Razem		4 843 663,97	99,57%

12.14. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 58: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2023 roku

Dział	Kod/źródło	Paragraf	Mycze	Plan na		Wykonanie		Wykonanie planu w %	
				31.12.2023	31.12.2023	na	na		
750	75011	0690	Administracja publiczna	121,00	248,00	204,96%			
				Urzędy wojewódzkie	121,00	248,00	204,96%		
835	85502	0920	Rodzina	121,00	248,00	204,96%			
				Wpływy z różnych opłat	121,00	248,00	204,96%		
				38 033,00	97 464,55	256,26%			
				Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	38 000,00	97 451,55	256,48%		
				Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	50 027,73	-		
				Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	0,00	-		
				Wpływy z tytułu zwrotów wyplaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	38 000,00	47 423,82	124,80%		
				85503	33,00	13,00	39,39%		
				Karta Dużej Rodziny	33,00	13,00	39,39%		
				0690	33,00	13,00	39,39%		
				Wpływy z różnych opłat	33,00	13,00	39,39%		
				Razem	38 154,00	97 712,55	256,10%		

Źródło: Opracowanie własne.

12.16. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 61: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów		Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %		
			Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023				
756	75618	0270	Dochoady od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	189 000,00	325 452,90	322 726,29	99,16%	
			0480	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	189 000,00	325 452,90	322 726,29	99,16%
				Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	65 452,90	65 452,90	100,00%
				Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	189 000,00	260 000,00	257 273,39	98,95%
			Razem	189 000,00	325 452,90	322 726,29	99,16%	

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 62: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85154	2800	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4110	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	188 500,00	567 867,46	260 226,07	45,83%
		4120	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00%
		4170	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	4 332,82	2 754,97	63,58%
		4210	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	300,00	107,19	35,73%
		4300	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	80 000,00	55 335,00	69,17%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	110 000,00	30 376,88	27,62%
			Zakup materiałów i wyposażenia	76 200,00	324 234,64	125 068,03	38,57%
			Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00	1 584,00	39,60%
			Razem	189 000,00	568 367,46	260 226,07	45,78%

Źródło: Opracowanie własne.

Dział	Rozdział	Funkcja	Miejsce/planowania	Przebieg działalności				Jednostki podległe k.s.p. i składowym jednostkom				składowe		Wykonanie planowe	
				Planowe 1-01-2023	Planowe 31-12-2023	Wykonanie 31-12-2023	Planowe 1-01-2023	Planowe 31-12-2023	Wykonanie 31-12-2023	Planowe 1-01-2023	Planowe 31-12-2023	Wykonanie 31-12-2023	Wykonanie planowe		
	92495	2830	Działka celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji powstającym jednostkom nie załączonym do składowej jednostki publicznych	-	-	-	-	-	-	-	175 000,00	181 500,00	181 500,00	181 500,00	100,00%
				0,00	0,00	0,00	59 800,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	487 000,00	1 582 000,00	1 372 728,62	100,00%	-

Źródło: Opracowanie własne.

12.18. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 65: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rodzaj	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				I.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%
			Razem	70 000,00	70 000,00	6 909,35	9,87%

Źródło: Opracowanie własne.

12.19. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tablica 66: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2023 roku w stosunku do końca 2022 roku

Dział	Kod działu	Parametr	Wyszczególnienie	Należności według	Zaległości	Nadpłaty
600	60020	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 345,47 zł (z 519,15 zł do 864,62 zł)	-	-
600	60020	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 129,95 zł (z 3 715,86 zł do 3 585,91 zł)	zmniejszenie o 202,25 zł (z 3 287,79 zł do 3 085,54 zł)	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	-	-	zmniejszenie o 28,41 zł (z 28,41 zł do 0,00 zł)
700	70005	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 356,64 zł (z 0,00 zł do 356,64 zł)	-	-
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 45 839,20 zł (z 5 586,47 zł do 51 425,67 zł)	wzrost o 1 605,17 zł (z 514,95 zł do 2 120,12 zł)	wzrost o 6,65 zł (z 0,23 zł do 6,88 zł)
700	70005	0830	Wpływy z usług	wzrost o 5 819,85 zł (z 2 477,85 zł do 8 297,70 zł)	wzrost o 2 004,55 zł (z 2 477,85 zł do 4 482,40 zł)	-
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 59,21 zł (z 276,07 zł do 216,86 zł)	-	-
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 608,22 zł (z 608,22 zł do 0,00 zł)	-	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	bez zmian (2,48 zł)	bez zmian (2,48 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 191 833,78 zł (z 1 737 927,94 zł do 1 929 761,72 zł)	wzrost o 191 833,78 zł (z 1 737 927,94 zł do 1 929 761,72 zł)	wzrost o 582,71 zł (z 70,79 zł do 653,50 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 357,00 zł (z 262,00 zł do 619,00 zł)	wzrost o 357,00 zł (z 262,00 zł do 619,00 zł)	bez zmian (47,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 6,00 zł (z 17,00 zł do 11,00 zł)	zmniejszenie o 6,00 zł (z 17,00 zł do 11,00 zł)	zmniejszenie o 17,00 zł (z 19,00 zł do 2,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 3,00 zł (z 3 332,63 zł do 3 335,63 zł)	wzrost o 3,00 zł (z 3 332,63 zł do 3 335,63 zł)	wzrost o 43 105,00 zł (z 0,00 zł do 43 105,00 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 264,00 zł (z 601,00 zł do 337,00 zł)	wzrost o 50,00 zł (z 1,00 zł do 51,00 zł)	-
756	75615	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 7,60 zł (z 660,40 zł do 652,80 zł)	-	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 228 522,22 zł (z 760 749,88 zł do 989 272,10 zł)	-	wzrost o 51,00 zł (z 0,00 zł do 51,00 zł)
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 19 430,63 zł (z 455 781,39 zł do 475 212,02 zł)	wzrost o 23 345,80 zł (z 451 434,22 zł do 474 780,02 zł)	wzrost o 1 314,84 zł (z 19 778,50 zł do 21 093,34 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 622,92 zł (z 9 463,54 zł do 8 840,62 zł)	zmniejszenie o 550,92 zł (z 9 370,74 zł do 8 819,82 zł)	zmniejszenie o 1 370,16 zł (z 2 190,57 zł do 820,41 zł)

