

**ZARZĄDZENIE NR 83/20
WÓJTA GMINY OLSZTYN**

z dnia 26 sierpnia 2020 r.

w sprawie przedstawienia informacji z wykonania budżetu Gminy Olsztyn za pierwsze półrocze 2020 roku oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713), art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zmianami)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedstawiam Radzie Gminy Olsztyn informację za pierwsze półrocze 2020 roku o przebiegu wykonania:

- 1) budżetu gminy w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Olsztynie w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.


Przedstawiam Radzie Gminy Olsztyn informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 cytowanej wyżej ustawy o finansach publicznych, stanowiącą załącznik nr 5.

§ 3.

Zobowiązuję Skarbnika Gminy do przesłania informacji do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w terminie do 31 sierpnia 2020 r.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Wójta Gminy
Olsztyn

Małgorzata Haładaj

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 83/20

Wójta Gminy Olsztyn

z dnia 26 sierpnia 2020 r.

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OLSZTYN ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 ROKU
Wstęp**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2019 poz. 869 ze zmianami) w art. 266 nakłada na organ wykonawczy obowiązek podawania informacji o wykonaniu budżetu za pierwsze półrocze danego roku.

Na podstawie tego przepisu Wójt Gminy Olsztyn zobowiązany jest w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, przedstawić Radzie Gminy Olsztyn oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze;
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć;
- 3) przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury dla których organem założycielskim jest Gmina Olsztyn.

Informację z wykonania budżetu Gminy Olsztyn sporządzono na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i uwzględnia w szczególności:

- 1) dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
- 2) zmiany w planie wydatków, w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
- 3) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Informacja za pierwsze półrocze 2020 roku zawiera:

1. część opisową zawierającą szczegółowe rozliczenie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów,

2. zestawienie tabelaryczne dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, wynikające z zamknięć rachunków budżetu Gminy Olsztyn oraz wykonania planowanych wielkości w szczególności budżetu uchwalonego Uchwałą Budżetową na 2019 rok.

Wykonanie budżetu Gminy Olsztyn za pierwsze półrocze 2020 roku stanowi odzwierciedlenie przyjętych założeń polityki społeczno-gospodarczej Gminy. W pierwszym półroczu 2020 roku **wynikiem budżetu jest nadwyżka budżetowa w kwocie 2 623 670,61 zł oraz nadwyżka operacyjna w kwocie 3 628 030,77 zł.** W pierwszym półroczu 2020 roku **obniżeniu uległ poziom zadłużenia Gminy o kwotę 679 998 zł.**

Wynik budżetu został wypracowany pomimo niełatwej sytuacji dla wszystkich samorządów w kraju poprzez nakładanie na jednostki samorządu terytorialnego zadań, bez zapewnienia ich pełnego finansowania oraz jednocześnie wprowadzanie w trakcie roku budżetowego na szczeblu rządowym zmian, powodujących zmniejszenie samorządowych dochodów.

Na sytuację finansową samorządów w pierwszym półroczu 2020 roku miały dodatkowo wpływ również zmiany wprowadzane w związku z epidemią. Stan zagrożenia epidemicznego oraz przymusowe przestoje firm wpłynęły na wysokość i ściągalność dwóch największych źródeł dochodów gminy – podatków dochodowych pobieranych przez urzędy skarbowe oraz podatków i opłat lokalnych.

Dynamiczna sytuacja w kraju w związku z zagrożeniem epidemią wymusiła przyjęcie w Gminie Olsztyn oszczędnej zasady realizacji budżetu. Dlatego też już w marcu 2020 roku zostały wprowadzone ograniczenia wydatków bieżących oraz niektórych wydatków majątkowych.

W pierwszym półroczu 2020 roku realizowane były zadania już rozpoczęte oraz finansowane przy udziale środków zewnętrznych. Podjęte w trakcie realizacji budżetu działania, mające na celu zniwelowanie skutków wprowadzonych na szczeblu rządowym zmian w prawie, niedofinansowania zadań oświatowych oraz zadań zleconych, przyczyniły się do zmniejszenia tych skutków i wypracowania nadwyżki operacyjnej oraz utrzymania płynności finansowej. Gmina Olsztyn podobnie jak inne samorządy w kraju ponosi wysokie koszty ekonomiczne i społeczne związane z przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się koronawirusa.

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

- 1) Urząd Gminy w Olsztynie,
- 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.

Podstawą do sporządzenia niniejszego sprawozdania stanowiły sprawozdania wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku, sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 1393) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r., poz. 1773), 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.,
3. sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/deficycie j. s. t.,
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 w dniach: 07.07.2020 roku; 09.07.2020 roku i 20.07.2020 roku.

Informacja z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku opracowana została w szczególności wykazanej ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2019 poz. 869 ze zmianami). Przedstawia dane w postaci tabelarycznej i opisowej. Tabele zostały sporządzone na podstawie przedłożonych danych sprawozdawczych, według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku, wynikających z ewidencji księgowej jednostek budżetowych Gminy w zakresie wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu.

Dane zawarte w sprawozdaniu przedstawiono z uwzględnieniem rodzaju realizowanych zadań oraz w porównaniu do wielkości planowanych na rok 2020 (plan początkowy i po zmianach). Informacje z wykonania planów finansowych instytucji kultury, dla których Gmina Olsztyn jest organem założycielskim zostały przedstawione w załącznikach nr 2 i 3.

Szczegółową analizę wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku zawierają załączniki:

1. załącznik nr 1 – Informacja z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku, zawierająca:

- tabelę nr 1 – Uchwały Rady Gminy Olsztyn zmieniające budżet w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 2 – Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn zmieniające budżet w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 3 – Budżet Gminy Olsztyn po zmianach w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 4 – Realizacja dochodów na dzień 30.06.2020 r. wg działów i źródeł,
- tabelę nr 5 – Kwota dochodów do odprowadzenia do Budżetu Państwa w 2020 roku
- tabelę nr 6 – Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 7 – Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 8 – Dotacje celowe na bieżące zadania własne w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 9 – Realizacja wydatków z dotacji celowych na zadania bieżące własne w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 10 – Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 11 – Wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 12 – Zestawienie otrzymanych dotacji w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 13 – Zestawienie wydatków z dotacji w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 14 – Dofinansowanie w pierwszym półroczu 2020 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego,
- tabelę nr 15 – Dofinansowanie w pierwszym półroczu 2020 roku w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020,
- tabelę nr 16 – Zestawienie ogółem otrzymanych w pierwszym półroczu 2020 roku środków budżetu UE,
- tabelę nr 17 – Dotacje udzielone z Budżetu Państwa w pierwszym półroczu 2020 roku wg rozdziałów,
- tabelę nr 18 – Dotacje udzielone z Budżetu Państwa w pierwszym półroczu 2020 roku wg zadań,
- tabelę nr 19 – Dotacje udzielone z innych źródeł w pierwszym półroczu 2020 roku wg zadań,
- tabelę nr 20 – Realizacja wydatków budżetu Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2020 r.,
- tabelę nr 21 – Wykonanie wydatków wg działów i rozdziałów na dzień 30.06.2020 r.,
- tabelę nr 22 – Realizacja wydatków jednostek pomocniczych w ramach budżetu Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 23 – Realizacja wydatków funduszu sołeckiego wg sołectw w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 24 – Realizacja wydatków na zadania w ramach funduszu sołeckiego w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 25 – Zestawienie dotacji udzielonych przez gminę w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 26 – Zestawienie udzielonych dotacji ogółem na wydatki bieżące w pierwszym półroczu 2020 roku przez Gminę Olsztyn,

- tabelę nr 27 – Zestawienie udzielonych dotacji ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku przez Gminę Olsztyn wg rodzajów wydatków,
- tabelę nr 28 – Zestawienie wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2020 roku wg rozdziałów,
- tabelę nr 29 – Realizacja wydatków majątkowych za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.,
- tabelę nr 30 – Zmiany w wydatkach inwestycyjnych w 2020 roku,
- tabelę nr 31 – Informacja o stanie zadłużenia gminy Olsztyn na dzień 30.06.2020 r.,
- tabelę nr 32 – Dochody i wydatki jednostek budżetowych w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 33 – Zrealizowane wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 34 – Dochody i wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 35 – Wydatki w pierwszym półroczu 2020 roku Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,
- tabelę nr 36 – Przeznaczenie dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 37 – Dochody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 38 – Rozliczenie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w pierwszym półroczu 2020 roku,

2. załącznik nr 2 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Olsztynie,

3. załącznik nr 3 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie,

4. załącznik nr 4 - Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, zawierający:

- tabelę nr 1 do załącznika nr 4 – Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2020 roku,

5. załącznik nr 5 – Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. ustawy o finansach publicznych, zawierający:

- tabelę nr 1 do załącznika nr 5 – Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2020 roku,
- tabelę nr 2 do załącznika nr 5 – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

PLAN BUDŻETU NA 01.01.2020 rok

Budżet gminy na 2020 rok został uchwalony w dniu 17 grudnia 2019 roku, Uchwałą Rady Gminy Olsztyn nr VIII/100/19.

Wg stanu na dzień 1 stycznia 2020 roku budżet przedstawiał się następująco:

1. plan dochodów w kwocie **45 915 592,65 zł**, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 41 525 394 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 4 390 198,65 zł.
2. plan wydatków w kwocie **46 839 081,40 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 40 009 714,16 zł,

- wydatki majątkowe w kwocie 6 829 367,24 zł.

3. plan przychodów w kwocie **2 508 484,75 zł**,

4. plan rozchodów w kwocie **1 584 996 zł**.

Ustalono deficyt budżetu w kwocie **923 488,75 zł**, który planowano pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U., poz. 869 ze zmianami).

ZMIANY BUDŻETU W 2020 ROKU

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

Zmiany dokonywane w planach dochodów i wydatków, zarówno bieżących, jak i majątkowych, spowodowane były otrzymanymi dotacjami 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.

Zmiany w planie wydatków dokonywane były uchwałami organu stanowiącego oraz zarządzeniami organu wykonawczego.

W okresie od 01.01.2020 roku do 30.06.2020 roku dokonano zmian w budżecie:

- uchwałami Rady Gminy – w ilości 3 uchwały,
- zarządzeniami Wójta Gminy – w ilości 8 zarządzeń.

Uchwały Rady Gminy Olsztyn oraz Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn zmieniające budżet w 2020 roku zostały ujęte w tabelach o nr 1-3 do niniejszego sprawozdania.

Wskutek powyższych zmian:

1) **plan dochodów zwiększył się o kwotę 311 629,30 zł**, w tym:

- dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 133 323,57 zł,
- dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 178 305,73 zł.

2) **plan wydatków zwiększył się o kwotę 370 844,69 zł**, w tym:

- wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 577 000 zł,
- wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 206 155,31 zł.

3) **plan przychodów zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł**.

4) **plan rozchodów nie uległ zmianie**.

5) **plan deficytu zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł**.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian na dzień **30.06.2020 roku**, plan budżetu zamknął się następująco:

1. plan dochodów w kwocie **46 227 221,95 zł**, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 41 703 699,73 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 4 523 522,22 zł.

2. plan wydatków w kwocie **47 209 926,09 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 39 803 558,85 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 7 406 367,24 zł.

3. plan przychodów w kwocie **2 567 700,14 zł**.

4. plan rozchodów w kwocie **1 584 996 zł**.

Po zmianach zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł planowany deficyt, który wynosi na dzień 30.06.2020 roku **982 704,14 zł**, sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Szczegółowe zestawienie zmian w planie dochodów zostały ujęte w tabeli nr 4, natomiast wydatków w tabelach: nr 21, nr 28 i nr 29.

Jak wynika z załączonych tabel największą zmiennością charakteryzują się dochody, wydatki oraz przychody – co wynika przede wszystkim:

- 1) w zakresie dochodów – z otrzymanych dotacji i z pozyskania środków zewnętrznych na realizację zadań w ciągu roku budżetowego oraz wprowadzenia do planu dochodów środków, które pierwotnie zaplanowano w niższej wysokości,
- 2) w zakresie wydatków – z otrzymanych dotacji, z harmonogramu realizacji zadań oraz wprowadzenia nowych zadań,
- 3) w zakresie przychodów – ze zmiany planu wolnych środków.

WYKONANIE BUDŻETU

Wykonanie budżetu Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku, przedstawia się następująco:

1. **dochody ogółem** w kwocie 20 989 616,75 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 20 988 982,75 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 634 zł.

2. **wydatki ogółem** w kwocie 18 365 946,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 17 360 951,98 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 1 004 994,16 zł.

3. **przychody ogółem** w kwocie 5 679 106,26 zł,

4. **rozchody ogółem** w kwocie 704 760 zł.

Najwyższym procentowym wykonaniem planu charakteryzują się przychody (221,17% planu). Kwota wykonania przychodów zawiera wolne środki z 2019 roku nie w całości objęte planem 2020 roku.

Wynik budżetu osiągnięty w pierwszym półroczu 2020 roku, roku jest dodatni i wynosi **2 623 670,61 zł**.

Wykonane dochody bieżące są o **3 628 030,77 zł** większe od wydatków bieżących. Na dzień 30.06.2020 r. Gmina Olsztyn nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

DOCHODY BUDŻETU

Dochody jednostek samorządu terytorialnego dzielą się na dwa rodzaje – dochody bieżące oraz dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania

wieczystego w prawo własności. Natomiast dochody bieżące stanowią wszystkie inne dochody uzyskiwane przez gminę.

Dochody bieżące kształtują strukturę budżetu gminy, a tym samym ich analiza pozwala na uchwycenie dynamiki zmian poszczególnych pozycji budżetowych. Jest to podstawa do prognozowania kształtowania się poszczególnych pozycji dochodów gminy w przyszłości. Istotnym elementem dochodów są dochody własne, definiowane przez Konstytucję RP, jako wszystkie dochody jednostek, które nie są subwencją ogólną lub dotacją celową z budżetu państwa.

Dochody budżetu Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku, zostały wykonane w kwocie **20 989 616,75 zł**, co stanowi 45,41% planowanych dochodów ogółem, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 20 988 982,75 zł, co stanowi 50,33% planu;
- dochody majątkowe w kwocie 634 zł, co stanowi 0,01% planu.

Około 55,43% 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). Na zadania inwestycyjne zostały pozyskane dotacje, które stanowiły 0,33% otrzymanych dochodów ogółem. Około 44,24% środków Gminy stanowią dochody własne, czyli te, na pozyskiwanie których samorządy posiadają większy bądź mniejszy, ale bezpośredni wpływ. Najważniejszym źródłem są dochody gminy są udziały w podatku PIT (22,24% wszystkich dochodów). Podatek od nieruchomości stanowi 12,80% dochodów ogółem.

Struktura osiągniętych dochodów:

1. dochody własne (z podatków, opłat, ze sprzedaży mienia itp.) – 4 618 184,64 zł, co stanowi 43,91% planu i 22% wykonanych dochodów ogółem;
2. subwencje z budżetu państwa – 5 133 958 zł, co stanowi 60,08% planu i 24,46% wykonanych dochodów ogółem;
3. udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa – 4 667 469,67 zł, co stanowi 42,91% planu i 22,24% wykonanych dochodów ogółem;
4. dotacje celowe na zadania bieżące i inwestycyjne 6 510 004,44 zł, co stanowi 53,29% planu i 31,02% wykonanych dochodów ogółem;
5. środki unijne na realizację zadań bieżących – 60 000 zł, co stanowi 3,64% planu i 0,28% zrealizowanych dochodów ogółem

Ogółem dochody: 20 989 616,75 zł

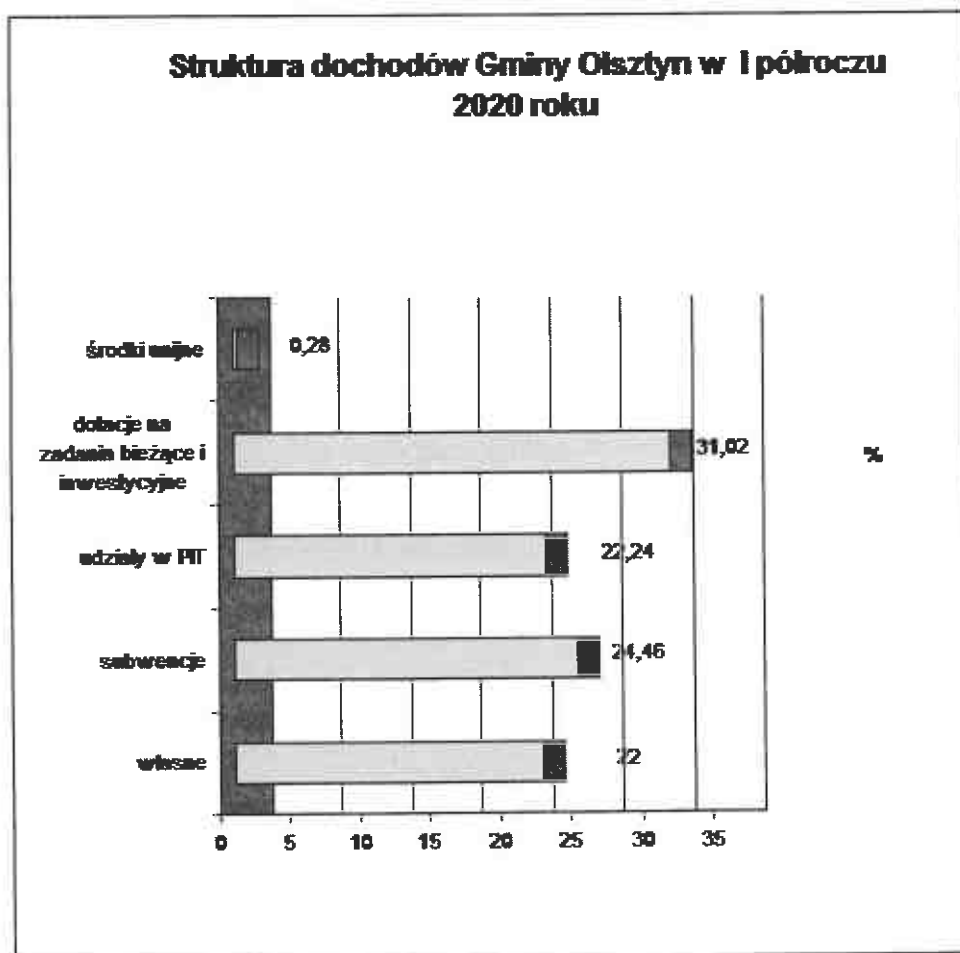
Struktura dochodów gminy w pierwszym półroczu 2020 roku została ujęta na wykresie nr 1. Realizacja dochodów w pierwszym półroczu 2020 roku ujęta została w tabeli nr 4. Tabela przedstawia dane liczbowe dotyczące planu pierwotnego, zmian w budżecie, planu na dzień 30.06.2020 r. oraz wykonanie kwotowe i procentowe dochodów w 2020 roku. Plan po zmianach i wykonanie dochodów budżetu gminy, zgodnie z rodzajami źródeł dochodów, w podziale na dochody bieżące i majątkowe, przedstawia się w wielkościach zgodnych z tabelą nr 4.

Wśród dochodów najistotniejsze pozycje to:

- 1) subwencje z budżetu państwa – 24,46% wykonanych dochodów ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku,
- 2) dotacje celowe na zadania bieżące i inwestycyjne – 31,02% wykonanych dochodów ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku;
- 3) udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa – 22,24% wykonanych dochodów ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku
- 4) dochody własne (z podatków, opłat, ze sprzedaży mienia itp.) – 22% wykonanych dochodów ogółem w roku, w tym podatek od nieruchomości – 12,80% wykonanych dochodów ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku;

5) środki unijne na realizację zadań bieżących – 0,28% wykonanych dochodów ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku.

Wykres nr 1



Zasobność gminy oraz jej możliwości rozwojowe odzwierciedlają wskaźniki wartości dochodów na 1 mieszkańca gminy.

W pierwszym półroczu 2020 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy Olsztyn:

- dochody ogółem wynosiły 2603,52 zł,
- dochody bieżące wynosiły 2603,45 zł,
- dochody majątkowe wynosiły 0,08 zł,
- dochody własne wynosiły 572,83 zł.

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina Olsztyn zrealizowała również dochody, stanowiące dochód Budżetu Państwa. Gmina sporządza 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 88,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 117,80 zł;
- 2) **85502** – zwroty z tytułu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – plan wynosi 40 000,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 10 452,68 zł,
- 3) **85503** – zwroty za wydanie karty dużej rodziny – plan wynosi 35,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie – 0,00 zł.

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

Szczegółowe dane w tym zakresie przedstawia tabela nr 5.

DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE I WŁASNE

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 w I okresie płatniczym 2020 r., finansowania zadań wyborczych przygotowania i przeprowadzenia wyborów, wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych za I i II kwartał 2020 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, wypłacania wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej, Programu Rodzina 500 Plus, przyznawania i wypłacania zasiłków celowych, w wysokości 4 tys. zł, przyznawanego zgodnie z art. 10 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej Gmina Olsztyn otrzymała w pierwszym półroczu 2020 roku dotacje na ogólną kwotę **6 200 941,44 zł**. Plan finansowy został wykonany po stronie dochodów w **52,72%**. Zestawienie dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w pierwszym półroczu 2020 roku ujęto w tabeli nr 6. Zestawienie wydatków w ramach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w pierwszym półroczu 2020 roku zostało ujęte w tabeli nr 7. Plan finansowy został wykonany po stronie wydatków w **51,88%**. W pierwszym półroczu 2020 roku zostały zrealizowane wydatki w ramach dotacji na zadania zlecone w kwocie **6 102 630,41 zł**.

Największą kwotę dotacji na realizację zadań zleconych Gmina Olsztyn otrzymała w dziale 855 – Rodzina. Dochody z dotacji w tym dziale wyniosły **6 082 626,79 zł**, co stanowi 98,09% ogólnej kwoty otrzymanych dotacji. Od kwietnia 2016 roku funkcjonuje program rządowy „Rodzina 500+”, w ramach którego gmina otrzymuje z budżetu centralnego środki, które są następnie redystrybuowane do mieszkańców. Środki te mają charakter przepływowy, są jednak wliczane do dochodów bieżących, a ich redystrybucja jest wliczana do wydatków bieżących. Rok 2017 był pierwszym, w którym przez cały okres realizowany był program „Rodzina 500+”. Efektem realizacji programu jest znaczący coroczny wzrost dochodów i wydatków bieżących gminy.

Na realizację bieżących zadań własnych w zakresie oświaty, pomocy społecznej oraz pomocy materialnej dla uczniów, Gmina Olsztyn otrzymała w pierwszym półroczu 2020 roku dotacje w wysokości **299 391 zł**. Plan finansowy został wykonany po stronie dochodów w 56,61% i wydatków w 56,23%.

Zestawienie dotacji celowych na bieżące zadania własne, w pierwszym półroczu 2020 roku ujęto w tabeli nr 8. Natomiast zestawienie wydatków w ramach dotacji celowych na bieżące zadania własne, w pierwszym półroczu 2020 roku przedstawiono w tabeli nr 9.

Największą kwotę dotacji na realizację zadań własnych Gmina Olsztyn otrzymała w dziale 801- Oświata i wychowanie oraz w dziale 852 – Pomoc społeczna. Dochody w dziale 852 wyniosły **158 239 zł**, co stanowi 52,85% ogólnej kwoty otrzymanej dotacji. W dziale 801 – Oświata i wychowanie – dochody z dotacji wyniosły **134 134 zł**, co stanowi 44,80% ogólnej kwoty otrzymanej dotacji na zadania własne.

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina Olsztyn nie otrzymała dotacji na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień. Wykaz tych zadań został ujęty w tabeli nr 10 i nr 11.

Dotacje celowe planowane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej dotyczą środków na utrzymanie grobów i cmentarzy położonych na terenie gminy. Ze środków Wojewody Śląskiego zaplanowano kwotę 20 000 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące w pierwszym półroczu 2020 roku wynosiły łącznie **6 500 332,44 zł**, co stanowi 52,80% planu i 30,97% wykonanych dochodów ogółem. Wydatki z tytułu dotacji w pierwszym półroczu 2020 roku wynosiły **6 400 026,86 zł**, co stanowi 51,98% planu i 34,85% wykonanych wydatków ogółem oraz 36,86% wydatków bieżących.

Z zadaniami zleconymi związane jest również sporządzane przez Gminę sprawozdanie Rb-ZN o stanie zobowiązań oraz należności Skarbu Państwa z tytułu wykonywania przez j.s.t. zadań zleconych, przedkładane Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz odpowiednio Dyrektorowi Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Częstochowie i Wojewodzie Śląskiemu.

Zestawienie otrzymanych dotacji ogółem zostało ujęte w tabeli nr 12 natomiast zestawienie wydatków w ramach otrzymanych dotacji w tabeli nr 13.

FUNDUSZE UNIJNE

Z funduszy unijnych w pierwszym półroczu 2020 roku Gmina Olsztyn otrzymała dofinansowanie w łącznej kwocie **60 000 zł** na realizację projektu pn. „Zdalna szkoła” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

Zestawienie otrzymanych środków unijnych ujęto w tabelach o numerach: 14, 15 i 16.

DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina Olsztyn otrzymała dofinansowanie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (FRPA) w kwocie **9 672 zł** na zadania bieżące (tabela nr 17).

W tabeli nr 18 ujęto planowane i otrzymane w pierwszym półroczu 2020 roku dotacje z Budżetu Państwa na zadania inwestycyjne wg działów i rozdziałów. Natomiast w tabeli nr 19 ujęto wykaz zadań inwestycyjnych z udziałem planowanych dotacji z innych źródeł wg nazw zadań inwestycyjnych.

DOCHODY Z MIENIA KOMUNALNEGO

W pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowano dochody z majątku Gminy Olsztyn, które przedstawiają się następująco:

1. Dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wyniosły **634 zł**, co stanowi 0,04% planu,
2. Dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego i trwałe zarząd wyniosły **10 383,85 zł** (plan 5 600,00 zł),
3. Dochody z dzierżaw lokali i gruntów **71 941,55 zł** (plan 110 000 zł),
4. Dochody z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników wyniosły **6 507,34 zł** (plan 10 000 zł).

Gmina oprócz wynajmu lokali użytkowych, wdzierżawia na czas określony grunty rolne, zabudowane i niezabudowane. Stawki najmu i czynszów dzierżawnych były waloryzowane o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych ogłaszanych przez GUS.

REALIZACJA DOCHODÓW Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH:

Dokładne oszacowanie wielkości dochodów wprowadzanych do planu budżetu – zwłaszcza często występujących dochodów jednorazowych, sporadycznych czy też niewielkich wpłat – nie jest w pełni możliwe. Stąd też w wielu pozycjach klasyfikacji budżetowej występują sumy nieplanowane, bądź wskaźnik realizacji odbiega od założonych wielkości. Najważniejszym źródłem (12,80% wszystkich dochodów) jest podatek od nieruchomości.

Znaczącą pozycję w dochodach stanowią opłata za zajęcie pasa drogowego (ok. 0,56% dochodów ogółem) oraz opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które stanowią 0,57% dochodów budżetowych.

Suma wnoszonej opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, zależy od wartości obrotów napojami alkoholowymi brutto: placówki osiągające większą wartość sprzedaży płać wyższy procent od obrotów. Całość pozyskanych w ten sposób wpływów musi być przeznaczona na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

Realizacja dochodów z podatków i opłat lokalnych w pierwszym półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:

1. podatek rolny – zaplanowano 100 000 zł – dochody wykonane **63 241,02 zł**, co stanowi **63,24%** planu;
2. podatek od nieruchomości – zaplanowano 5 600 000 zł – dochody wykonane **2 687 428,80 zł**, co stanowi **47,99%** planu,
3. podatek leśny – zaplanowano 155 000 zł – dochody wykonane **81 991,78 zł**, co stanowi **52,90%** planu,
4. podatek od środków transportowych – zaplanowano 365 000 zł – zrealizowano **185 761,27 zł**, co stanowi **50,89%** planu,
5. opłata targowa – plan 1 000 zł – dochody wykonane **0 zł**,
6. opłata za odbiór odpadów komunalnych – plan 1023 042 zł – dochody wykonane **512 557,10 zł**, co stanowi **50,10%** planu,
7. opłata za zajęcie pasa drogowego plan 160 000 zł – dochody wykonane **116 502,38 zł**, co stanowi **72,81%** planu,
8. opłata dodatkowa za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński – plan 15 000 zł – dochody wykonane **3 000 zł**, co stanowi **20%** planu,
9. opłata skarbowa – plan 35 000 zł – dochody wykonane **11 519 zł**, co stanowi **32,91%** planu,
10. opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – plan 170 000 zł – dochody wykonane **119 494,05 zł**, co stanowi **70,29%** planu,
11. opłata eksploatacyjna – plan 60 000 zł – dochody wykonane **24 126 zł**, co stanowi **40,21%** planu,
12. opłata planistyczna – 41 515,73 zł (dochody te nie były objęte planem).

Najwyższe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych Gmina Olsztyn uzyskała z podatku od nieruchomości. Wykonane dochody podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2020 roku stanowiły około 12,80% wykonanych dochodów ogółem i dochodów bieżących.

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina Olsztyn uzyskała również dochody z tytułu:

1. odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie **13 717,77 zł**,
2. kosztów upomnień w kwocie **8 186,64 zł**.

W pierwszym półroczu 2020 roku Uchwałami Rady Gminy Olsztyn zostały obniżone w stosunku do stawek maksymalnych, stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych. Obniżka stawek skutkuje utratą dochodów z tych podatków. Skutki obniżenia stawek w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły:

1. podatku od nieruchomości w kwocie 664 745,49 zł,
2. podatku od środków transportowych w kwocie 65 271,35 zł.

Ogółem: 730 016,84 zł

Stawki podatku rolnego i leśnego w 2020 roku nie zostały obniżone. Ich wysokość została ustalona na podstawie odpowiednio cen żyta i drewna, ogłoszonych przez GUS.

Skutki udzielonych ulg w ramach uchwały Rady Gminy Olsztyn wyniosły **47 465,31 zł**. Natomiast skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach, na podstawie wydanych decyzji przez organ podatkowy wyniosły **2 195 zł** z tytułu umorzenia zaległości.

Uchwałą Rady Gminy Olsztyn nr X/130/20 z dnia 5 maja 2020 roku w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19, dokonano zwolnienia z podatku od nieruchomości przedsiębiorców, których dotyczył zakaz prowadzenia działalności związany ze skutkami epidemii COVID-19. Zwolnienie to dotyczy podatku od nieruchomości od gruntów, budynków i budowli związanych z działalnością gospodarczą, za m-cie kwiecień, maj i czerwiec 2020 roku. Z ulgi tej skorzystało w pierwszym półroczu 2020 roku sześciu przedsiębiorców, którzy posiadali ustawowy zakaz prowadzenia działalności gospodarczej i jednocześnie byli właścicielami nieruchomości. Kwota udzielonych ulg w ramach tej uchwały w pierwszym półroczu 2020 roku wynosiła **28 346 zł**.

Zaległości na dzień 30.06.2020 r, z tytułu podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości i środków transportowych oraz opłaty za odbiór odpadów komunalnych wynoszą ogółem **2 239 471,79 zł**. W celu zrealizowania dochodów podejmowano szereg działań w prowadzonym postępowaniu administracyjnym, upominawczym i egzekucyjnym.

W pierwszym półroczu 2020 roku w ramach działań windykacyjnych organu podatkowego zostały wystawione:

1. upomnienia dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych w ilości 376 szt. na kwotę 459 551,29 zł,
2. upomnienia dla zalegających z tytułu opłat za odpady komunalne w ilości 333 szt. na kwotę 66 509,56 zł,
3. tytuły wykonawcze dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych w ilości 187 szt. na kwotę 214 985,30 zł,
4. tytuły wykonawcze dla zalegających z tytułu opłat za odpady komunalne w ilości 69 szt. na kwotę 18 987,70 zł.

W pierwszym półroczu 2020 roku nie dokonano wpisów na hipotekę przymusową. Wpisami hipoteki przymusowej są zabezpieczone zaległości na ogólną kwotę 1 250 532,53 zł.

Powyższe dochody są realizowane przez Gminę Olsztyn, której działania mają bezpośredni wpływ zarówno na stawki podatków i opłat, jak również na poziom ich realizacji. Na realizację dochodów gminy w pierwszym półroczu 2020 roku miały wpływ ustawowe zmiany, wprowadzane w związku z epidemią. Zmiany te dotyczyły przepisów prawnych dotyczących terminów załatwienia spraw, uprawomocnienia się decyzji wymiarowych, wystawienia upomnień i tytułów wykonawczych oraz terminach realizacji dochodów. Stan zagrożenia epidemicznego oraz przymusowe przestoje firm wpłynęły na wysokość i ściągalność dwóch największych źródeł dochodów gminy – podatków dochodowych (PIT i CIT) oraz podatków i opłat lokalnych.

REALIZACJA DOCHODÓW Z TYTUŁU PODATKÓW POBIERANYCH PRZEZ URZĘDY SKARBOWE

W grupie dochodów własnych gminy znajdują się również dochody z podatków, realizowanych przez urzędy skarbowe. Około 1,01% ogólnych dochodów bieżących przypada na **podatek od czynności cywilnoprawnych**. Wpływ samorządu na jego pozyskiwanie jest bardzo ograniczony mimo, iż całość wpłaconych z tego tytułu środków zasila budżet samorządowy. W odróżnieniu od podatków lokalnych pobieranych przez urząd gminy, świadczenie to wpływa najpierw do urzędów skarbowych, a potem należności przekazywane są na rachunek budżetu gminy. Wielkość pozyskiwanych wpływów jest silnie uzależniona od sytuacji w zakresie wielkości i wartości obrotów na rynku nieruchomości. Gdy zatem rosną ceny, jak również ilość transakcji to w rezultacie rosną i dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych. Na stopień realizacji tych dochodów w pierwszym półroczu 2020 roku miał wpływ stan zagrożenia epidemicznego w kraju.

W przypadku drugiego świadczenia przekazywanego przez urzędy skarbowe tj. podatku **od spadków i darowizn** występują pewne trudności planistyczne gdyż poziom wpływów – poza przyczynami naturalnymi trudnymi do oszacowania – może zaburzać dodatkowo zróżnicowana długość trwania postępowań spadkowych.

Dochody z **karty podatkowej** niezmiennie od wielu już lat spadają wskutek przechodzenia podatników na korzystniejszą dla nich formę opodatkowania. Tendencja ta doprowadziła do całkowitej marginalizacji tego źródła dochodów, a należy pamiętać, iż są to dochody w całości wpływające do budżetu gminy w odróżnieniu od PIT (wybieranego obecnie przez dotychczasowych podatników karty), w którym samorzady mają tylko udziały w ich wpływach do budżetu państwa, którego są dochodem.

Zgodnie z uchwaloną w dniu 23 października 2018 r. nowelizacją ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych preferencyjna stawka, o której mowa w art. 19 ust. 1 pkt 2 **ustawy CIT**, uległa od 2019 r. zmniejszeniu z 15% do 9% podstawy opodatkowania. Zmiana ta wpłynęła na niższą realizację dochodów z tego tytułu.

W pierwszym półroczu 2020 roku realizacja dochodów z tych podatków przedstawiała się następująco:

1. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – plan 5 000 zł – dochody wykonane **1 818,60 zł**, co stanowi **36,37%** planu,
2. podatek od spadków i darowizn – plan 20 000 zł – dochody wykonane **10 572 zł**, co stanowi **52,86%** planu,
3. podatek od czynności cywilno-prawnych – plan 355 000 zł – dochody wykonane **211 629,66 zł**, co stanowi **59,61%** planu,
4. podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – plan 100 000 zł – dochody wykonane **56 316,67 zł**, co stanowi **56,32%** planu,
5. podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) – plan 10 777 923 zł – dochody wykonane **4 611 153 zł**, co stanowi **42,78%** planu.

Powyższe dochody są bezpośrednio realizowane przez urzędy skarbowe. 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.

Zaległości z powyższych dochodów wynoszą ogółem **6 766,69 zł**.

Głównym źródłem dochodów własnych Gminy Olsztyn są dochody uzyskane z tytułu **udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)**, które w stosunku do wykonania za pierwsze półrocze 2019 roku są mniejsze o 4,01%. Wykonanie za pierwsze półrocze 2019 roku wynosiło 46,79% planu, natomiast za pierwsze półrocze 2020 roku wynosi 42,78% planu. Poziom

wykonania tych dochodów w pierwszym półroczu 2020 roku stanowi 48,11% wszystkich dochodów własnych.

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2020 rok zaplanowano przychody w kwocie **2 508 484,75 zł**. W trakcie roku budżetowego zmieniono plan przychodów i na dzień 30.06.2020 r. wyniósł **2 567 700,14 zł**. Plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 59 215,39 zł. Zrealizowane w pierwszym półroczu 2020 roku przychody budżetu w kwocie **5 679 106,26 zł** pochodzą z wolnych środków. W kwocie tej znajdują się:

- niewykorzystane w 2019 roku środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **47 018,96 zł**. Środki te pochodzą z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, uiszczonymi przez mieszkańców gminy w 2019 roku i zostaną przeznaczone w 2020 roku na realizację zadań określonych w art. 6r ust. 2a, 2aa, 2b i 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 2010 ze zmianami),
- nadwyżka z 2019 roku w kwocie **1 004 570,52 zł**. Jest to kwota przekazana Gminie Olsztyn z Funduszu Dróg Samorządowych w dniu 30.12.2019 roku na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących w 2020 roku.

Dane te ujęte są w sprawozdaniu Rb-NDS za II kwartały 2020 roku.

ROZCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2020 rok zaplanowano rozchody w kwocie **1 584 996 zł**, w tym na:

- 1) spłatę pożyczki w kwocie **200 000 zł**, otrzymanej w 2018 roku z WFOŚ i GW w Katowicach na finansowanie zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica”,
- 2) spłatę zaciągniętych rat kredytów na kwotę **1 359 996 zł**,
- 3) planowaną do udzielenia pożyczkę w kwocie **25 000 zł** dla Stowarzyszenia „Wokół Jeziorka Krasowego” w Kusieciach, przeznaczoną na pokrycie wydatków, które Stowarzyszenie otrzyma ze środków UE, w konkursie ogłoszonym przez Partnerstwo Północnej Jury. Stowarzyszenie „Wokół Jeziorka Krasowego” w Kusieciach złożyło wniosek na budowę siłowni zewnętrznej w Kusieciach. Termin realizacji zadania określono na: 01.03.2020 r. – 30.06.2020 r. Wartość projektu wynosi 25 228,41 zł, dofinansowanie ze środków z UE wynosi 25 000 zł. Spłata pożyczki nastąpi w 2020 roku.

W trakcie roku budżetowego nie zmieniono plan rozchodów.

W pierwszym półroczu 2020 roku zostały wykonane rozchody w kwocie **704 760 zł**, w tym na:

1. spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów **679 998 zł**,
2. udzielenie pożyczka w kwocie **24 762 zł** dla Stowarzyszenia „Wokół Jeziorka Krasowego” w Kusieciach.

Dane te ujęte są w sprawozdaniu Rb-NDS za II kwartały 2020 roku.

NALEŻNOŚCI GMINY OLSZTYN

Należności wymagalne Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2020 r., zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N za II kwartały 2020 roku wynosiły ogółem 2 930 650,75 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 9 145,85 zł,
- zaliczka i fundusz alimentacyjny w kwocie 673 993,63 zł,
- z tytułu podatków i opłat w kwocie 2 247 511,27 zł.

Należności niewymagalne Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2020 r., zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wynosiły ogółem 3 978 654,10 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 10 677,10 zł,

- z tytułu podatków i opłat w kwocie 3 967 977 zł.

RACHUNEK BUDŻETU GMINY OLSZTYN

Stan środków na rachunku budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2020 r., wyniósł **6 747 317,56 zł**. W pierwszym półroczu 2020 roku osiągnięto dochody w kwocie **18 850,94 zł** z odsetek od środków na rachunkach bankowych urzędu i jednostek budżetowych oraz z lokowania wolnych środków na lokatach terminowych. Dane te ujęte są w sprawozdaniu Rb-N i Rb 27S za II kwartały 2020 roku.

WYDATKI BUDŻETU GMINY OLSZTYN

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. Wydatki te związane są z realizacją zadań własnych w zakresie utrzymania dróg gminnych, transportu, ochrony środowiska, oświaty, pomocy społecznej, gospodarki odpadami, bezpieczeństwa i porządku publicznego itp.

Wydatki budżetu w roku wyniosły **18 365 946,14 zł** ogółem, co stanowi 38,90% planu.

Struktura poniesionych wydatków w pierwszym półroczu 2020 roku:

- wydatki bieżące w kwocie 17 360 951,98 zł, co stanowi 94,53% zrealizowanych wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe w kwocie 1 004 994,16 zł, co stanowi 5,47% ogółu zrealizowanych wydatków.

W stosunku do planu, wydatki bieżące zostały wykonane w 43,62%, a wydatki inwestycyjne w 13,57%. Zestawienie wydatków zostało ujęte w tabelach nr 20, nr 21 i nr 28.