Dział	Kod dział	Paragraf	M wyodrębnienie	Natężenie ogólnie	Zależności	Nadwyżka
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 537,05 zł (z 3 627,91 zł do 3 090,86 zł)	zmniejszenie o 449,05 zł (z 3 539,91 zł do 3 090,86 zł)	wzrost o 396,13 zł (z 386,78 zł do 782,91 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 3 249,76 zł (z 89 701,02 zł do 92 950,78 zł)	wzrost o 3 249,76 zł (z 89 701,02 zł do 92 950,78 zł)	wzrost o 349,60 zł (z 1 310,60 zł do 1 660,20 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	wzrost o 1 352,24 zł (z 1 720,50 zł do 3 072,74 zł)	zmniejszenie o 9,53 zł (z 314,27 zł do 304,74 zł)	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 3 111,69 zł (z 1 952,53 zł do 2 264,22 zł)	wzrost o 1 028,89 zł (z 879,33 zł do 1 908,22 zł)	-
756	75616	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 131,58 zł (z 5 669,68 zł do 5 801,26 zł)	-	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 28 343,52 zł (z 1 78 767,60 zł do 207 111,12 zł)	-	wzrost o 6,62 zł (z 0,38 zł do 7,00 zł)
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	-	-	wzrost o 225,00 zł (z 0,50 zł do 225,50 zł)
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 2 715,04 zł (z 3 118,19 zł do 5 833,23 zł)	wzrost o 4 441,54 zł (z 1 391,69 zł do 5 833,23 zł)	wzrost o 0,25 zł (z 40,00 zł do 40,25 zł)
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 239,86 zł (z 33,13 zł do 272,99 zł)	-	-
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 329,82 zł (z 560,48 zł do 890,30 zł)	-	-
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 677,88 zł (z 2 254,92 zł do 2 932,80 zł)	-	-
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	wzrost o 2 238,90 zł (z 10 820,60 zł do 13 059,50 zł)	zmniejszenie o 136,80 zł (z 136,80 zł do 0,00 zł)	-
801	80148	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 958,00 zł (z 4 618,00 zł do 3 660,00 zł)	zmniejszenie o 873,00 zł (z 938,00 zł do 65,00 zł)	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 25 959,19 zł (z 697 729,38 zł do 723 688,57 zł)	wzrost o 25 959,19 zł (z 697 729,38 zł do 723 688,57 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 14 666,72 zł (z 266 515,67 zł do 281 182,39 zł)	wzrost o 7 476,71 zł (z 211 247,09 zł do 218 723,80 zł)	zmniejszenie o 2 580,41 zł (z 13 381,79 zł do 10 801,38 zł)
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 1 790,15 zł (z 7 946,61 zł do 6 156,46 zł)	-	-
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 12 889,96 zł (z 23 861,67 zł do 36 751,63 zł)	-	-
926	92605	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 194,79 zł (z 194,79 zł do 0,00 zł)	-	-
926	92605	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub	wzrost o 3 114,84 zł (z 2 632,86 zł do 5 747,70 zł)	zmniejszenie o 15,00 zł (z 15,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 0,88 zł (z 0,88 zł do 0,00 zł)

906

Dział		Kod/dział	Paragraf	Wykazędziałnienie	Saleziunski egdział	Zaleziunski	Nadplan
				innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umow o podobnym charakterze			
926	92605	0830		Wpływy z usług	wzrost o 9 171,22 zł (z 0,00 zł do 9 171,22 zł)	-	-
926	92605	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 7,40 zł (z 8,57 zł do 15,97 zł)	-	-
926	92605	0970		Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 49,19 zł (z 0,00 zł do 49,19 zł)	-	-
				Razem	wzrost o 592 778,71 zł (z 4 283 715,99 zł do 4 876 494,70 zł)	(z 3 214 521,09 zł do 3 473 633,93 zł)	wzrost o 42 040,94 zł (z 37 255,43 zł do 79 296,37 zł)

Źródło: Opracowanie własne.

12.20. WYKONANIE DOCHODÓW Z FUNDUSZU POMOCY I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATELÓM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBRÓJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

Tabela 67: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	554,57	554,57	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	554,57	554,57	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	554,57	554,57	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
	75495		Pozostała działalność	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
758			Różne rozliczenia	0,00	166 295,00	166 295,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	166 295,00	166 295,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	166 295,00	166 295,00	100,00%
801			Opieka i wychowanie	0,00	628,44	446,45	71,04%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	628,44	446,45	71,04%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	628,44	446,45	71,04%
852			Pomoc społeczna	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
	85295		Pozostała działalność	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
855			Różna	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
	85595		Pozostała działalność	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
			Razem	0,00	451 859,01	433 918,62	96,03%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 68: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Zródło wydatków	Plan na 4.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie plan w %
750			Administracja publiczna	0,00	554,57	554,57	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	554,57	554,57	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	315,17	315,17	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	199,32	199,32	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40,08	40,08	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
	75495		Pozostała działalność	0,00	98 152,00	90 584,00	92,29%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	97 640,00	90 120,00	92,30%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	512,00	464,00	90,63%
801			Oświata i wychowanie	0,00	166 923,44	166 741,45	99,89%
	80101		Szkoly podstawowe	0,00	146 704,91	146 704,91	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 566,37	2 566,37	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 972,60	5 972,60	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	119 993,62	119 993,62	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 041,95	14 041,95	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 130,37	4 130,37	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	2 012,09	2 012,09	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 012,09	2 012,09	100,00%
	80104		Przedszkola	0,00	16 494,00	16 494,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 870,00	2 870,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	135,00	135,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 379,00	1 379,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 794,00	9 794,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 856,00	1 856,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	460,00	460,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	1 084,00	1 084,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	940,00	940,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	144,00	144,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczelnom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	628,44	446,45	71,04%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	628,44	446,45	71,04%
852			Pomoc społeczna	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
	85295		Pozostała działalność	0,00	10 909,00	7 071,00	64,82%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	2 126,00	1 200,00	56,44%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 783,00	5 871,00	66,85%

Dział	Rodzaj	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	6 120,00	2 448,00	40,00%
		3290	Świadczenie społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	6 000,00	2 400,00	40,00%
		4330	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	120,00	48,00	40,00%
855			Różna	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
	85595		Pozostała działalność	0,00	169 200,00	166 519,60	98,42%
		3290	Świadczenie społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	156 193,00	153 590,56	98,33%
		4330	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 928,00	4 850,09	98,42%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 079,00	8 078,95	100,00%
			Razem	0,00	451 859,01	433 918,62	96,03%

Źródło: Opracowanie własne.

12.21. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 69. Wykonanie planu dochodów z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %	
600	60016	6370	Transport i łączność	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%	
				Drogi publiczne gminne	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
				Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
926	92605	6370	Kultura fizyczna	4 275 000,00	0,00	0,00	-	
				Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 275 000,00	0,00	0,00	-
				Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	11 250 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 70. Wykonanie planu wydatków z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie	
				1.01.2023	31.12.2023	na 31.12.2023	planu w %	
600	60016	6370	Transport i łączność	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%	
				Drogi publiczne gminne	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
				Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 975 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%
926	92605	6370	Kultura fizyczna	4 275 000,00	0,00	0,00	-	
				Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 275 000,00	0,00	0,00	-
				Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	11 250 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	100,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

12.22. WYKONANIE DOCHODÓW W ZWIĄZKU Z COVID-19

Tabela 71: Wykonanie planu dochodów Covid-19

Dział	Rodzaj	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2023	31.12.2023	na	planu w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%
	85395		Pozostała działalność	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%
			Razem	540 600,00	74 970,00	52 483,62	70,01%

Źródło: Opracowanie własne.

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
ZA II PÓŁROCZE 2023 ROK**

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Stan środków na rachunku bankowym	190,83	190,83	100,00
2.	Dotacje z budżetu gminy	225.000,00	225.000,00	100,00
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	2.000,00	2.000,00	100,00
4.	Odsetki na rachunku bankowym	1.100,00	1.068,82	97,17
5.	Dochody z działalności	480,00	450,00	93,75
6.	Dochody ogółem	228.580,00	228.518,82	99,97
	Razem dochody + stan na rachunku bankowym.	228.770,83	228.709,65	99,97

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	145 840,00	145 835,72	100,00
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	25 980,00	25 975,64	99,98
3.	Składki na Fundusz Pracy	3 220,00	3 213,32	99,79
4.	Umowy zlecenia i o dzieło	3 400,00	3 378,00	99,35
5.	Energia, Gaz, Woda	12 250,00	12 212,55	99,69
6.	Zakup materiałów	2 780,00	2 769,19	99,61
7.	Zakup księgozbioru	12 120,00	12 104,13	99,87
8.	Zakup usług	10 161,89	10 051,11	98,91
9.	Opłaty różne	8 000,00	7 990,81	99,89
10.	Inne (Fundusz Socjalny)	4 960,00	4 957,42	99,99
	Wydatki ogółem	228 711,89	228 487,89	99,90

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2023r. 221,76zł.