Realizacja wydatków bieżących przebiegła zgodnie z ustalonym planem finansowym. Środki przekazywane były na pokrycie zobowiązań wynikających z terminów płatności oraz na dotacje celowe dla podmiotów uprawnionych, zgodnie z uchwałą. Gmina Olsztyn na dzień 30.06.2020 r. nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Zrealizowano wydatki bieżące w łącznej kwocie **17 360 951,98 zł**, z tego na:

1. wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 5 363 552,22 zł,
2. wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 4 630 219,72 zł,
3. dotacje na zadania bieżące w kwocie 962 756,98 zł,
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6 253 780,95 zł,
5. wydatki bieżące na realizację programów, finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 59 640 zł,
6. wydatki na obsługę długu w kwocie 91 002,11 zł.

Zrealizowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie **1 004 994,16 zł**.

W pierwszym półroczu 2020 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy:

- wydatki ogółem wynosiły 2 278,09 zł,
- wydatki bieżące wynosiły 2 153,43 zł,
- wydatki majątkowe wynosiły 124,66 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

W ramach budżetu 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. Fundusz sołecki są to środki w budżecie gminy 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.

W pierwszym półroczu 2020 roku zostały wydatkowane środki w ramach funduszu sołeckiego:

- zaplanowano wydatki na 2020 rok na kwotę **361 213,58 zł**,
- zrealizowano wydatki bieżące na kwotę **34 666,29 zł**, co stanowi 9,60% planowanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Struktura poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów:

1. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zrealizowane zostały wydatki w kwocie **13 056,56 zł**, co stanowi 37,66% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

2. Oświata i wychowanie zrealizowane zostały wydatki w kwocie **1 516,59 zł**, co stanowi 4,38% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

3. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zrealizowane zostały wydatki w kwocie **8 093,14 zł**, co stanowi 23,35% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

4. Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody zrealizowane zostały wydatki w kwocie **2 500 zł**, co stanowi 7,21% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

5. Kultura fizyczna zrealizowane zostały wydatki w kwocie **9 500 zł**, co stanowi 27,40% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem.

Wykaz wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów i sołectw oraz nazw zadań przedstawiają tabele nr: 22, 23 i 24.

DOTACJE PODMIOTOWE I CELOWE

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą udzielać dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe, o ile odrębne ustawy tak stanowią. Z budżetu gmin mogą być również udzielane dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych. Podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku, 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 Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku zostały udzielone dotacje podmiotowe i celowe na wydatki bieżące, na rzecz jednostek finansów publicznych, w łącznej kwocie **801 756,98 zł** oraz dotacje celowe na wydatki bieżące, na rzecz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych, w łącznej kwocie **161 000 zł**. Zestawienie udzielonych dotacji ujęte zostało w tabeli nr 25.

Gmina Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku udzieliła dotacji na wydatki bieżące na ogólną kwotę **962 756,98 zł** (tabela nr 26 i nr 27).

Dotacje zostały udzielone na realizację zadań bieżących z zakresu:

- 1) komunikacji – dla MPK w Częstochowie udzielono dotacji w kwocie **518 019,53 zł**,
- 2) składek gminy na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie **26 537,45 zł**,
- 3) realizacji zadań GKRPA dla Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w kwocie **17 500 zł**,
- 4) ochrony środowiska (wymiana systemów grzewczych) w kwocie **6 000 zł**,
- 5) ochotniczych straży pożarnych w kwocie **0 zł**,
- 6) opieki nad zabytkami w kwocie **0 zł**,
- 7) samorządowych jednostek kultury w kwocie **239 700 zł**,

8) organizacji pozarządowych w kwocie **155 000 zł**.

WYDATKI MAJATKOWE

Istotne 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. W pierwszym półroczu 2020 roku wskaźnik wydatków majątkowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy wynosi 124,66 zł.

W pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowane zostały wydatki Inwestycyjne, na kwotę **1 004 994,16 zł**, co stanowi 13,57% planu oraz 5,47% ogółu zrealizowanych wydatków.

Największe nakłady inwestycyjne zostały poniesione w dziale 600 – Transport i łączność na budowę i przebudowę dróg gminnych (64,05%) wydatków inwestycyjnych ogółem.

Wykaz zrealizowanych zadań inwestycyjnych przedstawia tabela nr 28 i tabela nr 29.

W pierwszym półroczu 2020 roku zostały wprowadzone uchwałami Rady Gminy Olsztyn zmiany do budżetu, które wpłynęły na zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę **577 000 zł**, w tym:

- 1) wprowadzenie do budżetu nowych zadań inwestycyjnych – zwiększenie o kwotę 642 000 zł,
- 2) wprowadzenie do budżetu zadań inwestycyjnych w formie dotacji na kwotę 10 000 zł,
- 3) zwiększenie wartości zadań inwestycyjnych o kwotę 125 000 zł,
- 4) zmniejszenie wartości oraz wykreślenie zadań inwestycyjnych o kwotę 200 000 zł.

Zmiany te zostały ujęte w tabeli nr 30.

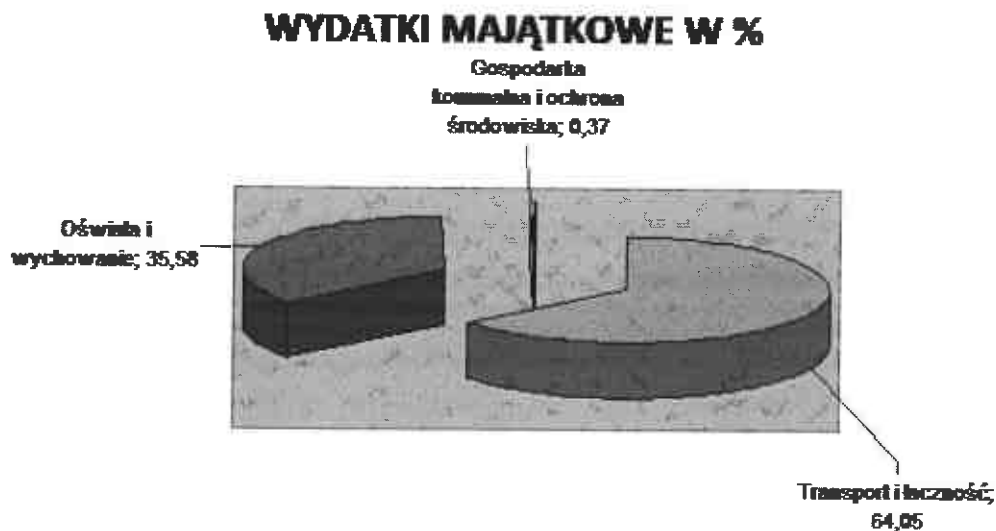
STRUKTURA PONIESIONYCH WYDATKÓW MAJATKOWYCH WG DZIAŁÓW:

W pierwszym półroczu 2020 roku poniesiono wydatki majątkowe wg następujących działów:

1. Transport i łączność – **643 679,32 zł**, co stanowi 64,05% wydatków inwestycyjnych ogółem,
2. Oświata i wychowanie – **357 624,84 zł**, co stanowi 35,58% wydatków inwestycyjnych ogółem,
3. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **3 690 zł**, co stanowi 0,37% wydatków inwestycyjnych ogółem.

Struktura wydatków inwestycyjnych wg działów została ujęta na wykresie nr 2.

Wykres nr 2



ZADANIA INWESTYCYJNE:

W pierwszym półroczu 2020 roku zostały zrealizowane następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **451 031,77 zł**;

2. Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem – zrealizowano wydatki na kwotę **357 624,84 zł**;

3. Budowa drogi gminnej w Olsztynie ul. Amonitowa – zrealizowano wydatki na kwotę **190 646,27 zł**;

4. Projekty na oświetlenia – zrealizowano wydatki na kwotę **3 690 zł**;

5. Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **1 476 zł**;

6. Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **525,28 zł**;

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina Olsztyn nie poniosła wydatków majątkowych w formie dotacji.

ZADŁUŻENIE GMINY

Gmina korzysta z różnych źródeł finansowania dużych zadań inwestycyjnych, w tym głównie z preferencyjnych pożyczek Wojewódzki Fundusz 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.

Zgodnie z art. 89 ustawy o finansach publicznych, jednostki sektora finansów publicznych mogą zaciągać kredyty i pożyczki, a także emitować papiery wartościowe w następujących celach:

- pokrycia występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- finansowania planowanego deficytu budżetu,
- spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyprzedzającego finansowania działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

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.

Wskaźnik zadłużenia wyznaczony jest jako relacja nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, powiększona o dochody ze sprzedaży majątku, do dochodów ogółem. Wskaźnik ten określa wartość graniczną, jaką samorządy mogą przeznaczyć na obsługę długu publicznego.

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina nie zaciągała zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów i innych zobowiązań z umów zaliczanych do tytułów dłużnych. Nastąpiło zmniejszenie zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów o kwotę **679 998 zł**. Na powyższą kwotę składa się spłata rat kapitałowych kredytów.

Wg stanu na dzień 30.06.2020 r. zadłużenie Gminy Olsztyn ogółem wynosi **6 160 006 zł**, w tym zadłużenie z tytułu:

1. pożyczek w kwocie **1 700 000 zł** (pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach),
2. kredytów w kwocie **4 460 006 zł**, w tym:

- kredyt w Krakowskim Banku Spółdzielczym w kwocie 750 000 zł,
- kredyt w PKO BP S.A. w kwocie 3 710 006 zł.

W przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy zadłużenie wynosi 764,08 zł.

Informację o stanie zadłużenia gminy Olsztyn z tytułu kredytów i pożyczek ujęto w tabeli nr 31.

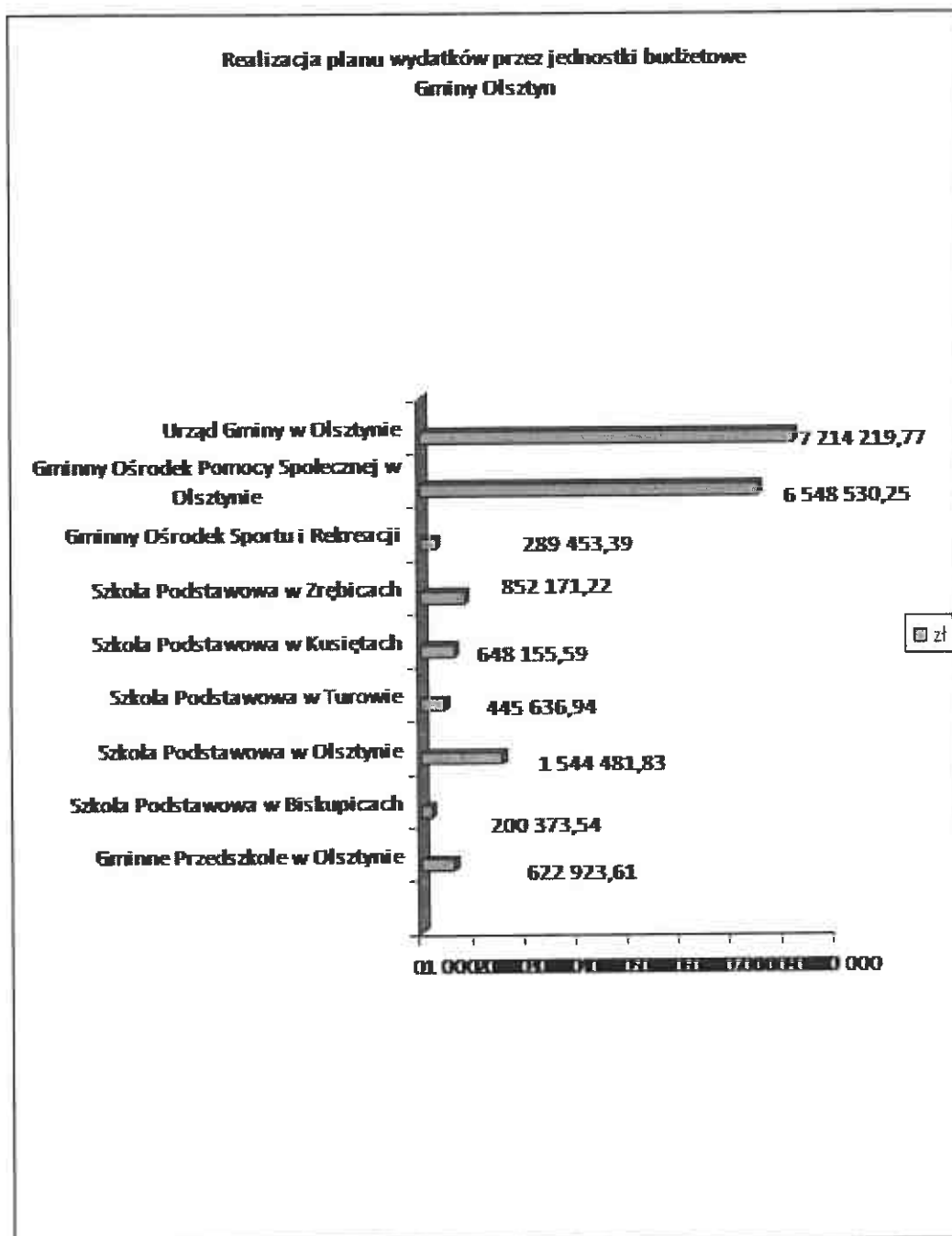
REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY
OLSZTYN

Realizacja planu dochodów i wydatków przez jednostki budżetowe gminy została ujęta w tabeli nr 32 i wykresie nr 3.

Z powyższych danych wynika, że dochody zostały zrealizowane w 45,41%, natomiast wydatki w 38,90%. Wydatki realizowane przez poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się następująco:

1. Gminne Przedszkole w Olsztynie	622 923,61 zł
2. Szkoła Podstawowa w Biskupicach	200 373,54 zł
3. Szkoła Podstawowa w Olsztynie	1 544 481,83 zł
4. Szkoła Podstawowa w Turowie	445 636,94 zł
5. Szkoła Podstawowa w Kusietach	648 155,59 zł
6. Szkoła Podstawowa w Zrębicach	852 171,22 zł
7. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie	289 453,39 zł
8. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszynie	6 548 530,25 zł
9. Urząd Gminy w Olsztynie	7 214 219,77 zł
Ogółem	18 365 946,14 zł.

Wykres nr 3



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

W budżecie Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku zostały zrealizowane wydatki określone w art. 42 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U., poz. 869 ze zmianami). Zgodnie z zapisami tego przepisu środki publiczne pochodzące z poszczególnych tytułów nie mogą być przeznaczane na finansowanie imiennie wymienionych wydatków, chyba że odrębna ustawa stanowi inaczej.

Do dochodów objętych powyższym przepisem należą dochody z opłat:

1. za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczone są na realizację zadań:

- 1) określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania 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 2019 r. poz. 852 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 2019 r. poz. 2277 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 (23 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (16 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (12 wykorzystanych).
- 2) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży o zawartości alkoholu:
 - a) do 4,5% oraz piwa – wynosi 25 zezwoleń (17 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (16 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (15 wykorzystanych).

W pierwszym półroczu 2020 roku w Gminie Olsztyn wydano:

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

W pierwszym półroczu 2020 roku nie wydano:

- 1) zezwoleń jednorazowych kat. A,
- 2) zezwoleń jednorazowych kat. B,
- 3) zezwoleń jednorazowych kat. C.

Zgodnie z art. 11¹ ust.2 i 7 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2019 r. poz. 2277 ze zmianami) 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.

W budżecie Gminy zaplanowano dochody i wydatki w 2020 roku w wysokości **170 000 zł**.

W pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowano dochody w wysokości **119 494,05 zł** (plan dochodów wykonano w 70,29%) oraz wydatki w wysokości **93 267,20 zł** (plan wydatków zrealizowano w 54,86%).

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.

W tabelach nr: 34 i nr 35 zostały ujęte szczegółowe wydatki na realizację zadań, związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii.

2. dochody z tytułu wpływów opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wydatków nimi finansowanych (art. 402 ust. 4-6, art. 403 ust. 1-4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska – tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 1219) w kwocie **5 237 zł**. Dochody zostały przeznaczone na realizację zadania pn. „OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn”. W pierwszym półroczu 2020 roku nie zrealizowano wydatków. W tabeli nr 36 został ujęty plan dochodów i wydatków.

3. dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 2010 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, o których mowa w ust. 2-2c, wraz objaśnieniami. 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;
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu;
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty:

- 1) wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
- 2) koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami,
- 3) koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zrealizowane w wysokości **512 557,10 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 2010 ze zmianami).

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina w pierwszym półroczu 2020 roku pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

1. odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych w kwocie **327 831,30 zł**:

2. obsługi administracyjnej tego systemu w kwocie **36 394,39 zł**.

Wydatki ogółem na realizację tego zadania w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły **364 225,69 zł**.

Na wydzielonym rachunku bankowym, utworzonym do obsługi tego zadania na dzień 01.01.2020 roku pozostała kwota **47 018,96 zł**, niewykorzystana w 2019 roku, z uwagi na brak możliwości

zapłaty Wykonawcy za usługę wykonaną w grudniu 2019 roku. Harmonogram odbierania odpadów zawierał wykonanie usługi w dniu 31.12.2019 r. i z tego względu niemożliwe było wystawienie i zapłata faktury za grudzień 2019 r.

Nadwyżka z 2019 roku zostanie przeznaczona na realizację zadań określonych w art. 6r ust. 2a, 2aa, 2b i 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 2010 ze zmianami) w 2020 roku. Zgodnie z zapisami tej ustawy środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów:

- 1) wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
- 2) tworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami,
- 3) usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach,
- 4) funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w art. 6r ust. 2a, 2aa i 2b,
- 5) wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów.

W tabelach nr 37 i nr 38 zostały ujęte szczegółowe wydatki na realizację tego zadania.

4. dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w wysokości **6 507,34 zł**. Dochody te zostaną przeznaczone w 2020 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 2019 r. poz. 2475 ze zmianami).

5. wydatki w wysokości **175 444,90 zł** na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży zgodnie z art. 11 ustawy Prawo oświatowe (Dz.U. z 2020 r. poz. 910). 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. Plan na realizację tych zadań wynosi w 2020 roku 747 817,15 zł. Realizacja planu w pierwszym półroczu 2020 roku wynosi 23,46%.

W tabeli nr 33 zostały ujęte szczegółowe wydatki w paragrafach na realizację tych zadań.

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

Splata i obsługa długu planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wynika z zaciągniętych pożyczek i kredytów. Począwszy od 2014 roku wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jest ustalany zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U., poz. 869 ze zmianami), jako średnia arytmetyczna relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, obliczona dla ostatnich trzech lat. Relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym 2020 i latach następnych.

1. Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy do dochodów (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) na 2020 rok, wynosi **6,26%**.

2. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan III kwartału 2019 roku oraz wykonania za rok 2018 i rok 2017 wynosi **22,03%**.

3. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie w 2019 roku oraz wykonania za rok 2018 i rok 2017 wynosi **25,98%**.

4. Jednoroczny wskaźnik dochodów bieżących ustalony dla 2020 roku wynosi **12,72%**.

Ustawa o finansach publicznych narzuca również ograniczenia na samorządy w zakresie realizacji budżetu. Najważniejszym jest zasada zawarta w art. 242, zakazująca samorządom zarówno planowania, jak i wykonywania wydatków bieżących na poziomie wyższym niż suma dochodów bieżących, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków. Oznacza to, że wydatki bieżące nie mogą być wprost finansowane ze źródeł zwrotnych. Jednostki samorządu terytorialnego są przez to zobligowane do utrzymywania dodatniej nadwyżki operacyjnej, pełniącej rolę buforu bezpieczeństwa. Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła **1 900 140,88 zł**. Natomiast wykonana w pierwszym półroczu 2020 roku wynosi **3 628 030,77 zł**.

Relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym 2020 i latach następnych. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi określona jest również jako wynik bieżący, który w przypadku osiągnięcia wartości dodatnich stanowi nadwyżkę operacyjną (odpowiednio deficyt operacyjny w przypadku ujemnego wyniku bieżącego).

Wynik budżetu operacyjnego wskazuje, czy jednostka samorządu terytorialnego jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Im wyższa jest wartość nadwyżki operacyjnej, tym większa jest możliwość realizacji przez jednostkę samorządu terytorialnego nowych przedsięwzięć majątkowych, bezpośrednio – przeznaczając tę kwotę na inwestycje lub pośrednio – spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania na cele inwestycyjne.

Z powyższego wynika, że Gmina Olsztyn pokrywa w całości wydatki bieżące dochodami bieżącymi, co oznacza że nie nastąpił nadmierny wzrost zadłużenia wraz z kosztami jego obsługi. Zadania bieżące nie były realizowane w badanym okresie kosztem sprzedaży majątku jednostki lub poprzez zaciąganie nowych zobowiązań. W pierwszym półroczu 2020 roku wystąpiła nadwyżka operacyjna, z której finansowano wydatki majątkowe realizowane przez gminę.