Dane uzupełniające:

1. Stan należności na 31.12.2023 r. - 0

w tym: wymagalnych - 0

2. Stan zobowiązań na 31.12.2023r. - 0,00zł.

w tym: wymagalnych - 0

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Olstynie

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej

Załącznik nr 3
INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W OLSZTYNIE
ZA 2023 ROK

L.P.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Stan środków na rachunku bankowym	1 917,94	1 917,94	100,00
2.	Dotacje z budżetu gminy	564 580,00	564 580,00	100,00
	GOK	519 580,00	519 580,00	100,00
	Orkiestra	45 000,00	45 000,00	100,00
3.	Pozostałe dochody (darowizny) ORKIESTRA	13 370,00	13 370,00	100,00
4.	Pozostałe dochody (darowizny)	61 000,00	60 042,93	99,80
5.	Dochody ogółem	640 867,94	639 910,87	99,80

Przychody

L.P.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Wynagrodzenia	212 646,96	212 646,96	100,00
2.	Wynagrodzenia - umowy zlecenia	38 675,00	38 675,00	100,00
3.	Wynagrodzenia - umowy o dzieło	52 487,00	52 487,00	100,00
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 095,95	37 095,95	100,00
5.	Składki na Fundusz Pracy, PPK	3 288,86	3 288,86	100,00
6.	Energia, gaz,	17 165,55	17 165,55	100,00
7.	Zakup usług - organizacja imprez	165 192,09	165 192,09	100,00
8.	Zakup materiałów	28 072,39	28 072,39	100,00
9.	Fundusz świadczeń społecznych	6 221,60	6 221,60	100,00
10.	Opłaty różne (najem lokalu, konserwacja windy, opłaty pocztowe...)	12 512,63	11 324,14	99,80
11.	Nagrody	9 140,00	9 140,00	100,00
12.	Wydatki Ogółem	582 497,94	581 309,45	99,80
13.	Orkiestra wynagrodzenie	34 200,00	34 200,00	100,00
14.	Orkiestra zakup materiałów	1 554,15	1 554,15	100,00

Koszty

15.	Składka na ubezpieczenie społeczne	3 015,85	3 015,85	100,00
16.	Orkiestra zakup usług	19 600,00	19 600,00	100,00
17.	Orkiestra wydatki ogółem	58 370,00	58 370,00	100,00
18.	Wydatki ogółem	640 867,94	639 679,54	99,80
19.	Stan środków na rachunku bankowym na koniec 31.12.2023 r.			231,33 zł
20.	Dane uzupełniające:			
	Stan należności na 31.12.2023 rok - 0,00 zł. w tym wymagalne - 0,00 zł.			
	Stan zobowiązań na 31.12.2023 r. 16747,86 zł. w tym wymagalne - 0,00 zł.			

ANETA KRĄPIK
Główna księgowa
w Olsztynie
Gminnego Ośrodka Kultury

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Olsztynie
Edyta Siliwczewska

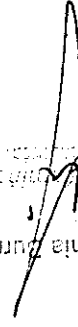
INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

Stan na dzień 31 grudnia 2023 r.

Olsztyn, dnia 15 marca 2024 r.

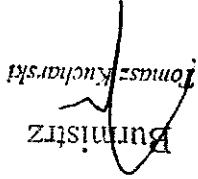
Sporządził:

Z upoważnienia Burmistrza
Miasta Olsztyn
Krzysztof Kucharski



Zatwierdził:

Burmistrz
Tomasz Kucharski



PODSUMOWANIE

Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO	
Ilość działek	918
Powierzchnia mienia komunalnego ogółem [m ²]	1173917
Wartość mienia komunalnego ogółem [zł]	27 529 044,66

Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA	
Ilość działek	931
Powierzchnia mienia komunalnego Gminy Olsztyn ogółem [m ²]	2783229
Wartość mienia komunalnego Gminy Olsztyn ogółem [zł]	18 021 099,89

Dochoły za 2023 rok	
1. Opłaty za użytkowanie wieczyste, trwały zarząd i służebności [zł]	8 959,07
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Miasta i Gminy Olsztyn [zł]	248 290,27
3. Sprzedaż mienia komunalnego [zł]	14 818,00

Plan na 2024 rok	
1. Opłaty za użytkowanie wieczyste, trwały zarząd i służebności [zł]	10 500,00
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Miasta i Gminy Olsztyn [zł]	228 000,00
3. Sprzedaż mienia komunalnego [zł]	700 000,00

Z upoważnienia Burmistrza
[Signature]
 Burmistrz Miasta i Gminy Olsztyn

Zestawienie zbiorcze ze względu na rodzaj zasobu gruntów stanowiących

zasób nieruchomości Miasta i Gminy Olsztyn

według stanu na 31.12.2023 r.

Opis	Rodzaj zasobu	Ilość	Łączna powierzchnia [m ²]	Łączna cena
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO				
OLSZTYN	Zasób gm.	895	1076112	24 397 229,66
	Zasób gm - trwały zarządk	5	25270	2 171 191,00
	Zasób gm - użytkowanie	5	20002	800 080,00
	Zasób gm - uz. wieczyste	2	661	56 800,00
	Zasób gm - dzierżawa	11	51872	103 744,00
	RAZEM:	918	1173917	27 529 044,66
	[jednostka ewidencyjna: Olsztyn Miasto]			
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN:GMINA				
BISKUPICE	Zasób gm.	147	220678	3 941 338,22
	Zasób gm - trwały zarządk	1	10752	83 650,00
	Zasób gm - użytkowanie	2	3009	120 360,00
	Zasób gm - dzierżawa	21	196160	569 949,00
RAZEM:	171	430599	4 715 297,22	
BUKOWNO	Zasób gm.	121	868422	2 931 573,50
	Zasób gm - dzierżawa	5	43004	90 405,00
	RAZEM:	126	911426	3 021 978,50
KRASAWA	Zasób gm.	7	16563	296 072,00
	Zasób gm - dzierżawa	1	37671	37 671,00
	RAZEM:	8	54234	333 743,00
KUSIEŃ	Zasób gm.	86	155524	1 310 528,90
	Zasób gm - trwały zarządk	2	24128	210 215,00
	Zasób gm - użytkowanie	2	1590	47 700,00
	Zasób gm - dzierżawa	7	30677	41 987,00
RAZEM:	97	211919	1 610 430,90	
PRZYMIROWICE	Zasób gm.	158	420731	2 808 412,43
	Zasób gm - użytkowanie	1	2920	116 800,00
	Zasób gm - uz. wieczyste	3	3047	120 672,84
	Zasób gm - dzierżawa	6	25220	32 340,00
RAZEM:	168	451918	3 078 225,27	
SKRAJNICA	Zasób gm.	123	82305	598 376,00
	RAZEM:	123	82305	598 376,00
TUPROW	Zasób gm.	68	107219	1 105 452,00
	Zasób gm - trwały zarządk	1	34091	242 742,00
	Zasób gm - użytkowanie	1	6300	126 000,00
	Zasób gm - dzierżawa	16	282991	424 489,00
RAZEM:	86	430601	1 898 683,00	
ZREBICE	Zasób gm.	129	77635	1 964 656,50
	Zasób gm - trwały zarządk	1	15953	241 847,00
	Zasób gm - użytkowanie	3	5730	229 200,00
	Zasób gm - dzierżawa	4	29395	122 444,00
	RAZEM:	137	128713	2 558 147,50

Zestawienie zbiorcze sposobów zagospodarowania gruntów stanowiących zasób nieruchomości Miasta i Gminy Olsztyn według stanu na 31.12.2023 r.

Opis	Forma zagospodarowania	Ilość	Łączna powierzchnia [m ²]	Łączna cena
------	------------------------	-------	---------------------------------------	-------------

Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN:MIASTO				
	Pasy drogowe	678	470314	18790399,00
	Parkingi i garaże	3	3301	264080,00
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	14	37279	3413913,00
	Infrastrukt.techniczna (komunalna)	11	38107	1115658,06
	Infrastrukt.techniczna (pozostała)	1	877	1754,00
	Inne obiekty gminne	8	4052	35388,00
	Zieleni urządzona	1	2697	21576,00
	Zieleni nieurządzona	2	2521	20168,00
	Las	32	180639	458315,60
	Strefy ochronne	6	12752	25494,00
	Nieuzytki	41	80752	170504,00
	Inne	38	69831	1339954,00
	Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	37	112014	367188,00
	Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	25	122289	238352,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	18	25036	1152405,00
	Wody stojące - stawy, rowy	2	10632	85056,00
	Ściezka rowerowa	1	824	28840,00
RAZEM:	[jednostka ewidencyjna: Olsztyn: Miasto]	918	1173917	27 529 044,66

Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN:GMINA				
	Pasy drogowe	125	122906	2918159,61
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	3	13761	204010,00
	Inne	5	17452	669726,00
	Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	28	224774	413839,50
	Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	2	4340	6510,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	7	45826	501512,11
	Wody stojące - stawy, rowy	1	1540	1540,00
RAZEM:		171	430599	4 715 297,22

BISKUPICE				
	Pasy drogowe	86	97648	1374864,00
	Las	3	530800	796200,00
	Inne	8	20992	54742,50
	Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	19	118216	334250,00
	Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	1	125020	187530,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	9	18750	274392,00
RAZEM:		126	911426	3 021 978,50
	Pasy drogowe	5	16163	288072,00
	Inne	2	400	8000,00
	Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	1	37671	37671,00