W latach 2020-2026 spełniony został indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Margines bezpieczeństwa (różnica między wskaźnikiem obsługi zadłużenia a wskaźnikiem obsługi zadłużenia dopuszczalnym) w całym okresie objętym WPF jest bezpieczny.

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2020 roku została przedstawiona w załączniku nr 4 w tabeli nr 1 do załącznika nr 4. W tabeli zawarto:

- 1) plan poszczególnych wartości na 01.01.2020 r.,
- 2) zmiany planu wprowadzone w pierwszym półroczu 2020 roku
- 3) plan po zmianach,
- 4) wykonanie za 2020 r. w ujęciu kwotowym i procentowym.

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2020 ROKU

I. Realizacja zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Realizacja przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej za 2020 rok została ujęta w tabeli nr 1 do załącznika nr 5. 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 pierwszym półroczu 2020 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 kwotę **59 640 zł**. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn. „Zdalna szkoła” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

W pierwszym półroczu 2020 roku nie zostały zrealizowane żadne wydatki majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3.

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 dokonano zmiany okresu realizacji oraz kwoty wydatków do poniesienia w 2020 roku zadania pn. „OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn”. Okres realizacji 2019-2021, wydatki do poniesienia w 2020 roku to 800 000 zł.

II. Realizacja programów, projektów i zadań pozostałych

W pierwszym półroczu 2020 roku w ramach wydatków bieżących zostały zrealizowane zadania na kwotę **1 879 094 zł**, co stanowi 94,78% planu. Natomiast w ramach wydatków majątkowych na ogólną kwotę **1 001 304,16 zł**, co stanowi 34,43% planu.

W ramach tych wydatków zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – wydatkowano kwotę 525,28 zł,
2. Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie – wydatkowano kwotę 451 031,77 zł,
3. Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa – wydatkowano kwotę 190 646,27 zł,
4. Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn – wydatkowano kwotę 1 476 zł,
5. Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem – wydatkowano kwotę 357 624,84 zł.

W części dotyczącej wydatków bieżących na programy i zadania pozostałe wprowadzono nowe zadania oraz dokonano zmiany terminów realizacji umów na lata 2020-2021 o łącznej wartości 114 614 zł. W 2020 roku zaplanowano realizację na kwotę 63 738,10 zł, a w 2021 roku realizację w kwocie 50 875,90 zł.

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy i zadania pozostałe dokonano zwiększenia o kwotę 25 000 zł wydatków do poniesienia w 2020 roku oraz wartości zadania pn. „Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem”.

W trakcie roku nie zostały wprowadzone nowe zadania majątkowe do Wykazu przedsięwzięć.

W tabeli nr 2 do załącznika nr 5 przedstawiono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

STRUKTURA PONIESIONYCH WYDATKÓW WG DZIAŁÓW

Dział 010. Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym wydatkowano środki na:

- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych (2% wpływów z podatku rolnego) – wydatkowano kwotę 1 267,12 zł,
- dofinansowanie częściowego zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – wydatkowano dotację w kwocie 52 020,65 zł,
- pozostałe wydatki 46,99 zł.

Ogółem wydatki w tym dziale w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 53 334,76 zł.

Dział 020. Leśnictwo

W dziale tym wydatkowano środki w kwocie **51 973,67 zł** na opłaty za wylesienie gruntów.

Dział 600. Transport i łączność

Środki w tym dziale wydatkowane były na dofinansowanie komunikacji w Bukownie oraz linii autobusowych, obsługiwanych na terenie gminy Olsztyn przez MPK, bieżące utrzymanie dróg oraz wydatki na realizację zadań inwestycyjnych. Prowadzono oczyszczanie gminy, zimowe utrzymanie

dróg, utrzymanie zieleni i drzewostanu w pasie drogowym, utrzymanie czystości na przystankach i wiatkach przystankowych, utrzymanie oznakowania pionowego Wykonano roboty konserwacyjne ulic w gminie, zimowe i wiosenne łatanie ubytków, likwidację zagrożeń w ruchu, likwidację zapadnięć i remonty. Zaplanowano remonty przystanków komunikacyjnych i wiat przystankowych.

W pierwszym półroczu 2020 roku środki w kwocie ogółem **2 421 677,26 zł** wydatkowano w ramach wydatków bieżących na:

- 1) zimowe utrzymanie dróg kwotę 55 340,28 zł;
- 2) bieżące utrzymanie dróg gminnych kwotę 26 568,14 zł;
- 3) remonty dróg gminnych kwotę 1 754 593,13 zł. W ramach tych działań zostały wyremontowane drogi Skrajnicy z udziałem środków z Funduszu Dróg Samorządowych ;
- 4) opłaty za zajęcie pasa drogowego drogi krajowej i dróg powiatowych kwotę 15 221,18 zł,
- 5) dotację dla Urzędu Miasta na dofinansowanie komunikacji MPK kwotę 518 019,53 zł,
- 6) dofinansowanie komunikacji w Bukowni kwotę 51 935 zł, w tym 9 672 zł z dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

W dziale tym wydatkowano środki w kwocie **643 679,32 zł** na zadania inwestycyjne na budowę i przebudowę dróg gminnych. Zostały zrealizowane zadania pn.:

- 1) Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **451 031,77 zł**;
- 2) Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa – zrealizowano wydatki na kwotę **190 646,27 zł**;
- 3) Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **525,28 zł**,
- 4) Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **1 476 zł**,

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 3 065 356,58 zł (co stanowi 16,69% wydatków ogółem),

z tego:

- wydatki majątkowe **643 679,32 zł**, co stanowi 21% wydatków tego działu oraz 64,05% wydatków inwestycyjnych ogółem,
- wydatki bieżące **2 421 677,26 zł**, co stanowi 79% wydatków tego działu oraz 13,95% wydatków bieżących ogółem.

Dział 630. Turystyka

W dziale tym przeznaczono środki na wydatki związane z promocją gminy (zakup wydawnictw, materiałów promocyjnych, organizacją i dofinansowaniem imprez plenerowych itp). W pierwszym półroczu 2020 roku wydatkowano kwotę **38 516,42 zł**.

Dział 700. Gospodarka mieszkaniowa

W pierwszym półroczu 2020 roku wydatkowano środki na:

- 1) zadania związane z komunalizacją mienia, regulacjami stanów prawnych, odszkodowaniami, szacunkami itp. – wydatkowano kwotę 35 462,46 zł,
- 2) opłatę z tytułu użytkowania wieczystego – wydatkowano kwotę 572,09 zł,
- 3) odszkodowania na rzecz PKP za niedostarczenie lokalu socjalnego – wydatkowano kwotę 10 734,16 zł,
- 4) odszkodowania na rzecz osób fizycznych za grunty przejęte pod drogi – wydatkowano kwotę 7 225 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 53 993,71 zł.

Dział 710. Działalność usługowa

Środki w tym dziale wydatkowane na:

- 1) zmiany studium zagospodarowania przestrzennego i zmiany planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 875,76 zł,
- 2) utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych – wydatkowane środki w kwocie 700 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku 1 575,76 zł.

Dział 750. Administracja publiczna

W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- 1) realizację zadań zleconych w zakresie ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC, spraw obrony, zgromadzeń i ewidencji działalności gospodarczej. Wydatki w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 62 119,30 zł – z czego dotacja stanowiła kwotę 26 096 zł.
- 2) wydatki Rady Gminy Olsztyn w kwocie 93 098,41 zł,
- 3) wypłatę wynagrodzeń dla inkasentów, pobierających podatki lokalne na rzecz Gminy Olsztyn w kwocie 8 917 zł,
- 4) wydatki bieżące Urzędu Gminy w Olsztynie w kwocie 1 563 784,15 zł,
- 5) składki na Związek Gmin Jurajskich, Związek Gmin Wiejskich, Śląski Związek Gmin i Powiatów, Partnerstwo Północnej Jury, Stowarzyszenia ds. Rozwoju Subregionu Północnego Woj. śląskiego, Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej w kwocie 26 537,45 zł,
- 6) promocję gminy w kwocie 15 565,63 zł,
- 7) diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w Olsztynie w kwocie 6 000 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 1 776 021,94 zł.

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

W dziale tym środki z dotacji celowych:

- 1) w kwocie 331,99 zł wydatkowane na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 2) w kwocie 32 348,75 zł wydatkowane na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 32 680,74 zł

Dział 752. Obrona narodowa

W pierwszym półroczu 2020 roku nie wydatkowano środków z dotacji na organizację szkoleń obronnych i na realizację zadań zleconych z zakresu obrony narodowej.

Dział 754. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym wydatkowane środki na utrzymanie 6 jednostek OSP (zakup paliwa, sprzętu, wyposażenia, ubezpieczenia, wynagrodzenia dla konserwatorów sprzętu, Komendanta Gminnego).

W pierwszym półroczu 2020 roku zostały zrealizowane również wydatki w ramach funduszu sołectkiego, który został przeznaczony na zadania, realizowane przez ochotnicze straże pożarne. Wydatkowana została kwota ogółem **13 056,56 zł**, w tym w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:

- 1) Kusięta kwota **5 469,99zł**,
- 2) Zrębice Pierwsze kwota **7 586,57 zł**.

W pierwszym półroczu 2020 roku w ramach wydatków bieżących zostały wypłacone ekwiwalenty za udział strażaków (członków ochotniczych straży pożarnych) w akcjach gaśniczych dla:

- 1) OSP Olsztyn w kwocie **12 811,98 zł**,
- 2) OSP Kusięta w kwocie **1 820 zł**

Razem wydatki w ramach ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych wyniosły **14 631,98 zł**.

Wydatki na utrzymanie jednostek OSP w pierwszym półroczu 2020 roku kształtowały się następująco:

- 1) OSP Biskupice wydatkowało kwotę 7 905,37 zł;
- 2) OSP Kusięta wydatkowało kwotę 20 100,28 zł (w tym 5 469,99 zł fundusz sołecki, który został przeznaczony na zakup motopompy pływającej Niagara 2);
- 3) OSP Olsztyn wydatkowało kwotę 35 241,84 zł;
- 4) OSP Przymiłowice wydatkowało kwotę 21 552,32 zł;
- 5) OSP Turów wydatkowało kwotę 6 616,94 zł;
- 6) OSP Zrębice wydatkowało kwotę 55 534,33 zł (w tym 7 586,57 zł fundusz sołecki, który został przeznaczony na remont budynku OSP). W ramach wydatków bieżących zostały zakupione dla OSP Zrębice ubrania specjalne, węże oraz zainstalowane ciepłomierze w budynku OSP.

W dziale tym wydatkowano również kwotę **56 058,56 zł** z rezerwy kryzysowej. Środki te wydane zostały przede wszystkim na zakup maseczek, rękawiczek, przyłbic oraz środków dezynfekcyjnych i odkażających. Zostały również zakupione i rozdane maseczki dla mieszkańców gminy w wieku 65+ oraz pakiety środków ochronnych dla osób pracujących w jednostkach budżetowych Gminy Olsztyn. Wydatkowano również środki na wykonanie dezynfekcji miejsc publicznych.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 205 109,64 zł.

Dział 757. Obsługa długu publicznego

W pierwszym półroczu 2020 roku wydatkowano kwotę **91 002,11 zł** na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758. Różne rozliczenia

Środki w tym dziale przeznaczone są na opłaty i prowizje bankowe. Wydatki na ten cel w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły **14 606,45 zł**.

Dział 801. Oświata i wychowanie

Środki w tym dziale przeznaczone są na:

- 1) utrzymanie 5 szkół podstawowych,
- 2) funkcjonowanie przedszkola gminnego,
- 3) utrzymanie 4 oddziałów przedszkolnych,
- 4) funkcjonowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych,
- 5) dowożenie uczniów do szkół,
- 6) doszkadzanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- 7) realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach nauczania przedszkolnego oraz w szkołach podstawowych i gimnazjach,
- 8) fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli - emerytów.

Wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły ogółem **4 858 091,85 zł**, co stanowi 26,45% ogólnych zrealizowanych wydatków budżetu. Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **4 500 467,01 zł**, co stanowi 25,92% zrealizowanych wydatków bieżących budżetu. Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły **357 624,84 zł** i zostały przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem”.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 3 553 958,15 zł, co stanowi 78,97% wydatków bieżących oraz 73,16% ogólnych wydatków w dziale Oświata i wychowanie.

W dziale tym zrealizowane zostały wydatki z funduszu sołectkiego na ogólną kwotę **1 516,59 zł**, przez sołectwo Krasawa.

Na dotacje dla organizacji pozarządowych w zakresie oświaty wydatkowano w pierwszym półroczu 2020 roku kwotę 36 071,60 zł.

W dziale tym zrealizowano zadanie z udziałem środków w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 pn. „Zdalna szkoła”. W pierwszym półroczu 2020 roku wydatkowano kwotę 59 640 zł.

Otrzymywana subwencja oświatowa oraz dotacje na realizację zadań własnych nie pokrywają wydatków na utrzymanie bazy oświatowej w gminie. Gmina Olsztyn corocznie dopłaca z własnych środków do oświaty. Koszty zmian w systemie oświaty oraz niedoszacowania środków przekazywanych samorządom na podwyżki płac nauczycieli pokrywają gminy. W ostatnich latach nastąpił skokowy wzrost luki pomiędzy kwotą subwencji a wydatkami bieżącymi JST na oświatę. Był to efekt: rezygnacji z gwarancji ustawowej wysokości subwencji w nowych przepisach ustawowych, braku wystarczających środków na wprowadzenie reformy systemu oświaty, niedoszacowania kwot subwencji. Pomimo tego Gmina Olsztyn traktuje oświatę jako swoje najważniejsze zadanie własne. Corocznie Gmina ponosi wydatki bieżące i majątkowe na remonty i rozbudowę infrastruktury w poszczególnych szkołach.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 4 858 091,85 zł.

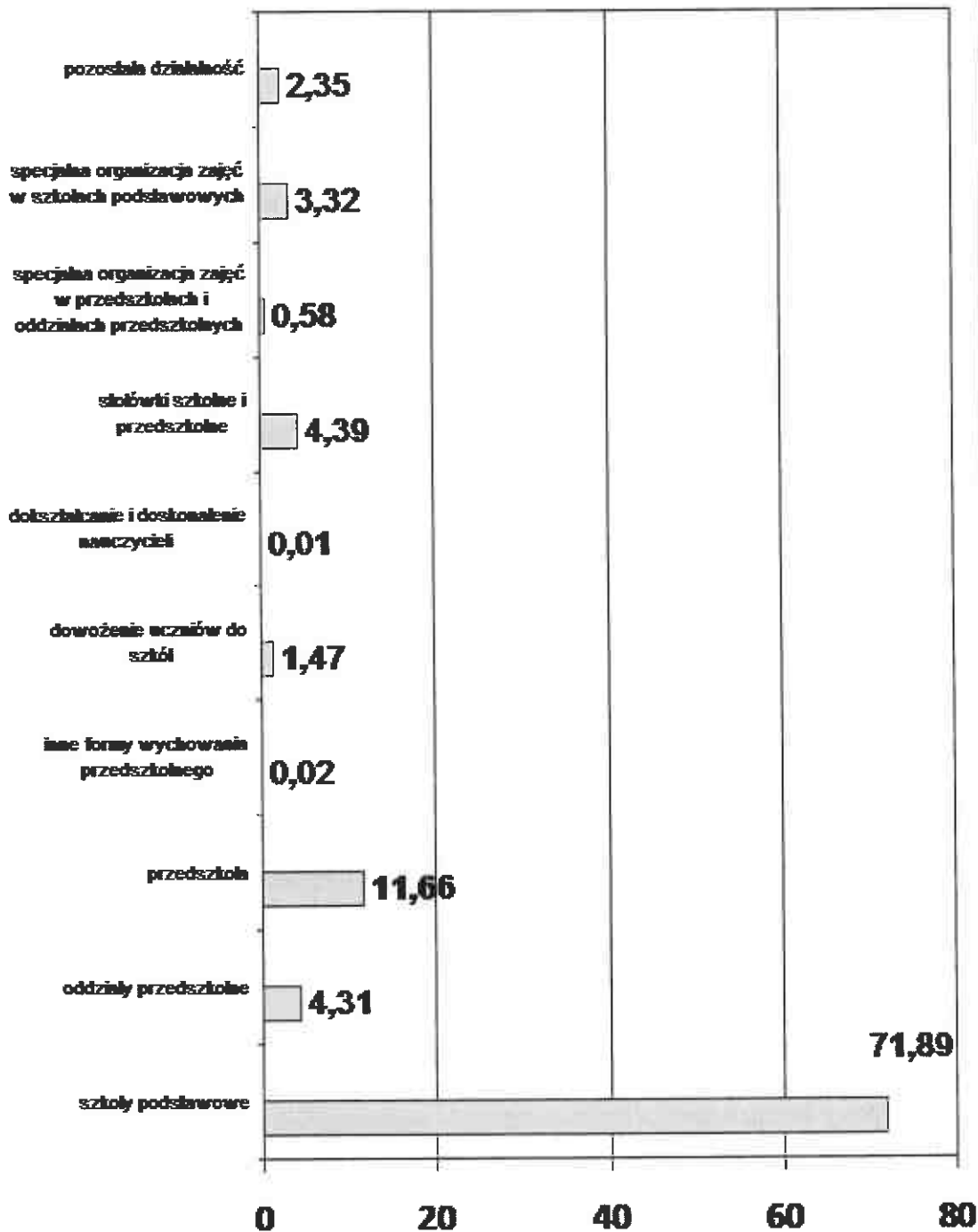
STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE OŚWIATA Z PODZIAŁEM NA ROZDZIAŁY:

1. szkoły podstawowe (80101) w kwocie 3 235 341,14 zł, co stanowi 71,89% wydatków bieżących w dziale oświata,
2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (80103) w kwocie 193 838,78 zł, co stanowi 4,31% wydatków bieżących w dziale oświata,
3. przedszkola (80104) w kwocie 524 653,60 zł, co stanowi 11,66% wydatków bieżących w dziale oświata,
4. inne formy wychowania przedszkolnego (80106) w kwocie 919,32 zł, co stanowi 0,02% wydatków bieżących w dziale oświata,
5. dowożenie uczniów do szkół (80113) w kwocie 66 147,57 zł, co stanowi 1,47% wydatków bieżących w dziale oświata,
6. doskonalenie i doszkolenie nauczycieli (80146) w kwocie 739 zł, co stanowi 0,01% wydatków bieżących w dziale oświata,
7. stołówki szkolne i przedszkolne (80148) w kwocie 197 561,70 zł, co stanowi 4,39% wydatków bieżących w dziale oświata,
8. realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach nauczania przedszkolnego (80149) w kwocie 26 084,97 zł, co stanowi 0,58% wydatków bieżących w dziale oświata,
9. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych (80150) w kwocie 149 359,93 zł, co stanowi 3,32% wydatków bieżących w dziale oświata,
10. pozostała działalność (80195): dotacje, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli – emerytów wydatkowano ogółem 105 821 zł, co stanowi 2,35% wydatków bieżących w dziale oświata.

Wykres nr 4 przedstawia strukturę wydatków bieżących w dziale oświata z podziałem na rozdziały.

Wykres nr 4

Struktura wydatków bieżących w dziale oświata z podziałem na rozdziały w %



Dział 851. Ochrona zdrowia

W dziale tym wydatkowano środki na:

1. realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 93 267,20 zł,

2. dotacje dla organizacji pozarządowych w zakresie profilaktyki zdrowotnej w kwocie 8 500 zł.

Zgodnie z zapisami z art. 42 ustawy o finansach publicznych środki publiczne pochodzące z poszczególnych tytułów nie mogą być przeznaczane na finansowanie imiennie wymienionych wydatków, chyba że odrębna ustawa stanowi inaczej. Do dochodów objętych powyższym przepisem należą dochody z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczone są na realizację zadań:

- 1) określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania 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 2019 r. poz. 852 i z art. 18² ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 2277 ze zmianami).

W budżecie Gminy na realizację tych programów zaplanowano dochody i wydatki w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości **170 000 zł**. Zrealizowano dochody w wysokości **119 494,05 zł** (plan dochodów wykonano w 70,29%) oraz wydatki w wysokości **93 267,20 zł** (plan wydatków zrealizowano w 54,86%).

W tabelach nr: 34 i 35 zostały ujęte szczegółowe wydatki na realizację zadań, związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 101 767,20 zł.