ZREBICE II		ZREBICE I		TURÓW		SKRAJNICA		PRZYMILCOWICE		KUSIEŃA		KŁ
RAZEM:	8	54234	333 743,00	RAZEM:	31	24020	565093,65	RAZEM:	97	211919	1 610 430,90	
				Pasy drogowe				Pasy drogowe				
				Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posternki policji, GOK, hala sportowa	3	6840	171915,00	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posternki policji, GOK, hala sportowa	1	2920	116800,00	
				Infrastrukt. techniczna (komunalna)	9	1426	42780,00	Infrastrukt. techniczna (komunalna)	2	222	10297,62	
				Infrastrukt. techniczna (pozostała)	1	371	371,00					
				Inne obiekty gminne	2	19536	96000,00					
				Inne	27	49853	132004,25					
				Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	18	75402	98112,00					
				Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	4	20994	149957,00					
				Wody stojące - stawy, rowy	2	13477	354198,00					
				RAZEM:	97	211919	1 610 430,90					
				Pasy drogowe	76	80749	1881253,00					
				Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posternki policji, GOK, hala sportowa	1	2920	116800,00					
				Infrastrukt. techniczna (komunalna)	2	222	10297,62					
				Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	42	108599	448178,00					
				Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	6	247890	370855,00					
				Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	2	1047	23220,00					
				Ściezka rowerowa	39	10491	227621,65					
				RAZEM:	168	451918	3 078 225,27					
				Pasy drogowe	118	17918	433009,00					
				Las	1	4070	4070,00					
				Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	2	4230	2145,00					
				Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	1	4194	20259,00					
				Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	1	51893	138893,00					
				RAZEM:	123	82305	598 376,00					
				Pasy drogowe	55	63916	878396,00					
				Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posternki policji, GOK, hala sportowa	4	40663	371832,00					
				Las	1	2920	4380,00					
				Inne	2	7599	11336,00					
				Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	17	278641	417968,00					
				Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	2	9910	14865,00					
				Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	5	26952	199906,00					
				RAZEM:	86	430601	1 898 683,00					
				Pasy drogowe	117	46715	1662370,50					
				Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posternki policji, GOK, hala sportowa	6	23672	550607,00					
				Inne	2	3930	7355,00					
				Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	6	33586	128730,00					
				Rola, las - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	1	16190	24285,00					
				Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	5	4620	184800,00					
				RAZEM:	137	128713	2 558 147,50					
				Pasy drogowe	14	5594	92338,50					
				Rola - stan wg. użyczków z ewidencji gruntów	1	75920	113880,00					
				RAZEM:	15	81514	206 218,50					

Z upoważnienia Burmistrza
Kamień, 15.03.2024 r.
Kamień, 15.03.2024 r.

Sporządził: Marcin Kamiński
Data sporządzenia: 15.03.2024 r.

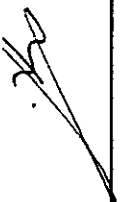
RAZEM:		931	2783229	18 021 099,89
[jednostka ewidencyjna: Olszyn Gm. Ina]				

Nabycie nieruchomości w 2023 roku

Obreńb	Numer działki	Pow. [m ²]	Wartosc	Podstawa nabycia	Data nabycia	Dokument nabycia
Jednostka ewidencyjna : OLSZTYN MIASTO						
OLSZTYN	28/3	269	9 415,00 zł	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	11.05.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7532.1.172-1.2020 z dnia 26.04.2023 r.
OLSZTYN	43/3	140	4 900,00 zł	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	11.05.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7532.1.172-1.2020 z dnia 26.04.2023 r.
OLSZTYN	204/3	73	2 555,00 zł	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	11.05.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7532.1.172-1.2020 z dnia 26.04.2023 r.
OLSZTYN	204/4	377	13 195,00 zł	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	11.05.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7532.1.172-1.2020 z dnia 26.04.2023 r.
OLSZTYN	244/1	50	300,00 zł	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	11.05.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7532.1.172-1.2020 z dnia 26.04.2023 r.
OLSZTYN	384/1	128	4 480,00 zł	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	07.07.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.132.2021 z dn. 19.06.2023 r.
OLSZTYN	1945/1	824	28 840,00 zł	Uwłaszc.n.rolnych po 2000.06.30 (z mocy prawa) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	15.07.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7510.1.151.2020 z dn. 30.06.2023 r.
OLSZTYN	2774	6520	13 040,00 zł	Uwłaszc.n.rolnych po 2000.06.30 (z mocy prawa) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	13.01.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7510.1.61.2017 z dnia 29.12.2022 r.

)

)



Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA

1	Biskupice	135/9	1139	39 865,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	12.04.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.35.2022 z dnia 23.03.2023 r.
2	Biskupice	136/2	422	14 770,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	12.04.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.38.2022 z dnia 24.03.2023 r.
3	Biskupice	137/9	216	7 560,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	12.04.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.34.2022 z dnia 23.03.2023 r.
4	Biskupice	138/6	221	7 735,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	12.04.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.33.2022 z dnia 23.03.2023 r.
5	Biskupice	297/16	235	8 225,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	12.04.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.69.2022 z dnia 24.03.2023 r.
6	Biskupice	302/6	270	6 750,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	18.12.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.30.2023 z dn. 28.11.2023 r.
7	Biskupice	306/11	117	2 925,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	15.12.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.36.2023 z dn. 28.11.2023 r.
8	Biskupice	306/13	119	2 975,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	29.12.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.35.2023 z dnia 12.12.2023 r.
9	Biskupice	307/13	392	13 720,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	21.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.66.2022 z dn. 03.02.2023 r.
10	Biskupice	745/18	232	8 120,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	08.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.18.2022 z dnia 20.02.2023 r.
11	Biskupice	745/20	249	8 715,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	08.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.19.2022 z dnia 20.02.2023 r.
12	Bukowno	11/8 km2	158	3 160,00 zł	Darowizna	30.01.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 511/2023 z dnia 30.01.2023 r.
13	Bukowno	25/1 km2	507	10 140,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	15.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.67.2021 z dnia 27.02.2023 r.

1	Bukowno	25/3 km2	871	17 420,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	15.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.67.2021 z dnia 27.02.2023 r.
5	Bukowno	25/5 km2	697	13 940,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	15.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.67.2021 z dnia 27.02.2023 r.
5	Bukowno	30/1 km2	215	4 300,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	15.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.68.2021 z dnia 27.02.2023 r.
7	Bukowno	30/3 km2	401	8 020,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	15.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.68.2021 z dnia 27.02.2023 r.
3	Bukowno	31/5 km2	319	6 380,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	20.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.71.2021 z dnia 27.02.2023 r.
3	Bukowno	31/7 km2	624	12 480,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	20.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.71.2021 z dnia 27.02.2023 r.
2	Bukowno	31/9 km2	255	5 100,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	06.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.72.2021 z dnia 27.02.2023 r.
1	Bukowno	31/11 km2	623	12 460,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	06.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.72.2021 z dnia 27.02.2023 r.
2	Bukowno	62/4 km2	692	13 840,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	21.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.69.2021 z dnia 27.02.2023 r.
3	Bukowno	62/6 km2	1269	25 380,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	21.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.69.2021 z dnia 27.02.2023 r.
4	Bukowno	64/1 km2	104	2 080,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	16.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.73.2021 z dnia 27.02.2023 r.
5	Bukowno	64/3 km2	252	5 040,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	16.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.73.2021 z dnia 27.02.2023 r.
5	Kusiąta	845/4	243	7 475,00 zł	Inne przypadki określone odręb. przepisami	09.01.2023	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 2/2022/ZRID [AB.7011.5.2022] z dn. 19.10.2022 r.
7	Kusiąta	862/7	716	22 590,00 zł	Inne przypadki określone odręb. przepisami	09.01.2023	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 2/2022/ZRID [AB.7011.5.2022] z dn. 19.10.2022 r.



28	Kusiecia	880	7570	30 280,00 zł	Uwłaszczenie rolnych po 2000.06.30 (z mocy praw) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	07.09.2023	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7510.1.281.2016 z dn. 23.08.2023 r.
29	Turów	13/4 km ⁹	296	9 460,00 zł	Inne przypadki określone odrębnie. przepisami	03.03.2023	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 1/2023/ZRID [AB.7011.7.2022] z dn. 16.01.2023 r.
30	Turów	13/7 km ⁹	280	8 613,00 zł	Inne przypadki określone odrębnie. przepisami	03.03.2023	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 1/2023/ZRID [AB.7011.7.2022] z dn. 16.01.2023 r.
31	Turów	15/2 km ⁹	383	11 781,00 zł	Inne przypadki określone odrębnie. przepisami	03.03.2023	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 1/2023/ZRID [AB.7011.7.2022] z dn. 16.01.2023 r.
32	Zrebiec I	19/12	165	5 775,00 zł	Kupno	07.12.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 6636/2023 z dnia 07.12.2023 r. Notariusz: Sebastian Tajaj z Częstochowy
33	Zrebiec I	19/14	167	7 515,00 zł	Kupno	27.12.2023	Akt Notarialny Rep. a nr 7149/2023 z dnia 27.12.2023 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
34	Zrebiec I	19/16	118	5 310,00 zł	Kupno	27.11.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 6393/2023 z dn. 27.11.2023 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
35	Zrebiec I	20/5	278	11 120,00 zł	Kupno	20.11.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 6252/2023 z dn. 20.11.2023 r. Notariusz: Sebastian Tajaj z Częstochowy
36	Zrebiec I	21/4	271	8 800,00 zł	Zamiana	20.11.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 6259/2023 z dn. 20.11.2023 r. Notariusz: Sebastian Tajaj z Częstochowy
37	Zrebiec I	22/6	111	3 885,00 zł	Kupno	13.07.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 3494/2023 z dnia 13.07.2023 r., Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
38	Zrebiec I	22/8	115	4 025,00 zł	Kupno	13.07.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 3488/2023 z dnia 13.07.2023 r., Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
39	Zrebiec I	25/1	255	5 100,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olisztyn nr GKP.6831.40.2021 z dnia 08.02.2023 r.
40	Zrebiec I	26/1	206	5 150,00 zł	Kupno	29.08.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 4403/2023 z dn. 29.08.2023 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
41	Zrebiec I	27/1	396	7 920,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olisztyn nr GKP.6831.36.2021 z dnia 07.02.2023 r.