Dział 852. Pomoc społeczna

W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały 7 244,67 zł ze środków dotacji celowej,
- wypłatę zasiłków stałych wydatkowano kwotę 82 176,14 zł ze środków dotacji celowej,
- zasiłki okresowe – wydatkowano 15 073,19 zł,
- zasiłki celowe ze środków gminy – wydatkowano 28 839,34 zł,
- opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej – wydatkowano 145 146,38 zł,
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – wydatkowano 189 212,08 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 44 750,45 zł. Z wydatków ogółem, wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 177 638,30 zł,
- realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – wydatkowano 12 767,27 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 7 000,00 zł,
- wypłatę dodatku mieszkaniowego i energetycznego nie wydatkowano żadnej kwoty z otrzymanej dotacji,
- koszty związane z pracami społecznie użytecznymi – wydatkowano 574,20 zł,
- utrzymanie Dziennego Domu Senior + – wydatkowano kwotę 35 783,07 zł,
- usługi dotyczące zapewnienia schronienia wydatkowano 1 602,11 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 518 418,45 zł, z tego: środki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych wydatkowano 127 659,17 zł, co stanowi 24,62% ogólnej kwoty wydatków bieżących w tym dziale.

Dział 854. Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym środki wydatkowane były na:

- stypendia socjalne i pomoc materialna dla uczniów – wydatki wyniosły 7 800 zł,

- stypendia przyznane przez Wójta Gminy Olsztyn w kwocie 7400 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 15 200 zł.

Dział 855. Rodzina

W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- realizację zadań z zakresu ustawy pomocy państwa w wychowaniu dzieci (świadczenie wychowawcze 500+) – wydatkowano z dotacji kwotę 4 446 573,14 zł, z tego na wypłatę świadczeń 4 412 480,10 oraz na obsługę tego zadania kwotę 34 093,04 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych 1 242 660,07 zł z dotacji celowej,
- na wypłatę świadczeń rodzicielskich 80 962,40 zł z dotacji celowej,
- na wypłatę zasiłków dla opiekuna 12 400 zł z dotacji celowej,
- na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego 55 100 zł z dotacji celowej,
- na wypłatę jednorazowego świadczenia „Za życiem” – wydatkowano 8 000 zł z dotacji celowej,
- na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalne zasiłki opiekuńcze 94 809,61 zł z dotacji celowej,
- na koszty obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekuna – wydatkowano kwotę 41 315,33 zł, z tego z dotacji 37 508,47 zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne wraz z odsetkami – wydatkowano 3 518,88 zł,
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna wydatkowano 13 716,54 zł z dotacji celowej,
- realizację zadań w zakresie wspierania rodziny – wydatkowano 16 037,82 zł z środków własnych,
- realizację programu Karta Dużej Rodziny – wydatkowano 102,79 zł z dotacji,
- zapłatę za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – wydatkowano 8 139,60 zł z środków własnych,
- zapłatę za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej wydatkowano 8 235,50 zł z środków własnych.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 6 031 571,68 zł, z tego środki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych wydatkowano 5 811 602,57 zł, co stanowi 96,35% ogólnej kwoty wydatków bieżących w tym dziale i 33,48% wydatków bieżących ogółem.

Dział 900. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym wydatki zostały zrealizowane między innymi na:

- 1) oświetlenie ulic kwotę 280 283,70 zł,
- 2) dotację dla mieszkańców gminy na wymianę systemów grzewczych kwotę 6 000 zł z środków własnych Gminy Olsztyn,
- 3) zadania związane z realizacją Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami oraz Zapobieganie Bezdomności Zwierząt (całodobowa opieka weterynaryjna nad bezdomnymi zwierzętami poszkodowanymi w wyniku zdarzeń drogowych, sterylizacja zwierząt, utylizacja padłych zwierząt) – wydatkowano 35 574,50 zł,
- 4) realizację zadań w zakresie ochrony powietrza, klimatu, gleby i wód podziemnych – kwotę 458 zł,

5) przeglądy, konserwacja, remonty i naprawy oraz oświetlenie obiektów komunalnych oraz inne wydatki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki komunalnej – wydatkowano kwotę 87 923,37 zł,

6) realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami kwotę 446 429,43 zł.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina w pierwszym półroczu 2020 roku pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

1. odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych w kwocie **327 831,30 zł**:

2. obsługi administracyjnej tego systemu w kwocie **36 394,39 zł**;

Wydatki ogółem na realizację tego zadania w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły **364 225,69 zł**.

Wydatkowano również kwotę **3 690 zł** na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Projekty na oświetlenia.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 860 359 zł, z tego wydatki inwestycyjne 3 690 zł, co stanowi 0,37% wydatków inwestycyjnych ogółem.

Dział 921. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym środki wydatkowane były na:

- 1) dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 154 800 zł,
- 2) dotację dla Biblioteki Gminnej w kwocie 84 900 zł,
- 3) ochronę i konserwację zabytków – wydatkowano 1 691,25 zł . Są to wydatki związane z konserwacją i monitorowaniem zabytkowego kościoła w Zrębicach.
- 4) dotacje dla organizacji pozarządowych – wydatkowano 10 500 zł.

Wydatki w ramach funduszu sołectkiego wyniosły 8 093,14 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 259 984,39 zł,

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

W dziale tym wydatkowano środki w kwocie **2 500 zł** na pielęgnację pomników przyrody.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W dziale tym środki wydatkowane były na:

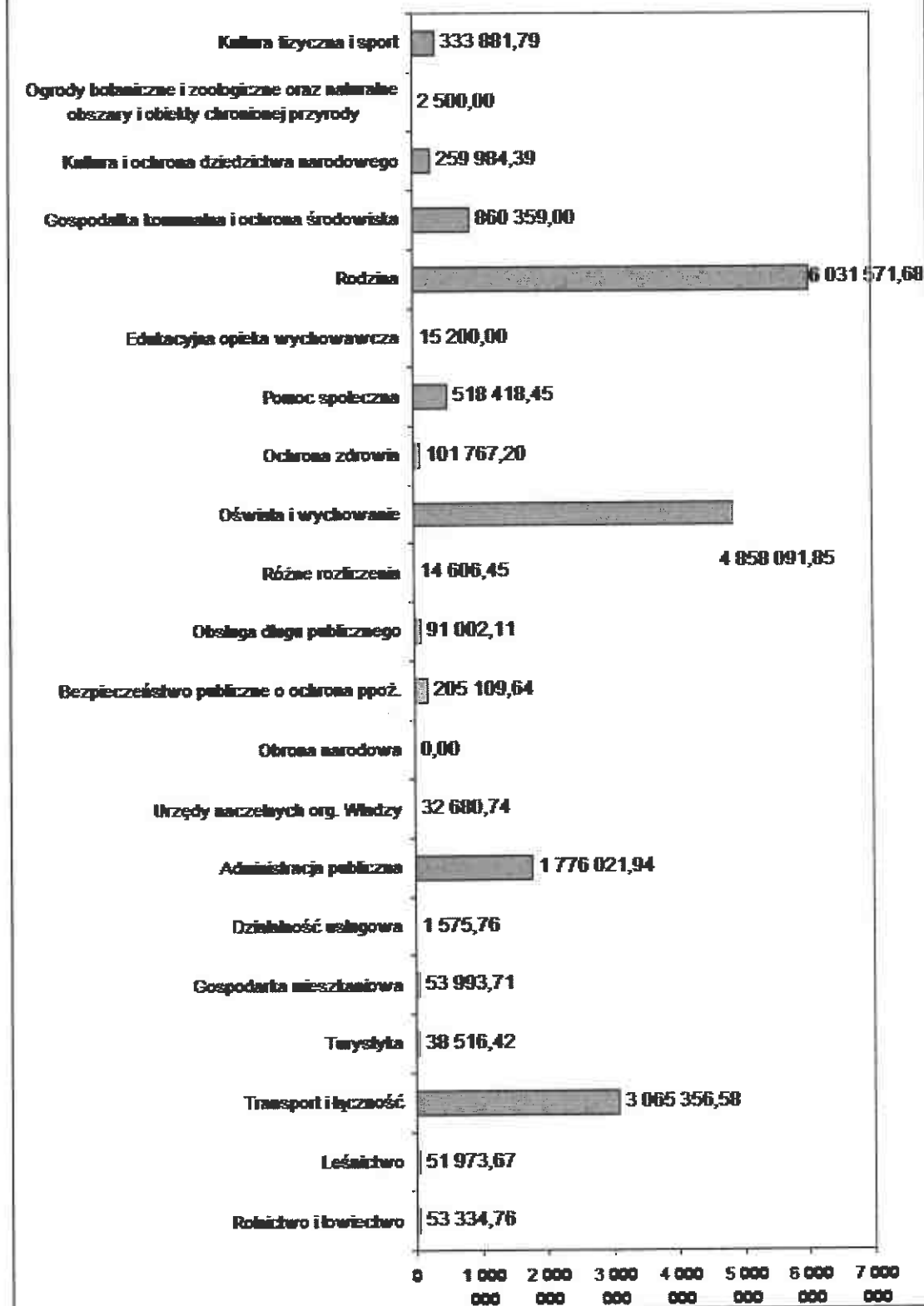
- 1) wydatki Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – wynagrodzenia, pochodne, zakup sprzętu sportowego, opłaty za wodę, usługi transportowe, wydatki związane z utrzymaniem hali sportowej w kwocie 224 453,39 zł,
- 2) dotacje dla organizacji pozarządowych w kwocie 99 928,40 zł,
- 3) wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 9 500 zł.

Ogółem wydatki tego działu w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 333 881,79 zł.

Wykres nr 5 przedstawia strukturę wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2020 roku wg działów.

Wykres nr 5

Struktura wydatków ogółem wg działów



Posumowanie

Budżet Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku realizowany był w ramach wyznaczonych przez Radę Gminy Olsztyn uchwałą Nr VIII/100/19 z dnia 17 grudnia 2019 r. z uwzględnieniem zmian dokonanych w trakcie roku budżetowego. Dochody budżetu zostały wykonane w wysokości **20 989 616,75 zł** tj. 45,41% planu po zmianach, a wydatki w kwocie **18 365 946,14 zł** tj. 38,90% planu po zmianach. Pozwoliło to na uzyskanie **nadwyżki w kwocie 2 623 670,61 zł**. Podkreślić należy, iż nadwyżka bieżąca uzyskana w pierwszym półroczu 2020 roku stanowi 12,50% dochodów bieżących.

W ramach wydatków bieżących największe koszty poniesiono:

- 1) w dziale 855 – Rodzina. Od kwietnia 2016 roku funkcjonuje program rządowy „Rodzina 500+”, w ramach którego gmina otrzymuje z budżetu centralnego środki, które są następnie redystrybuowane do mieszkańców. Środki te mają charakter przepływowy, są jednak wliczane do dochodów bieżących, a ich redystrybucja jest wliczana do wydatków bieżących. Efektem realizacji programu jest znaczący wzrost dochodów i wydatków bieżących gmin od roku 2016. Realizacja tego programu odbywa się w całości z otrzymywanej dotacji. Wydatki z dotacji w tym dziale wyniosły **5 991 833,02 zł**, co stanowi 96,63% ogólnej kwoty otrzymanych dotacji;
- 2) w dziale 801 Oświata i wychowanie, na którą przeznaczono **4 858 091,85 zł**. Otrzymana w pierwszym półroczu 2020 roku subwencja w kwocie **4 592 464 zł** oraz dotacje w kwocie **134 134 zł** pokryły wydatki w dziale Oświata w **97,33%**. Pozostała kwota wydatków została pokryta z dochodów własnych Gminy. Wysoko wskaźnik pokrycia wydatków przez subwencję oświatową wynika z faktu, że w m-cu czerwcu 2020 roku otrzymano transzę subwencji na wydatki poniesione w m-cu lipcu 2020 roku.

W ramach wydatków inwestycyjnych w kwocie **1 004 994,16 zł**, największe nakłady poniesiono w pierwszym półroczu 2020 roku w dziale 600 - Transport i łączność, na budowę i modernizację dróg gminnych.

Wyniki budżetu Gminy Olsztyn zostały wypracowane pomimo niełatwej obecnie sytuacji dla wszystkich samorządów w kraju. Wchodzimy w kryzys epidemiczny z obciążeniem z lat ubiegłych. Zderzają się dwa duże problemy, wcześniej powstałe i obecnie nadchodzące pogorszenie sytuacji bieżącej budżetów, które będą miały negatywne skutki dla samorządów w kraju. Ogłoszony stan epidemii zmniejsza i nadal będzie zmniejszał dochody miast i gmin w kraju.

Pandemia koronawirusa i przymusowe przestoje firm dają się odczuć w gospodarce finansowej gminy. Zanotowano spadek wpływów z podatku PIT za pierwsze półrocze 2020 roku, które w stosunku do wykonania za pierwsze półrocze 2019 roku są mniejsze o 4,01%. Wykonanie za pierwsze półrocze 2019 roku wynosiło 46,79% planu, natomiast za pierwsze półrocze 2020 roku wynosi 42,78% planu. Jednocześnie zaczęły wpływać wnioski od lokalnych przedsiębiorców o umarzenie lub odroczenie niektórych płatności na rzecz gminy.

Dochody z PIT – to największe i najważniejsze wpływy ujęte w budżecie. Dlatego też niższe wpływy z tego tytułu znacząco utrudniają realizację przyjętego budżetu. Trudna sytuacja dominuje w sektorach najbardziej dotkniętych kryzysem: gastronomii, turystyce, hotelarstwie, rozrywce i handlu. Efekt załamania gospodarczego będzie więc widoczny w gminie dopiero za pewien czas.

Niższe wpływy z podatku od nieruchomości również mogą poważnie zachwiać budżetem gminy. Już pierwsza wersja tarczy antykryzysowej umożliwiła radom gmin i powiatów albo zwolnienia, albo przesunięcia płatności tego podatku do 30 września 2020 roku. Uchwałą Rady Gminy Olsztyn nr X/130/20 z dnia 5 maja 2020 roku w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19, dokonano zwolnienia z podatku od nieruchomości przedsiębiorców, których dotyczył zakaz prowadzenia działalności związany ze skutkami epidemii COVID-19. Zwolnienie to dotyczy podatku od nieruchomości od gruntów, budynków i budowli związanych z działalnością gospodarczą, za m-ce kwiecień, maj i czerwiec 2020 roku. Z ulgi tej skorzystało w pierwszym półroczu 2020 roku sześciu przedsiębiorców, którzy posiadali ustawowy zakaz prowadzenia działalności gospodarczej i jednocześnie byli właścicielami nieruchomości. Kwota udzielonych ulg w ramach tej uchwały w pierwszym półroczu 2020 roku wynosiła **28 346 zł**.

W ramach pomocy dla przedsiębiorców, których dotyczył zakaz prowadzenia działalności związany ze skutkami epidemii COVID-19, Gmina Olsztyn wprowadziła również zmniejszenie stawki czynszu za lokale gminne za m-ce: kwiecień, maj i czerwiec 2020 roku, która wynosi 1% ustalonej stawki oraz za m-ce: lipiec, sierpień i wrzesień 2020 roku – 50% ustalonej stawki. Z tego tytułu Gmina Olsztyn uzyska o około **33 000 zł** mniej dochodów.

Spodziewamy się również niższej ściągalsności podatku od nieruchomości oraz czynszów z lokali gminnych. Trudności finansowe firm lub ewentualne ich bankructwo oznacza, że właściciel w ogóle tych zobowiązań nie uiszcza.

Trudno też będzie zrealizować zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku, bo sytuacja na rynku nieruchomości wydaje się dziś bardzo niepewna.

Spadek dochodów ma ogromny wpływ na płynność bieżącą gminy, czyli na zdolność do regulowania bieżących zobowiązań. A te nie maleją, tylko rosną. Gmina nadal musi ponosić koszty związane z funkcjonowaniem komunikacji, oświetleniem ulic, utrzymaniem dróg gminnych, oświaty oraz wnosić opłaty za prąd, śmieci itp. Niższe wpływy dochodów związane głównie z mniejszymi transferami z budżetu państwa (udziały w PIT i CIT) spowodowały ograniczenie zakresu i jakości świadczonych usług publicznych, ograniczenie zadań innych niż obligatoryjne, finansowanych ze środków własnych budżetu gminy oraz podjęcie decyzji o rezygnacji z realizacji niektórych zadań inwestycyjnych. W pierwszej kolejności realizowane były zadania inwestycyjne już rozpoczęte oraz finansowane z udziałem środków zewnętrznych.

Gmina Olsztyn ponosi (podobnie jak inne samorzady w kraju) wysokie koszty ekonomiczne i społeczne związane z przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się koronawirusa. Niestabilna sytuacja finansowa w kraju będzie nadal wymuszała trudne decyzje, jakie wydatki trzeba będzie ciąć w pierwszej kolejności i w jakich obszarach obniżyć jakość świadczonych usług. W pierwszym półroczu 2020 roku, w celu prawidłowej realizacji budżetu podjęto działania oszczędnościowe i ograniczono wydatki bieżące, które zapobiegły utracie płynności finansowej. Wprowadzono oszczędności tam, gdzie ma to najmniejszy wpływ na życie mieszkańców.

Pomimo omówionych wyżej trudności, sytuacja finansowa Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku jest nadal dobra. Jest to wynikiem konsekwentnej kontynuacji polityki optymalizacji budżetu, umożliwiającej zapewnienie dalszego rozwoju Gminy, jak również utrzymania bezpiecznego poziomu długu i jego terminowej obsługi.

Zastępca Wójta Gminy
Olsztyn


Małgorzata Haładaj

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

UCHWAŁY RADY GMINY OLSZTYN ZMIENIAJĄCE BUDŻET W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

	Nr Uchwały Rady Gminy Olsztyn	z dnia	zmiany w planie dochodów	w tym: dochody bieżące	w tym: dochody majątkowe	zmiany w planie wydatków	w tym: wydatki bieżące	w tym: wydatki majątkowe	zmiany w planie przychodów	zmiany w planie rozchodów	zmiany deficytu
1.	IX/125/20	25.02.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	-125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	X/135/20	05.05.2020	-212 196,43	-57 520,00	-154 676,43	-152 981,04	47 018,96	-200 000,00	59 215,39	0,00	59 215,39
3.	XI/153/20	18.06.2020	346 866,74	58 866,74	288 000,00	346 866,74	-305 133,26	652 000,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM			134 670,31	1 346,74	133 323,57	193 885,70	-383 114,30	577 000,00	59 215,39	0,00	59 215,39

ZARZĄDZENIA WÓJTA GMINY OLSZTYN ZMIENIAJĄCE BUDŻET W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

	Nr Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn	z dnia	zmiany w planie dochodów	w tym: dochody bieżące	w tym: dochody majątkowe	zmiany w planie wydatków	w tym: wydatki bieżące	w tym: wydatki majątkowe
1.	Nr 6/20	04.02.2020	48,34	48,34	0,00	48,34	48,34	0,00
2.	Nr 16/20	16.03.2020	13 772,00	13 772,00	0,00	13 772,00	13 772,00	0,00
3.	Nr 19/20	23.03.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nr 22/20	31.03.2020	7 018,00	7 018,00	0,00	7 018,00	7 018,00	0,00
5.	Nr 30/20	28.04.2020	116 140,65	116 140,65	0,00	116 140,65	116 140,65	0,00
6.	Nr 36/20	12.05.2020	12 706,00	12 706,00	0,00	12 706,00	12 706,00	0,00
7.	Nr 42/20	28.05.2020	0,00		0,00	0,00		0,00
8.	Nr 53/20	26.06.2020	27 274,00	27 274,00	0,00	27 274,00	27 274,00	0,00
	OGÓLEM		176 958,99	176 958,99	0,00	176 958,99	176 958,99	0,00

BUDŻET GMINY OLSZTYN PO ZMIANACH W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU

L.p.	Podstawa prawna planu budżetu	plan dochodów	w tym: dochody bieżące	w tym: dochody majątkowe	plan wydatków	w tym: wydatki bieżące	w tym: wydatki majątkowe	plan przychodów	plan rozchodów	plan deficytu
1.	Uchwała budżetowa stan na 01.01.2020 r.	45 915 592,65	41 525 394,00	4 390 198,65	46 839 081,40	40 009 714,16	6 829 367,24	2 508 484,75	1 584 996,00	923 488,75
2.	zmiany uchwałami	134 670,31	1 346,74	133 323,57	193 885,70	-383 114,30	577 000,00	59 215,39	0,00	59 215,39
3.	zmiany zarządzeniami	176 958,99	176 958,99	0,00	176 958,99	176 958,99	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zmiany ogółem	311 629,30	178 305,73	133 323,57	370 844,69	-206 155,31	577 000,00	59 215,39	0,00	59 215,39
OGÓŁEM plan na 30.06.2020		46 227 221,95	41 703 699,73	4 523 522,22	47 209 926,09	39 803 558,85	7 406 367,24	2 567 700,14	1 584 996,00	982 704,14

REALIZACJA DOCHODÓW NA DZIEŃ 30.06.2020 R. WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ

Tabela nr 4: Realizacja dochodów na dzień 30.06.2020 r. wg działań i źródeł						
DZIAŁ	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody bieżące	41 525 394,00	178 305,73	41 703 699,73	20 988 982,75	50,33
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	52 020,65	52 020,65	52 020,65	100,00
	dotacja celowa na dopłaty do oleju napędowego dla rolników	0,00	52 020,65	52 020,65	52 020,65	100,00
020	Leśnictwo	0,00	25 682,49	25 682,49	25 682,49	100,00
	zwrot opłaty za wylesienie gruntów pod inwestycje		25 682,49	25 682,49	25 682,49	100,00
600	Transport i łączność	880 000,00	33 184,25	913 184,25	35 884,25	3,93
	zwrot niewykorzystanej dotacji w 2019 roku przez MPK	0,00	23 512,25	23 512,25	23 512,25	100,00

	dopłata w 2020 roku ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie	0,00	9 672,00	9 672,00	9 672,00	100,00
	dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn. Remont dróg gminnych w Skrajnicy	880 000,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	162,60	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	162,60	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	125 600,00	0,00	125 600,00	89 121,22	70,96
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	5 300,00	0,00	5 300,00	2 890,85	54,54
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	300,00	0,00	300,00	7 493,00	2497,67
	wpływy z dzierżaw lokali i gruntów	110 000,00	0,00	110 000,00	71 941,55	65,40
	wpływy odsetek od dochodów z mienia komunalnego	0,00	0,00	0,00	288,48	0,00

	opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników	10 000,00	0,00	10 000,00	6 507,34	65,07
710	Działalność usługowa	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	dotacja na remont cmentarzy	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	37 652,00	15 692,00	53 344,00	42 879,23	80,38
	dotacja celowa na zadania zlecone	36 922,00	15 692,00	52 614,00	29 451,00	55,98
	prowinzje z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa	30,00	0,00	30,00	6,20	20,67
	prowinzje od przekazanego podatku dochodowego	700,00	0,00	700,00	258,00	36,86
	refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Częstochowie wydatków na wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych	0,00	0,00	0,00	12 159,84	0,00
	zwrot nadpłaty ze składek społecznych ZUS	0,00	0,00	0,00	1 004,19	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	35 997,00	37 684,00	36 843,00	97,77

	dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 687,00	0,00	1 687,00	846,00	50,15
	dotacja na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP	0,00	35 997,00	35 997,00	35 997,00	100,00
752	Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
	dotacja na realizację zadań zleconych w zakresie organizacji szkoleń obronnych	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	4 848,20	0,00
	wpływy z refaktur	0,00	0,00	0,00	4 607,72	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	200,99	0,00
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	39,49	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 961 111,00	-3 688,00	17 957 423,00	8 242 354,01	45,90
	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	0,00	5 000,00	1 818,60	36,37

wpływy z podatku od nieruchomości	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	2 687 428,80	47,99
wpływy z podatku rolnego	100 000,00	0,00	100 000,00	63 241,02	63,24
wpływy z podatku leśnego	155 000,00	0,00	155 000,00	81 991,78	52,90
wpływy z podatku od środków transportowych	365 000,00	0,00	365 000,00	185 761,27	50,89
wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	0,00	20 000,00	10 572,00	52,86
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	355 000,00	0,00	355 000,00	211 629,66	59,61
wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	0,00	35 000,00	11 519,00	32,91
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	170 000,00	0,00	170 000,00	119 494,05	70,29
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	60 000,00	0,00	60 000,00	24 126,00	40,21
wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 781 611,00	-3 688,00	10 777 923,00	4 611 153,00	42,78
wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	0,00	100 000,00	56 316,67	56,32
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	0,00	30 000,00	12 014,11	40,05

	wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	160 000,00	0,00	160 000,00	116 502,38	72,81
	wpływy z opłaty planistycznej	0,00	0,00	0,00	41 515,73	0,00
	wpływy z kosztów upomnień	8 500,00	0,00	8 500,00	4 269,94	50,23
	wpływy z tytułu opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński	15 000,00	0,00	15 000,00	3 000,00	20,00
758	Różne rozliczenia	8 709 579,00	-53 832,00	8 655 747,00	5 219 125,59	60,30
	część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	7 516 587,00	-53 832,00	7 462 755,00	4 592 464,00	61,54
	część wyrównawcza subwencji	1 082 992,00	0,00	1 082 992,00	541 494,00	50,00
	odsetki od środków na rachunkach bankowych	40 000,00	0,00	40 000,00	18 850,94	47,13
	wpływy z odzyskanego podatku VAT za lata ubiegłe	70 000,00	0,00	70 000,00	55 869,72	79,81
	wpływy z odzyskanego podatku VAT za rok bieżący	0,00	0,00	0,00	9 898,54	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	548,39	0,00
801	Oświata i wychowanie	642 192,00	60 984,00	703 176,00	387 942,62	55,17
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	11 590,00	0,00	11 590,00	444,00	3,83

wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	61 320,00	0,00	61 320,00	8 422,00	13,73
wpływy z opłat za żywienie w szkole	80 000,00	0,00	80 000,00	17 887,01	22,36
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	182 000,00	0,00	182 000,00	32 947,20	18,10
dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn	40 000,00	0,00	40 000,00	45 804,42	114,51
środki w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 pn. „Zdalna szkoła”.	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
prowinie od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	611,00	0,00
wpływy z najmu składników majątkowych szkół	0,00	0,00	0,00	369,42	0,00
wpływy z nadpłat z ZUS	0,00	0,00	0,00	11 925,61	0,00
dochody z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	59,69	0,00
wpływy z kar wynikających z umów	0,00	0,00	0,00	75 276,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	0,00	0,00	0,00	53,37	0,00

	wpływy z opłat za wydanie duplikatu	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	267 282,00	984,00	268 266,00	134 134,00	50,00
852	Pomoc społeczna	276 622,00	48,34	276 670,34	159 179,59	57,53
	dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 083,00	0,00	13 083,00	7 420,00	56,71
	dotacja celowa na zasiłki stałe	113 856,00	0,00	113 856,00	83 560,00	73,39
	dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	29 809,00	0,00	29 809,00	15 500,00	52,00
	dotacja na utrzymanie GOPS-u	83 125,00	0,00	83 125,00	44 759,00	53,85
	środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00
	dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania	13 749,00	0,00	13 749,00	7 000,00	50,91
	dochody związane z realizacją zadania pn. Senior +	3 000,00	0,00	3 000,00	187,04	0,00

	dotacja na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartały 2020 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wys. 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie	0,00	48,34	48,34	0,00	0,00
	prowinzje od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	zwrot opłaty za pobyt w schronisku	0,00	0,00	0,00	216,00	0,00
	odsetki od rachunku bankowego	0,00	0,00	0,00	487,55	0,00
	zwrot z należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy publicznej	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 018,00	7 018,00	7 018,00	100,00
	dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	7 018,00	7 018,00	7 018,00	100,00
855	Rodzina	11 676 109,00	5 199,00	11 681 308,00	6 093 114,07	52,16

	dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 728 814,00	0,00	2 728 814,00	1 570 000,00	57,53
	dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	4 120,00	4 120,00	8 240,00	8 240,00	100,00
	dotacja celowa na zadanie Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci	8 543 600,00	0,00	8 543 600,00	4 490 000,00	52,55
	dotacja celowa na zadanie wspieranie rodziny	319 000,00	0,00	319 000,00	0,00	0,00
	dochody związane z realizacją zadań z zakresu wspierania rodziny	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe	30 000,00	0,00	30 000,00	3 518,88	11,73
	dotacje na realizację zadania "Karta Dużej Rodziny"	0,00	181,00	181,00	102,79	56,79

	zwrot z należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych -50% należnych gminie	0,00	0,00	0,00	0,00	6 968,40	0,00
	dotacja celowa na opłacanie refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	18 975,00	898,00	19 873,00	14 284,00	71,88	
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 099 042,00	0,00	1 099 042,00	524 348,38	47,71	
	wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych	1 023 042,00	0,00	1 023 042,00	512 557,10	50,10	
	wpływy z kosztów upomnień	4 000,00	0,00	4 000,00	3 916,70	97,92	
	odsetki za zwłokę z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych	2 000,00	0,00	2 000,00	1 285,68	64,28	
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	2,07	0,00	
	wpływy z refektur	0,00	0,00	0,00	1 349,48	0,00	
	wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	70 000,00	0,00	70 000,00	5 237,35	7,48	

926	Kultura fizyczna i sport	95 000,00	0,00	95 000,00	68 458,85	72,06
	wplywy z odsetek	0,00	0,00	0,00	34,57	0,00
	wplywy z róznych dochodów	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00
	wplywy z wpłat GOSiR-u	95 000,00	0,00	95 000,00	68 414,28	72,02
II	Dochody majątkowe	4 390 198,65	133 323,57	4 523 522,22	634,00	0,01
600	Transport i łączność	1 085 000,00	288 000,00	1 373 000,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn. Przebudowa drogi gminnej w Turowie- ul. Południowa, gmina Olsztyn	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn. Remont dróg gminnych w Skrajnicy	335 000,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00
	środki na dofinansowanie przez Powiat częstochowski zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 1065 S - Połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna w miejscowości Olsztyn	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00
	środki na dofinansowanie przez Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych i Leśnych zadania pn. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga Zrębice, ulica Leśna	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00

700	Gospodarka mieszkaniowa	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	634,00	0,04
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	634,00	0,04
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	271 817,22	0,00	271 817,22	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Olsztyn - budynku OSP w Zrębicach oraz OSP w Przymitowicach"	271 817,22	0,00	271 817,22	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
	środki z Regionalnego Programu Operacyjnego zadanie pn. " Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny"	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	833 381,43	-154 676,43	678 705,00	0,00	0,00
	środki otrzymane z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych”	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
	środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. " OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn"	773 381,43	-154 676,43	618 705,00	0,00	0,00

OGÓLEM DOCHODY	45 915 592,65	311 629,30	46 227 221,95	20 989 616,75	45,41
----------------	---------------	------------	---------------	---------------	-------

KWOTA DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA W 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa	Wykonanie w zł	wykonanie w %
750		Administracja publiczna	88,00	117,80	133,86
	75011	Urzędy wojewódzkie	88,00	117,80	133,86
855		Rodzina	40 035,00	10 452,68	26,11
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	40 000,00	10 452,68	26,13
	85503	Karta Dużej Rodziny	35,00	0,00	0,00
	Ogółem		40 123,00	10 570,48	26,35

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU RZĄDOWEJ W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	52 020,65	52 020,65	52 020,65	100,00
	01095	Pozostała działalność	0,00	52 020,65	52 020,65	52 020,65	100,00
750		Administracja publiczna	36 922,00	15 692,00	52 614,00	29 451,00	55,98
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 922,00	15 692,00	52 614,00	29 451,00	55,98
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	35 997,00	37 684,00	36 843,00	97,77
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	0,00	1 687,00	846,00	50,15

	75107	Wybory na Prezydenta RP	0,00	35 997,00	35 997,00	35 997,00	100,00
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	0,00	48,34	48,34	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	48,34	48,34	0,00	0,00
855		Rodzina	11 614 509,00	5 199,00	11 619 708,00	6 082 626,79	52,35
	85501	Świadczenia wychowawcze	8 543 600,00	0,00	8 543 600,00	4 490 000,00	52,55
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpie. społecznego	2 732 934,00	4 120,00	2 737 054,00	1 578 240,00	57,66
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	181,00	181,00	102,79	56,79
	85504	Wspieranie rodziny	319 000,00	0,00	319 000,00	0,00	0,00

85513	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 975,00	898,00	19 873,00	14 284,00	71,88
Ogółem		11 653 918,00	108 956,99	11 762 874,99	6 200 941,44	52,72

WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	52 020,65	52 020,65	52 020,65	100,00
	01095	Pozostała działalność	0,00	52 020,65	52 020,65	52 020,65	100,00
750		Administracja publiczna	36 922,00	15 692,00	52 614,00	26 096,00	49,60
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 922,00	15 692,00	52 614,00	26 096,00	49,60
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	35 997,00	37 684,00	32 680,74	86,72
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	0,00	1 687,00	331,99	19,68
	75107	Wybory na Prezydenta RP	0,00	35 997,00	35 997,00	32 348,75	100,00
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00

852		Pomoc społeczna	0,00	48,34	48,34	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	48,34	48,34	0,00	0,00
855		Rodzina	11 614 509,00	5 199,00	11 619 708,00	5 991 833,02	51,57
	85501	Świadczenia wychowawcze	8 543 600,00	0,00	8 543 600,00	4 446 573,14	52,05
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezp. społecznego	2 732 934,00	4 120,00	2 737 054,00	1 531 440,55	55,95
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	181,00	181,00	102,79	56,79
	85504	Wspieranie rodziny	319 000,00	0,00	319 000,00	0,00	0,00
	85513	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 975,00	898,00	19 873,00	13 716,54	69,02
		Ogółem	11 653 918,00	108 956,99	11 762 874,99	6 102 630,41	51,88

DOTACJE CELOWE NA BIEŻĄCE ZADANIA WŁASNE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.		Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
			4	5				
801	2	3						
		Oświata i wychowanie	267 282,00		984,00	268 266,00	134 134,00	50,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	90 531,00		984,00	91 515,00	45 758,00	50,00
	80104	Przedszkola	171 003,00		0,00	171 003,00	85 502,00	50,00
	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	5 748,00		0,00	5 748,00	2 874,00	50,00
852		Pomoc społeczna	253 622,00		0,00	253 622,00	158 239,00	62,39
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	13 083,00		0,00	13 083,00	7 420,00	56,71

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	29 809,00	0,00	29 809,00	15 500,00	52,00
85216	Zasiłki stałe	113 856,00	0,00	113 856,00	83 560,00	73,39
85219	Ośrodki pomocy społecznej	83 125,00	0,00	83 125,00	44 759,00	53,85
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	13 749,00	0,00	13 749,00	7 000,00	50,91
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 018,00	7 018,00	7 018,00	100,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	7 018,00	7 018,00	7 018,00	100,00
	Ogółem	520 904,00	8 002,00	528 906,00	299 391,00	56,61

REALIZACJA WYDATKÓW Z DOTACJI CELOWYCH NA ZADANIA BIEŻĄCE WŁASNE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	
							4	5
1	2	3						
801		Oświata i wychowanie	267 282,00	984,00	268 266,00	134 134,00		50,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	90 531,00	984,00	91 515,00	45 758,00		50,00
	80104	Przedszkola	171 003,00	0,00	171 003,00	85 502,00		50,00
	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	5 748,00	0,00	5 748,00	2 874,00		50,00
852		Pomoc społeczna	253 622,00	0,00	253 622,00	156 244,45		61,61
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	13 083,00	0,00	13 083,00	7 244,67		55,37

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	29 809,00	0,00	29 809,00	15 073,19	50,57
85216	Zasiłki stałe	113 856,00	0,00	113 856,00	82 176,14	72,18
85219	Ośrodki pomocy społecznej	83 125,00	0,00	83 125,00	44 750,45	53,84
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	13 749,00	0,00	13 749,00	7 000,00	50,91
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 018,00	7 018,00	7 018,00	100,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	7 018,00	7 018,00	7 018,00	100,00
	Ogółem	520 904,00	8 002,00	528 906,00	297 396,45	56,23

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEN W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
710		Działalność usługowa	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
		Ogółem	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00

WYDATKI NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEN W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
710		Działalność usługowa	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
		Ogółem	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE OTRZYMANÝCH DOTACJI W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU

Rodzaj dotacji	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	wykonanie	% wykonania
	2	3	4	5	6
dotacje na zadania własne	520 904,00	8 002,00	528 906,00	299 391,00	56,61
dotacje na zadania zlecone	11 653 918,00	108 956,99	11 762 874,99	6 200 941,44	52,72
dotacje na zadania realizowane na porozumień	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje	12 194 822,00	116 958,99	12 311 780,99	6 500 332,44	52,80

ZESTAWIENIE WYDATKÓW Z DOTACJI W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU

Rodzaj dotacji	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
dotacje na zadania własne	520 904,00	8 002,00	528 906,00	297 396,45	56,23
dotacje na zadania zlecone	11 653 918,00	108 956,99	11 762 874,99	6 102 630,41	51,88
dotacje na zadania realizowane na porozumień	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje	12 194 822,00	116 958,99	12 311 780,99	6 400 026,86	51,98

DOFINANSOWANIE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU W RAMACH REGIONALNEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO

Lp	Nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł ogółem	w tym na:	
				dochody bieżące	dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6
1.	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny	700 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Olsztyn - budynku OSP w Zrębicach oraz OSP w Przymitowicach"	271 817,22	0,00	0,00	0,00
4.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	618 705,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		1 590 522,22	0,00	0,00	0,00

DOFINANSOWANIE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO POLSKA CYFROWA NA LATA 2014-2020

Lp	Nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie ogółem	w zł	w tym na:	
					dochody bieżące	dochody majątkowe
1	2	3	4		5	6
1.	Zdalna szkoła	60 000,00		60 000,00	60 000,00	0,00
	Ogółem	60 000,00		60 000,00	60 000,00	0,00

ZESTAWIENIE OGÓLEM OTRZYMANÝCH W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU ŚRODKÓW BUDŻETU UE

Lp	Nazwa funduszu	Plan w zł	Kwota ogółem w zł	w tym na:	
				dochody bieżące	dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6
1.	Regionalny Program Operacyjny	1 590 522,22	0,00	0,00	0,00
2.	Programu Operacyjny Polska Cyfrowa	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
Ogółem		1 650 522,22	60 000,00	60 000,00	0,00

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU PAŃSTWA W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU WG ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	wykonanie	w tym		% wykonania
					dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
600		Transport i łączność	1 974 672,00	9 672,00	9 672,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	9 672,00	9 672,00	9 672,00	0,00	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ogółem dotacje	1 974 672,00	9 672,00	9 672,00	0,00	0,49

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU PAŃSTWA W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU WG ZADAŃ

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	wykonanie	w tym:		% wykonania
					dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
600	60004	dofinansowanie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (FRPA)	9 672,00	9 672,00	9 672,00	0,00	100,00
600	60016	dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn. Remont dróg gminnych w Skrajnicy	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60016	dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn. Remont dróg gminnych w Skrajnicy i pn. Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storzyszkowej w Olsztynie	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60016	dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych zadania pn. Przebudowa drogi gminnej w Turowie- ul. Południowa, gmina Olsztyn	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje			1 974 672,00	9 672,00	9 672,00	0,00	0,49

DOTACJE UDZIELONE Z INNYCH ŹRÓDEŁ W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU WG ZADAŃ

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	wykonanie	w tym:		% wykonania
					dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
600	60014	środki na dofinansowanie przez Powiat częstochowski zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 1065 S - Połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna w miejscowości Olsztyn	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60014	środki na dofinansowanie przez Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych i Leśnych zadania pn. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga Zrębice, ulica Leśna	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90095	środki otrzymane z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych”	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje			348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 20 do Załącznika Nr 1

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY OLSZTYN NA DZIEŃ 30.06.2020 R.