2	Zrębice I	28/3	299	5 980,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.41.2021 z dnia 08.02.2023 r.
3	Zrębice I	31/1	544	10 880,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.42.2021 z dnia 08.02.2023 r.
4	Zrębice I	96/15	121	3 025,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	02.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.43.2021 z dnia 08.02.2023 r.
5	Zrębice I	96/17	142	3 550,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	02.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.44.2021 z dnia 08.02.2023 r.
6	Zrębice I	97/1	131	2 620,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.37.2021 z dnia 07.02.2023 r.
7	Zrębice I	98/3	151	3 020,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.45.2021 z dnia 09.02.2023 r.
8	Zrębice I	100/1	249	4 980,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.38.2021 z dnia 08.02.2023 r.
9	Zrębice I	101/1	124	2 480,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.46.2021 z dnia 10.02.2023 r.
0	Zrębice I	103/1	120	2 400,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.47.2021 z dnia 10.02.2023 r.
1	Zrębice I	104/5	97	1 940,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.48.2021 z dnia 10.02.2023 r.
2	Zrębice I	104/7	73	1 460,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.49.2021 z dnia 10.02.2023 r.
3	Zrębice I	105/3	82	1 640,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	28.02.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.50.2021 z dnia 10.02.2023 r.
4	Zrębice I	106/1	81	1 620,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.51.2021 z dnia 10.02.2023 r.
5	Zrębice I	107/1	221	4 420,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	14.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.39.2021 z dnia 08.02.2023 r.



56	Zrębice I	108/3	116	2 320,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.52.2021 z dnia 10.02.2023 r.
57	Zrębice I	108/5	121	2 420,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.53.2021 z dnia 10.02.2023 r.
58	Zrębice I	109/7	104	2 080,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	03.03.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.54.2021 z dnia 10.02.2023 r.
59	Zrębice II	77/13	38	760,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.06.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.7.2023 z dnia 15.05.2023 r.
50	Zrębice II	77/14	310	6 200,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.06.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.7.2023 z dnia 15.05.2023 r.
51	Zrębice II	144/1	13	260,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.06.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.7.2023 z dnia 15.05.2023 r.
52	Zrębice II	146/2	1653	33 060,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.06.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.7.2023 z dnia 15.05.2023 r.
53	Zrębice II	149/1	147	2 940,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.06.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.7.2023 z dnia 15.05.2023 r.
54	Zrębice II	151/1	48	960,00 zł	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	01.06.2023	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.7.2023 z dnia 15.05.2023 r.

5535

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński

Komisarz Nadzoru Miejskiego

orzadzi: Marcin Kamiński
ta sporządzenia: 15.03.2024 r.

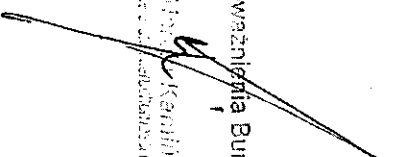

Zbycie nieruchomości w 2023 roku

p.	Obsz.	Numer działki	Pow. [m ²]	Wartość	Podstawa wykreślenia	Data wykreślenia	Dokument zbycia
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO							
1	OLSZTYN	2639/3	7	268.00 zł	Sprzedaz	28.11.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 6470/2023 z dnia 28.11.2023 r. Notariusz: Maria Bialas z Częstochowy
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA							
1	ZREBICE I	21/7	485	13 653.00 zł	Zamiana	20.11.2023	Akt Notarialny Rep. A nr 6259/2023 z dn. 20.11.2023 r. Notariusz: Sebastian Tajal z Częstochowy

Wydział: Marcin Kamiński
 Data sporządzenia: 15.03.2024 r.

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
 Komisarz do spraw nieruchomości gminnej



Podziały nieruchomości gminnych w 2023 r.

Lp	Obręb	Nr działki	k.m.	Pow.	Nr powstałych działek	Pow.	Przeznaczenie	Decyzja nr	z dnia	Data uprawnocnienia
1	Biskupice	307/6		1,1700	307/14	1,1519	zasób	GKP.6831.37.2023	02.01.2024	17.01.2024
					307/15	0,0181	pod droge			
2	Bukowno	6	7	0,8959	6/1	0,1126	do sprzedaży	GKP.6831.42.2023	14.11.2023	14.11.2023
					6/2	0,0824	do sprzedaży			
					6/3	0,0822	do sprzedaży			
					6/4	0,0820	do sprzedaży			
					6/5	0,0979	do sprzedaży			
					6/6	0,3060	zasób			
					6/7	0,1328	do sprzedaży			
3	Bukowno	20	7	2,2958	20/1	0,1410	do sprzedaży	GKP.6831.43.2023	04.01.2024	19.01.2024
					20/2	0,1090	do sprzedaży			
					20/3	0,0353	do sprzedaży			
					20/4	2,0105	pod dzierżawę			
4	Biskupice	642		0,9790	642/1	0,0553	pod dr gminną	GKP.6831.58.2023	08.09.2023	26.09.2023
					642/2	0,9237	zasób			
5	Biskupice	635/14		2,0276	635/15	0,0685	pod dr gminną	GKP.6831.64.2023	08.09.2023	26.09.2023
					635/16	1,9591	zasób			
6	Olsztyn	2639/2		0,2704	2639/3	0,0007	do sprzedaży	GKP.6831.96.2023	25.09.2023	10.10.2023
					2639/4	0,2697	zasób			

Sporządził: Marcin Kamiński

Data sporządzenia: 15.03.2024 r.

Z upoważnienia Burmistrza

[Podpis]
 Marcin Kamiński
 Burmistrz Gminy Biskupice

2

2