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa	Wykonanie na 30.06.2020 r.	z tego:													z tego:	
				6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	15	16		
				Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń	Wydatki na obsługę długu	Wydatki majątkowe	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych													
010		01030 Rolnictwo i łowiectwo	53 334,76	53 334,76	0,00	53 334,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		01030 Izby Rolnicze	1 267,12	1 267,12		1 267,12												
		01095 Pozostała działalność	52 067,64	52 067,64		52 067,64												
020		02095 Leśnictwo	51 973,67	51 973,67	0,00	51 973,67			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		02095 Pozostała działalność	51 973,67	51 973,67		51 973,67												
600		60014 Transport i łączność	3 065 356,58	2 421 677,26	0,00	1 903 657,73	0,00	0,00	518 019,53	0,00	0,00	0,00	643 679,32	643 679,32	0,00			
		60004 Transport lokalny	569 954,53	569 954,53	0,00	51 935,00			518 019,53									
		60011 Drogi publiczne krajowe	6 050,75	6 050,75		6 050,75												
		60014 Drogi publiczne powiatowe	9 170,43	9 170,43		9 170,43							0,00	0,00				
		60016 Drogi publiczne gminne	2 480 180,87	1 836 501,55	0,00	1 836 501,55							643 679,32	643 679,32				
		60017 Drogi wewnętrzne	0,00										0,00	0,00				

630	Turystyka	38 516,42	38 516,42	3 194,77	35 321,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63095	Pozostała działalność	38 516,42	38 516,42	3 194,77	35 321,65		0,00										
700	Gospodarka mieszkaniowa	53 993,71	53 993,71	0,00	53 993,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	53 993,71	53 993,71	0,00	53 993,71												
710	Działalność usługowa	1 575,76	1 575,76	0,00	1 575,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	875,76	875,76	0,00	875,76												
71035	Commentarze	700,00	700,00		700,00												
750	Administracja publiczna	1 776 021,94	1 776 021,94	1 227 505,15	430 624,00	26 537,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75011	Urzędy wojewódzkie	62 119,30	62 119,30	59 989,58	2 129,72												
75022	Rady gmin	93 098,41	93 098,41	0,00	7 743,07												
75023	Urzędy gmin	1 572 701,15	1 572 701,15	1 167 515,57	405 185,58												
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 565,63	15 565,63		15 565,63												
75095	Pozostała działalność	32 537,45	32 537,45		0,00	26 537,45											
751	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 680,74	32 680,74	7 461,40	5 269,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75101	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa	331,99	331,99	0,00	331,99												
75107	Wybory Prezydenta RP	32 348,75	32 348,75	7 461,40	4 937,35												

752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	205 109,64	205 109,64	19 752,66	162 553,70	0,00	22 803,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75412	Ochotnicze stacje pożarne	149 051,08	149 051,08	19 752,66	114 666,44	0,00	14 631,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	56 058,56	56 058,56		47 887,26		8 171,30												
757	Obsługa długu publicznego	91 002,11	91 002,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 002,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75202	obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	91 002,11	91 002,11								91 002,11								
758	Różne rozliczenia	14 606,45	14 606,45	0,00	14 606,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	14 606,45	14 606,45		14 606,45														
801	Oświata i wychowanie	4 858 091,85	4 500 467,01	3 553 958,15	685 586,67	36 071,60	165 210,59	59 640,00	0,00	0,00	0,00	357 624,84	357 624,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80101	Szkoły podstawowe	3 592 965,98	3 235 341,14	2 663 907,08	387 073,70		124 720,36	59 640,00				357 624,84	357 624,84						
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	193 838,78	193 838,78	171 369,42	13 446,45		9 022,91												
80104	Przedszkola	524 653,60	524 653,60	424 275,41	81 114,94		19 263,25					0,00	0,00						0,00

		919.32	919.32	919.32	919.32	919.32															
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego		919.32		919.32																
80113	Dowozenie uczniów do szkół	66 147,57	66 147,57	0,00	66 147,57																
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	739,00	739,00		739,00																
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	197 561,70	197 561,70	144 582,42	52 979,28		0,00														0,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach nauczania przedszkolnego	26 084,97	26 084,97	16 721,03	7 492,01		1 871,93														
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	149 359,93	149 359,93	133 102,79	5 925,00		10 332,14														
80195	Pozostała działalność	105 821,00	105 821,00		69 745,40		0,00														
851	Ochrona zdrowia	101 767,20	101 767,20	9 601,05	66 165,15		0,00														0,00

85153	Zwalczanie narkomanii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85154	Przewdziałanie alkoholizmowi	93 267,20	93 267,20	9 601,05	66 166,15	17 500,00														
85195	Pozostała działalność	8 500,00	8 500,00		0,00	8 500,00														
852	Pomoc społeczna	518 418,45	518 418,45	201 152,64	189 606,64	0,00	127 659,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85202	Domy pomocy społecznej	145 146,38	145 146,38		145 146,38															
85205	Zadania w zakresie przewdziałania przemocy w rodzinie	0,00	0,00		0,00															
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 244,67	7 244,67		7 244,67															
85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	43 912,53	43 912,53	0,00			43 912,53													
85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	0,00		0,00															
85216	Zasilki stałe	82 176,14	82 176,14		0,00		82 176,14													
85219	Ośrodki pomocy społecznej	189 212,08	189 212,08	177 678,30	11 533,78		0,00													

92195	Pozostała działalność	18 593,14	18 593,14	1 416,25	6 676,89	10 500,00						0,00	0,00	
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92503	Rezerwy i pomniki przyrody	2 500,00	2 500,00		2 500,00									
926	Kultura fizyczna i sport	333 881,79	333 881,79	133 946,67	100 006,72	99 928,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	224 453,39	224 453,39	133 946,67	90 506,72		0,00				0,00	0,00	0,00	
92695	Pozostała działalność	109 428,40	109 428,40	0,00	9 500,00	99 928,40						0,00	0,00	
Ogółem		18 366 946,14	17 360 951,98	5 363 552,22	4 630 219,72	962 756,98	6 253 780,95	59 640,00	0,00	91 002,11	1 004 994,16	1 004 994,16	0,00	0,00

WYKONANIE WYDATKÓW WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW NA DZIEŃ 30.06.2020 R.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany planu	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	4 000,00	52 020,65	56 020,65	53 334,76	95,21
	01030	Izby rolnicze	3 000,00	0,00	3 000,00	1 267,12	42,24
	01095	Pozostała działalność	1 000,00	52 020,65	53 020,65	52 067,64	98,20
020		Leśnictwo	80 000,00	0,00	80 000,00	51 973,67	64,97
	02095	Pozostała działalność	80 000,00	0,00	80 000,00	51 973,67	64,97
600		Transport i łączność	7 339 364,52	266 866,74	7 606 231,26	3 065 356,58	40,30
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00	569 954,53	42,53
	60011	Drogi publiczne krajowe	15 000,00	0,00	15 000,00	6 050,75	40,34
	60014	Drogi publiczne powiatowe	520 000,00	136 000,00	656 000,00	9 170,43	1,40
	60016	Drogi publiczne gminne	5 464 364,52	-324 133,26	5 140 231,26	2 480 180,87	48,25
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00
630		Turystyka	337 600,00	0,00	337 600,00	38 516,42	11,41

63095	Pozostała działalność	337 600,00	0,00	337 600,00	38 516,42	11,41
700	Gospodarka mieszkaniowa	502 000,00	0,00	502 000,00	53 993,71	10,76
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	502 000,00	0,00	502 000,00	53 993,71	10,76
710	Działalność usługowa	195 500,00	0,00	195 500,00	1 575,76	0,81
71004	Plan zagospodarowania przestrzennego	167 500,00	0,00	167 500,00	875,76	0,52
71035	Cmentarze	28 000,00	0,00	28 000,00	700,00	2,50
750	Administracja publiczna	4 524 926,80	15 692,00	4 540 618,80	1 776 021,94	39,11
75011	Urzędy wojewódzkie	185 426,80	15 692,00	201 118,80	62 119,30	30,89
75022	Rady gmin	186 000,00	11 100,00	197 100,00	93 098,41	47,23
75023	Urzędy gmin	3 975 300,00	-11 100,00	3 964 200,00	1 572 701,15	39,67
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	0,00	100 000,00	15 565,63	15,57
75095	Pozostała działalność	78 200,00	0,00	78 200,00	32 537,45	41,61
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	35 997,00	37 684,00	32 680,74	86,72

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 687,00	0,00	1 687,00	331,99	19,68
75107	Wybory Prezydenta RP	0,00	35 997,00	35 997,00	32 348,75	89,87
752	Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	689 152,65	86 600,00	775 752,65	205 109,64	26,44
75412	Ochotnicze Straże Pożarne	681 152,65	-3 400,00	677 752,65	149 051,08	21,99
75414	Obrona cywilna	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00	90 000,00	90 000,00	56 058,56	62,29
757	Obsługa długu publicznego	220 000,00	0,00	220 000,00	91 002,11	41,36
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00	0,00	220 000,00	91 002,11	41,36
758	Różne rozliczenia	213 000,00	-90 000,00	123 000,00	14 606,45	11,88

75814	Różne rozliczenia finansowe	38 000,00	0,00	38 000,00	14 606,45	38,44
75818	Rezerwy ogólne i celowe	175 000,00	-90 000,00	85 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13 915 700,05	85 055,60	14 000 755,65	4 858 091,85	34,70
80101	Szkoły podstawowe	9 902 239,92	80 000,00	9 982 239,92	3 592 965,98	35,99
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	528 728,60	26 185,96	554 914,56	193 838,78	34,93
80104	Przedszkola	1 607 477,00	32 233,82	1 639 710,82	524 653,60	32,00
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	8 000,00	0,00	8 000,00	919,32	11,49
80113	Dowożenie uczniów do szkół	264 150,00	-60 000,00	204 150,00	66 147,57	32,40
80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	47 088,00	0,00	47 088,00	739,00	1,57
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	622 764,40	5 000,00	627 764,40	197 561,70	31,47
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach nauczania przedszkolnego	328 877,70	-58 623,27	270 254,43	26 084,97	9,65

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	476 375,23	1 187,49	477 562,72	149 359,93	31,28
80195	Pozostała działalność	129 999,20	59 071,60	189 070,80	105 821,00	55,97
851	Ochrona zdrowia	180 000,00	-1 500,00	178 500,00	101 767,20	57,01
85153	Przeciwdziałanie narkomanii	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	169 500,00	0,00	169 500,00	93 267,20	55,02
85195	Pozostała działalność	10 000,00	-1 500,00	8 500,00	8 500,00	100,00
852	Pomoc społeczna	1 286 322,00	48,34	1 286 370,34	518 418,45	40,30
85202	Domy pomocy społecznej	369 700,00	0,00	369 700,00	145 146,38	39,26
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
85213	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 083,00	0,00	13 083,00	7 244,67	55,37

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	119 809,00	0,00	119 809,00	43 912,53	36,65
85215	Dodatki mieszkaniowe	15 000,00	48,34	15 048,34	0,00	0,00
85216	Zasiłki stałe	116 856,00	0,00	116 856,00	82 176,14	70,32
85219	Ośrodki pomocy społecznej	483 656,00	0,00	483 656,00	189 212,08	39,12
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	31 349,00	0,00	31 349,00	12 767,27	40,73
85295	Pozostała działalność	135 869,00	0,00	135 869,00	37 959,38	27,94
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16 400,00	7 018,00	23 418,00	15 200,00	64,91
85415	Pomoc materialna dla uczniów	8 400,00	7 018,00	15 418,00	7 800,00	50,59
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	8 000,00	0,00	8 000,00	7 400,00	92,50
855	Rodzina	11 779 948,00	5 199,00	11 785 147,00	6 031 571,68	51,18
85501	Świadczenia wychowawcze	8 573 600,00	0,00	8 573 600,00	4 446 573,14	51,86
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 778 534,00	4 120,00	2 782 654,00	1 538 766,29	55,30

85503	Karta Dużej rodziny	0,00	181,00	181,00	102,79	56,79
85504	Wspieranie rodziny	373 768,00	0,00	373 768,00	16 037,82	4,29
85508	Rodziny zastępcze	14 158,00	2 500,00	16 658,00	8 139,60	48,86
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	20 913,00	-2 500,00	18 413,00	8 235,50	44,73
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	18 975,00	898,00	19 873,00	13 716,54	69,02
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 046 882,61	-138 981,04	3 907 901,57	860 359,00	22,02
90002	Gospodarka odpadami	1 023 042,00	47 018,96	1 070 060,96	446 429,43	41,72
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 010 000,00	-117 000,00	893 000,00	6 000,00	0,67
90006	Ochrona gleby i wód powierzchniowych	37 900,00	0,00	37 900,00	458,00	1,21
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 062 000,00	0,00	1 062 000,00	283 973,70	26,74
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00

90095	Pozostała działalność	858 940,61	-69 000,00	789 940,61	123 497,87	15,63
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	623 539,77	900,00	624 439,77	259 984,39	41,63
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	322 826,18	0,00	322 826,18	154 800,00	47,95
92116	Biblioteki	170 000,00	0,00	170 000,00	84 900,00	49,94
92120	Ochrona i konserwacja zabytków	19 459,97	0,00	19 459,97	1 691,25	8,69
92195	Pozostała działalność	111 253,62	900,00	112 153,62	18 593,14	16,58
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 500,00	0,00	3 500,00	2 500,00	71,43
92503	Rezerwy i pomniki przyrody	3 500,00	0,00	3 500,00	2 500,00	71,43
926	Kultura fizyczna i sport	878 758,00	45 928,40	924 686,40	333 881,79	36,11
92605	Zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu	738 758,00	41 000,00	779 758,00	224 453,39	28,79
92695	Pozostała działalność	140 000,00	4 928,40	144 928,40	109 428,40	75,51
Wydatki ogółem		46 839 081,40	370 844,69	47 209 926,09	18 365 946,14	38,90

REALIZACJA WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU GMINY OLSZTYN W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Nazwa sołectwa	Realizacja wydatków ogółem w I półroczu 2020 roku	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
010		Rolnictwo i łowiectwo		0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność		0,00	0,00	0,00
			Kusięta	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność		0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne		0,00	0,00	0,00
			Olsztyn	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		13 056,56	13 056,56	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne		13 056,56	13 056,56	0,00
			Biskupice Nowe	0,00	0,00	0,00
			Biskupice	0,00	0,00	0,00
			Kusięta	5 469,99	5 469,99	0,00
			Olsztyn	0,00	0,00	0,00

		Zrębice Pierwsze	7 586,57	7 586,57	0,00
801	Oświata i wychowanie		1 516,59	1 516,59	0,00
	80101 Szkoły podstawowe		0,00	0,00	0,00
		Biskupice	0,00	0,00	0,00
		Kusięta	0,00	0,00	0,00
		Turów	0,00	0,00	0,00
	80104 Przedszkola		0,00	0,00	0,00
		Olsztyn	0,00	0,00	0,00
	80148 Stołówki szkolne i przedszkolne		1 516,59	1 516,59	0,00
		Krasawa	1 516,59	1 516,59	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		0,00	0,00	0,00
	90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg		0,00	0,00	0,00
		Przymiłowice	0,00	0,00	0,00
	90095 Pozostała działalność		0,00	0,00	0,00
		Bukowno	0,00	0,00	0,00

				Odrzykoń	0,00	0,00	0,00
				Olsztyn	0,00	0,00	0,00
				Przymiłowice	0,00	0,00	0,00
				Turów	0,00	0,00	0,00
				Zrębate Pierwsze	0,00	0,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		8 093,14	8 093,14	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		0,00	0,00	0,00
				Skrajnica	0,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		0,00	0,00	0,00
				Krasawa	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność		8 093,14	8 093,14	0,00
				Biskupice Nowe	5 700,00	5 700,00	0,00
				Biskupice	772,25	772,25	0,00
				Bukowno	0,00	0,00	0,00
				Krasawa	0,00	0,00	0,00

**REALIZACJA WYDATKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO WG SOŁECTW W PIERWSZYM
PÓŁROCZU 2020 ROKU**

L.p.	NAZWA SOŁECTWA	PLAN	WYKONANIE	RÓŻNICA	% WYKONANIA
1.	BISKUPICE NOWE	14 514,01	5 700,00	8 814,01	39,27
2.	BISKUPICE	43 068,27	772,25	42 296,02	1,79
3.	BUKOWNO	22 869,25	0,00	22 869,25	0,00
4.	KRASAWA	16 150,60	4 016,59	12 134,01	24,87
5.	KUSIĘTA	43 068,27	10 613,99	32 454,28	24,64
6.	ODRZYKOŃ	19 940,61	0,00	19 940,61	0,00
7.	OLSZTYN	43 068,27	5 976,89	37 091,38	13,88
8.	PRZYMIŁOWICE	43 068,27	0,00	43 068,27	0,00
9.	SKRAJNICA	22 826,18	0,00	22 826,18	0,00
10.	TURÓW	33 937,80	0,00	33 937,80	0,00
11.	ZRĘBICE PIERWSZE	43 068,27	7 586,57	35 481,70	17,62
12.	ZRĘBICE DRUGIE	15 633,78	0,00	15 633,78	0,00
OGÓŁEM		361 213,58	34 666,29	326 547,29	9,60

REALIZACJA WYDAŃ NA ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

L.P.	SOŁECTWO	NAZWA PRZEDSIĘWZIĘCIA	WARTOŚĆ PRZEDSIĘWZIĘCIA (W ZŁ)	ROZDZIAŁ	REALIZACJA wg zadań w I półroczu 2020 roku	PLAN na 2020 rok OGÓŁEM (W ZŁ)	REALIZACJA w I półroczu 2020 roku	% realizacji
1.	BISKUPICE NOWE	1. Zakup namiotu, zakup ławek dla sołectwa	2 300,00	92195	2 300,00	14 514,01	5 700,00	39,27
		2. Dopuszenie OSP w Biskupicach	2 600,00	75412				
		3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	9 614,01	92195	3 400,00			
2.	BISKUPICE	1. Organizacja zajęć w świetlicy	16 665,55	92195	772,25	43 068,27	772,25	1,79
		2. Dopuszenie OSP w Biskupicach	4 000,00	75412				
		3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych (KGW)	4 000,00	92195				
		4. Remont pomieszczeń budynku SP w Biskupicach	18 402,72	80101				

3.	BUKOWNO	1. Zakup i montaż ogrodzenia (na działce o przeznaczeniu rekreacyjnym)	15 000,00	90095				
		2. Zagospodarowanie działki z przeznaczeniem rekreacyjno-sportowym	1 000,00	90095		0,00	0,00	
		3. Doposażenie infrastruktury rekreacyjno-edukacyjnej świetlicy i terenu wokół świetlicy środowiskowej w Bukownie	6 000,00	92195				
		4. Zakupy związane z utrzymaniem świetlicy oraz terenu przyległego	869,25	92195				
4.	KRASAWA	1. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	1 000,00	92195				
		2. Doposażenie stołówki w Szkole Podstawowej z Zrębicach	12 000,00	80148	1 516,59			
		3. Zakup doposażenia na potrzeby kofa KGW w Zrębicach	650,60	92195			4 016,59	
		4. Pielęgnacja drzew stanowiących pomniki przyrody przy kościele pw. Sw. Idziego w Zrębicach	2 500,00	92503	2 500,00			24,87
5.	KUSIĘTA	1. Budowa siłowni zewnętrznej	8 500,00	80101				
			43 068,27		10 613,99		24,64	

	2. Wyposażenie w materiały potrzebne do prowadzenia zajęć w świetlicy	1 500,00	92195			
	3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	3 068,27	92195			
	4. Organizacja zajęć w świetlicy	3 500,00	92195	644,00		
	5. Prace porządkowe przy Jeziorku Krasowym oraz zarybienie stawu	1 000,00	01095			
	6. Dopuszczenie OSP w Kusiętach oraz montaż zadaszenia w budynku strażnicy	7 500,00	75412	5 469,99		
	7. Budowa bezpiecznego podjazdu przy SP w Kusiętach	7 000,00	80101			
	8. Dofinansowanie budowy placu rekreacyjnego przy boisku gminnym	10 000,00	92695	4 500,00		
	9. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych (KGW)	1 000,00	92195			
	1. Zakup i montaż wiaty przystankowej na ulicy Storczykowej	6 000,00	90095			
	2. Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie	13 940,61	90095			
	1. Dopuszczenie OSP Olsztyn	10 000,00	75412			
6.	ODRZYKOŃ			19 940,61	0,00	0,00
7.	OLSZTYN			43 068,27	5 976,89	13,88

	2. Zakup sprzętu sportowego dla uczestników Turniejów Piłkarskich	5 000,00	92695	5 000,00	
	3. Dofinansowanie do zakupu fontanny na placu zabaw w Olsztynie	5 000,00	90095		
	4. Dopuszczenie w urządzeniu terenowe w Gminnym Przedszkolu w Olsztynie	5 000,00	80104		
	5. Zagospodarowanie terenu przy ścieżce rowerowej	2 000,00	60016		
	6. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych dla mieszkańców przez KAL	1 000,00	92195	100,00	
	7. Zakup strojów reprezentacyjnych dla Chóru w Olsztynie	1 000,00	92195		
	8. Zakup strojów dla Chóru Akord reprezentującego gminę Olsztyn	1 000,00	92195	679,58	
	9. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	12 000,00	92195	197,31	
	10. Zakup materiałów i usług promujących gminę i sołectwo oraz ich walory i zasoby lokalne	1 068,27	92195		
8.	PRZYMIŁOWICE 1. Projekt budowy oświetlenia ulicznego wzdłuż ulicy Szerokiej w Przyimiłowicach	18 000,00	90015	43 068,27	0,00

	2.Organizacja V Pikniku Rodzinnego w Przymiłowicach	5 000,00	92195			
	3. Dopuszczenie placu zabaw w Przymiłowicach	5 000,00	90095			
	4.Organizacja uroczystości kulturalno - promocyjnych dla mieszkańców organizowanych przez KGW Przymiłowiczanki	3 068,27	92195			
	5.Pielęgnacja przestrzeni publicznej	7 000,00	90095			
	6.Zakup materiałów i usług promujących gminę i sołectwo oraz ich walory i zasoby lokalne	5 000,00	92195			
9.	1.Aktywizacja mieszkańców poprzez organizację spotkań i kultywowanie tradycji	10 000,00	92195			
	2.Zagospodarowanie terenu wokół Domu Ludowego oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego	12 826,18	92109			
					22 826,18	
10.	1.Zakup kosi spalinowej do koszenia trawy	2 500,00	90095			
	2.Zakup oleju opałowego do świetlicy środowiskowej w Turowie	5 000,00	92195			
					33 937,80	
						0,00
						0,00

	3. Wymiana ogrodzenia i wykonanie bramy wjazdowej przy szkole podstawowej w Turowie	26 437,80	80101				
11.	1. Dofinansowanie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla dzieci, młodzieży i dorosłych	5 000,00	92695				
	2. Remont pomieszczeń budynku remizy OSP w Zrębicach oraz doposażenie OSP	26 352,65	75412	7 586,57			
	3. Organizacja spotkań i podtrzymywanie tradycji wiejskich w okresie późniejszym	2 366,22	92195			43 068,27	17,62
	4. Doposażenie placu zabaw i jego otoczenia	5 000,00	90095				
	5. Remont siedziby KGW w Zrębicach oraz zakup doposażenia	4 349,40	92195				
12.	1. Dofinansowanie remontu zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Św. Idziego w Zrębicach	15 000,00	92120				
	2. Organizacja spotkań i podtrzymywanie tradycji wiejskich w okresie późniejszym	633,78	92195			15 633,78	0,00
OGÓLEM				34 666,29	361 213,58	34 666,29	9,60

**ZESTAWIENIE DOTACJI UDZIELONYCH PRZEZ GMINĘ W PIERWSZYM PÓŁROCZU
2020 ROKU**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		
			pomiotowej	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	518 019,53
750	75095	Pozostała działalność	0,00	0,00	26 537,45
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	0,00	0,00	17 500,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	154 800,00	0,00	0,00
921	92116	Biblioteka Gminna w Olsztynie	84 900,00	0,00	0,00
Ogółem			239 700,00	0,00	562 056,98
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania	Kwota w zł	Kwota w zł	Kwota w zł
754	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	0,00
801	80195	Oświata i wychowanie	0,00	0,00	36 071,60
851	85195	Profilaktyka zdrowotna	0,00	0,00	8 500,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	0,00	6 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	0,00	0,00
921	92195	Kultura i tradycja	0,00	0,00	10 500,00
926	92695	Sport	0,00	0,00	99 928,40
Ogółem			0,00	0,00	161 000,00

**ZESTAWIENIE UDZIELONYCH DOTACJI OGÓŁEM NA WYDATKI BIEŻĄCE W PIERWSZYM
PÓŁROCZU 2020 ROKU PRZEZ GMINĘ OLSZTYN**

Kwota dotacji w zł				
Rodzaj dotacji	pomiotowej	przedmiotowej	celowej	Ogółem
1	2	3	4	5
Jednostki sektora finansów publicznych	239 700,00	0,00	562 056,98	801 756,98
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	161 000,00	161 000,00
Ogółem	239 700,00	0,00	723 056,98	962 756,98

**ZESTAWIENIE UDZIELONYCH DOTACJI OGÓŁEM W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU
PRZEZ GMINĘ OLSZTYN WG RODZAJÓW WYDATKÓW**

Kwota dotacji w zł			
	wydatki bieżące	wydatki inwestycyjne	Ogółem
1	2	3	4
Jednostki sektora finansów publicznych	801 756,98	0,00	801 756,98
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych	161 000,00	0,00	161 000,00
Ogółem udzielone dotacje	962 756,98	0,00	962 756,98

ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU WG ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdział	Nazwa działu/rozdziału	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany planu	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% wykonania	% udział wydatków inwestycyjnych rozdziału w wydatkach inwestycyjnych ogółem
1	2	3						
600		Transport i łączność	3 244 364,52	691 000,00	3 935 364,52	643 679,32	16,36	64,05
	60014	Drogi publiczne powiatowe	500 000,00	136 000,00	636 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 744 364,52	100 000,00	2 844 364,52	643 679,32	22,63	64,05
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00	10 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00

	75412	Ochotnicze straże pożarne	200 000,00	10 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	1 763 102,72	25 000,00	1 788 102,72	357 624,84	20,00	35,58
	80101	Szkoły podstawowe	1 763 102,72	25 000,00	1 788 102,72	357 624,84	20,00	35,58
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 521 900,00	-200 000,00	1 321 900,00	3 690,00	0,28	0,37
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 000 000,00	-200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	36 900,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	360 000,00	0,00	360 000,00	3 690,00	1,03	0,37
	90095	Pozostała działalność	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	0,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
		Ogółem wydatki inwestycyjne	6 829 367,24	577 000,00	7 406 367,24	1 004 994,16	13,57	100,00

REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH ZA OKRES OD 01.01.2020 R. DO 30.06.2020 R.

Lp.	Nazwa zadania	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiany planu	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2020	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1.	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebiec, Krasawa- Gmina Olsztyn; Suliszowice, Jaroszew-Gmina Żarki	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2.	Budowa chodnika w Kusietach	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1065 S - Połączenie ściezek rowerowych ul. Kuhnna w miejscowości Olsztyn	0,00	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00
4.	Przebudowa drogi gminnej w Turowie- ul. Południowa, gmina Olsztyn	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
5.	Budowa drogi gminnej w Olsztynie ul. Amonitowa	210 000,00	0,00	210 000,00	190 646,27	90,78
6.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przysmitowicach	29 364,52	0,00	29 364,52	525,28	1,79
7.	Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie	480 000,00	0,00	480 000,00	451 031,77	93,96
8.	Budowa dróg w m. Zrebiec ul. Kościelna i ul. Sosnowa gm. Olsztyn wraz z oświetleniem	400 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00

9.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice	3 690,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00
10.	Dokumentacja przebudowy drogi gminnej - Turów, ul. Południowa	17 466,00	0,00	17 466,00	0,00	0,00
11.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn	1 476,00	0,00	1 476,00	1 476,00	100,00
12.	Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych	102 368,00	0,00	102 368,00	0,00	0,00
13.	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga Zrębice, ulica Leśna	0,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00
14.	Wykup gruntów pod drogi gminne	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
15.	Dotacja na zakup średniego samochodu gaśniczego dla OSP Turów	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
16.	Dotacja na zakup wyposażenia dla OSP Olsztyn	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
17.	Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem	604 000,00	25 000,00	629 000,00	357 624,84	56,86
18.	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00

19.	Dokumentacja na remont Szkoły Podstawowej w Biskupicach	18 402,72	0,00	18 402,72	0,00	0,00
20.	Wykonanie klimatyzacji na sali gimnastycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Olsztynie przy ulicy Kuhna	14 700,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00
21.	Wykonanie wjazdu na plac szkolny przy budynku Szkoły Podstawowej w Olsztynie, przy ulicy Zielonej 66	81 000,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00
22.	Budowa bezpiecznego podjazdu przy Szkole Podstawowej w Kusiećtach	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
23.	Modernizacja pomieszczeń przy hali sportowej - Szkoła Podstawowa w Kusiećtach	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
24.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	1 000 000,00	-200 000,00	800 000,00	0,00	0,00
25.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu	36 900,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00
26.	Budowa oświetlenia Olsztyn, ul. Norwida oraz "Łącznik" ulicy Botanicznej i Karlińskiego	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
27.	Budowa oświetlenia Turów, ul. Akacja	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
28.	Projekt na oświetlenie wzdłuż ulicy Szerokiej w Przymiłowicach	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00
29.	Projekty na oświetlenia	72 000,00	0,00	72 000,00	3 690,00	5,13
30.	Doposażenie placu zabaw w Przymiłowicach	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00

31.	Zakup fontanny na placu zabaw w Olsztynie	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
32.	Budowa ogrodzenia boiska w Kusiętach	0,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00
Ogółem		6 829 367,24	577 000,00	7 406 367,24	1 004 994,16	13,57

ZMIANY W WYDATKACH INWESTYCYJNYCH W 2020 ROKU

Nowe zadania

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1065 S - Połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna w miejscowości Olsztyn	136 000,00
2.	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga Zrębice, ulica Leśna	455 000,00
3.	Budowa ogrodzenia boiska w Kusiełtach	51 000,00
Razem		642 000,00

Zadania w formie dotacji

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Dotacja na zakup wyposażenia dla OSP Olsztyn	10 000,00
2.		0,00
Razem		10 000,00

Zwiększenie wartości zadań inwestycyjnych

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Budowa dróg w m. Zrębice ul. Kościelna i ul. Sosnowa gm. Olsztyn wraz z oświetleniem	100 000,00

Zmniejszenie wartości lub wykreślenie zadań inwestycyjnych

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	200 000,00

2.	Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem	25 000,00	2.	0,00
3.		0,00	3.	0,00
Razem		125 000,00	Razem	
			200 000,00	

Zestawienie zmian w wydatkach majątkowych

1.	Nowe zadania	642 000,00
2.	Zadania w formie dotacji	10 000,00
3.	Zwiększenie wartości zadań inwestycyjnych	125 000,00
4.	Zmniejszenie wartości i wykreślenie zadań inwestycyjnych	200 000,00
Razem		577 000,00

INFORMACJA O STANIE ZADŁUŻENIA GMINY OLSZTYN NA DZIEŃ 30.06.2020 r.

L.p.	Nazwa udzielającego kredytu/pożyczki	Przeznaczenie kredytu – pożyczki	Stan zadłużenia na 01.01.2020 r.	Splaty w I półroczu 2020 roku	Umorzenia w I półroczu 2020 roku	Zaciągnięte w I półroczu 2020 roku	Zadłużenie na 30.06.2020 r.	Termin spłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	WFOŚ i GW w Katowicach	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	30.09.2024
	Razem pożyczki	X	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	X
1.	Krakowski Bank Spółdzielczy	Pokrycie deficytu budżetowego	900 000,00	150 000,00	0,00	0,00	750 000,00	31.12.2022
2.	PKO BP	Pokrycie deficytu budżetowego	4 240 004,00	529 998,00	0,00	0,00	3 710 006,00	15.12.2023
	Razem kredyty	X	5 140 004,00	679 998,00	0,00	0,00	4 460 006,00	X
	Ogółem		6 840 004,00	679 998,00	0,00	0,00	6 160 006,00	X

DOCHODY I WYDATKI JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

L.p.	NAZWA JEDNOSTKI	DOCHODY (w zł)			WYDATKI (w zł)		
		PLAN	WYKONANIE	% wykonania	PLAN	WYKONANIE	% wykonania
1.	Gminne Przedszkole w Olsztynie	243 320,00	41 471,27	17,04	2 027 380,12	622 923,61	30,73
2.	Szkoła Podstawowa w Biskupicach	5 790,00	720,85	0,00	645 403,42	200 373,54	31,05
3.	Szkoła Podstawowa w Olsztynie	30 000,00	6 651,96	22,17	3 976 082,46	1 544 481,83	38,84
4.	Szkoła Podstawowa w Turowie		67,34	0,00	1 168 728,49	445 636,94	38,13
5.	Szkoła Podstawowa w Kusiętach		5 677,34	0,00	1 790 598,29	648 155,59	36,20
6.	Szkoła Podstawowa w Zrębicach	55 800,00	18 139,44	0,00	2 181 000,75	852 171,22	39,07
	Razem jednostki oświatowe	334 910,00	72 728,20	21,72	11 789 193,53	4 313 742,73	36,59
7.	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie	95 000,00	68 458,85	72,06	804 758,00	289 453,39	35,97
8.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie	67 600,00	4 459,47	6,60	12 976 069,00	6 548 530,25	50,47
9.	Urząd Gminy w Olsztynie	45 729 711,95	20 843 970,23	45,58	21 639 905,56	7 214 219,77	33,34
	OGÓLEM	46 227 221,95	20 989 616,75	45,41	47 209 926,09	18 365 946,14	38,90

ZREALIZOWANE WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI ORAZ METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU

Paragrafy	Rozdziały								% WYKONANIA
	80149		80150		Razem		WYKONANIE	PLAN	
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE			
3020	14 200,00	1 871,93	41 500,00	10 332,14	55 700,00	12 204,07			21,91
4010	202 423,68	13 194,02	303 165,00	108 370,54	505 588,68	121 564,56			24,04
4040	8 000,00	1 897,07	11 200,00	8 377,45	19 200,00	10 274,52			53,51
4110	27 651,10	1 442,62	69 585,67	14 496,63	97 236,77	15 939,25			16,39
4120	4 514,00	187,32	9 749,00	1 858,17	14 263,00	2 045,49			14,34
4240	3 476,30	0,00	34 463,05	0,00	37 939,35	0,00			0,00
4440	9 989,35	7 492,01	7 900,00	5 925,00	17 889,35	13 417,01			75,00
Ogółem	270 254,43	26 084,97	477 562,72	149 359,93	747 817,15	175 444,90			23,46

DOCHODY I WYDATKI GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU

DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH						WYDATKI					
DZIAŁ	ROZDZIA Ł	PLAN na 2020 rok	REALIZACJA w I półroczu 2020 roku	% realizacji	NAZWA	DZIAŁ	ROZDZIA Ł	PLAN na 2020 rok	REALIZACJA w I półroczu 2020 roku	% realizacji	
756	75618	170 000,00	119 494,05	70,29	Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	851	85153	500,00	0,00	0,00	
					Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	851	85154	169 500,00	93 267,20	55,02	
Ogółem		170 000,00	119 494,05	70,29	Ogółem			170 000,00	93 267,20	54,86	

**WYDATKI W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW
ALKOHOLOWYCH I GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

WYDATKI w I półroczu 2020 roku

A. GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
2	3	4	5	6
851			OCHRONA ZDROWIA	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00

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

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
2	3	4	5	6
851			OCHRONA ZDROWIA	93 267,20
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	93 267,20
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 601,05
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	866,15
	4300	Zakup usług pozostałych	65 300,00
OGÓLEM A+B			93 267,20

**PRZEZNACZENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA W PIERWSZYM PÓŁROCZU
2020 ROKU**

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODARCZE				WYDATKI				
Dział	Rozdział	Plan na 2020 rok	Wykonanie	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan na 2020 rok	Wykonanie
900	90019	70 000,00	5 237,35	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	900	90005	70 000,00	0,00
Ogółem				Ogółem	Ogółem			
							70 000,00	0,00

Załącznik Nr 37 do Załącznika Nr 1

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT Z GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU GOSPODARKI ODPADAMI W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 roku

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	PLAN DOCHODÓW na 2020 rok	DOCHODY wykonane (w zł)	% WYKONANIA	PLAN WYDATKÓW na 2020 rok	WYDATKI wykonane (w zł)	% WYKONANIA
1.	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 023 042,00	512 557,10	50,10	1 070 060,96	364 225,69	34,04
		90002		Gospodarka odpadami	1 023 042,00	512 557,10	50,10	1 070 060,96	364 225,69	34,04
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 023 042,00	512 557,10	50,10	x	x	x
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				66 000,00	23 062,11	34,94
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				5 500,00	4 850,76	
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				13 000,00	3 116,67	23,97
			4120	Składki na Fundusz Pracy				2 000,00	440,92	22,05
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia				9 500,00	321,56	3,38
			4300	Zakup usług pozostałych				970 060,96	330 271,30	34,05
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				2 000,00	1 453,37	72,67

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej						2 000,00	709,00	35,45
OGÓŁEM			1 023 042,00	512 557,10	50,10	1 070 060,96	364 225,69	34,04		

**ROZLICZENIE KOSZTÓW FUNKCJONOWANIA SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI
KOMUNALNYMI W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROKU**

WYDATKI

L.p.	Rodzaj wydatku	Kwota
1.	odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	327 831,30
2.	obsługa administracyjna systemu	36 394,39
2.1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	31 470,46
2.2	szkolenia	709,00
2.3	FŚS	1 453,37
2.4	materiały biurowe i usługi pocztowe	2 761,56
3.	edukacja ekologiczna	0,00
	OGÓLEM WYDATKI	364 225,69

DOCHODY ZA 2020 ROK + niewykorzystane dochody za 2019 rok	559 576,06
RÓŻNICA (dochody-wydatki)	195 350,37

INFORMACJA **Załącznik nr 2**
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Przychody

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Stan środków na rachunku bankowym	6,70	0,00	0,00%
2.	Dotacje z budżetu gminy	170 000,00	72 065,66	42,39%
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	0,00%
4.	Odsetki na rachunku bankowym	20,65	0,00	0,00%
5.	Dochody z działalności - pozostałe przychodu ZUS	7 539,92	0,00	0,00%
6.	Dochody ogółem	177 560,57	72 065,66	40,59%
	Razem dochody + stan na rachunku bankowym.	177 567,27	72 065,66	40,58%

Wydatki

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	79000,00	38249,38	48,42%
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	18470,00	6237,96	33,77%
3.	Składki na Fundusz Pracy	2500,00	988,36	39,53%
4.	Umowy zlecenia i o dzieło	23230,00	8156,22	35,11%
5.	Energia, Gaz, Woda	15000,00	6605,80	44,04%
6.	Zakup materiałów	17037,27	4022,57	23,61%
7.	Zakup księgozbioru	13000,00	5026,53	38,67%
8.	Zakup usług	4000,00	1371,42	34,29%
9.	Opłaty różne	3000,00	1407,42	46,91%
10.	Inne (Fundusz Socjalny)	2330,00	0,00	0,00%
	Wydatki ogółem	177 567,27	72 065,66	40,58%

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2020 r. - 22727,01 zł

Dane uzupełniające:

1. Stan należności na 30.06.2020 r. - 0,00 zł

w tym: wymagalnych - 0,00 zł

2. Stan zobowiązań na 30.06.2020 r. - 3768,29 zł

w tym: wymagalnych - 0,00 zł

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Olsztynie

mgr inż. *Małgorzata Niemczyk*

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr *Anna Nocuń*

Załącznik nr 3

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W OLSZTYNIE
ZA 6-miesiący 2020 ROKU**

Przychody

L.P.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Stan środków na rachunku bankowym	9,07	9,07	100,00
2.	Dotacje z budżetu gminy	345 000,00	172 300,00	49,90
	GOK	310 000,00	154 800,00	49,90
	Orkiestra	35 000,00	17 500,00	50,00
3	Pozostałe dochody (darowizny) ORKIESTRA	10 000,00	2 900,00	29,00
4	Pozostałe dochody (darowizny)	35 000,00	28 600,73	81,70
5	Dochody ogółem	390 009,07	203 809,80	52,30

Koszty

L.P.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Wynagrodzenia	163 216,77	73 867,69	45,30
2.	Wynagrodzenia - umowy zlecenia	20 000,00	11 055,00	55,30
3.	Wynagrodzenia – umowy o dzieło	25 000,00	13 897,00	55,60
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 839,60	14 057,80	45,60
5.	Składki na Fundusz Pracy	4 214,00	1 920,56	45,60
6.	Energia, gaz, woda	14 000,00	7 072,12	50,50
7.	Zakup materiałów	27 000,00	16 442,90	61,00
8.	Zakup usług – organizacja imprez	31 955,47	10 500,40	32,90
9.	Fundusz świadczeń społecznych	4 263,23		
10.	Opłaty różne (najem lokalu, konserwacja windy, opłaty pocztowe....)	20 000,00	5 493,93	27,50

11.	Nagrody	4 520,00	4 520,00	100,00
12	Wydatki Ogółem	335 009,07	158 827,40	46,00
13	Orkiestra wynagrodzenie	30 000,00	10 590,00	35,30
14	Orkiestra zakup materiałów	12 000,00	9 577,20	79,80
15	Orkiestra zakup usług	3 000,00	240,00	8,00
16	Orkiestra wydatki ogółem	45 000,00	20 407,20	45,30
17	Wydatki ogółem	390 009,07	179 234,60	48,40
18	Stan środków na rachunku bankowym na koniec 30.06.2020 r.		24 575,20	
	Dane uzupełniające: Stan należności na 30.06.2020 rok – 0,00 zł. w tym wymagalne -0,00 zł. Stan zobowiązań na 30.06.2020 r.- 6559,24 zł. w tym wymagalne – 0,00 zł.			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Olaszynie
Aneta Knapik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Olaszynie
Edyta Sliwczyńska

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 83/20
Wójta Gminy Olsztyn
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

INFORMACJA
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2020 roku

WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Olsztyn na lata 2020-2026 została przyjęta Uchwałą nr VIII/99/19 Rady Gminy Olsztyn z dnia 17 grudnia 2019 roku.

W pierwszym półroczu 2020 roku wprowadzono zmiany:

1. Uchwałami Rady Gminy Olsztyn (3 szt.) oraz zarządzeniami Wójta Gminy Olsztyn (8 szt.) w planowanych dochodach i wydatkach uchwały budżetowej na rok 2020;

2. Uchwałami Rady Gminy Olsztyn (3 szt.) oraz zarządzeniami Wójta Gminy Olsztyn (1 szt.) w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wskutek powyższych zmian:

1) **plan dochodów zwiększył się o kwotę 311 629,30 zł**, w tym:

- dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 133 323,57 zł,
- dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 178 305,73 zł.

2) **plan wydatków zwiększył się o kwotę 370 844,69 zł**, w tym:

- wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 577 000 zł,
- wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 206 155,31 zł.

3) **plan przychodów zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł.**

4) **plan rozchodów nie uległ zmianie.**

5) **plan deficytu zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł.**

Zmiany w planie dochodów i wydatków, związane były 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.

Zmiany w planie wydatków dokonywane były uchwałami organu stanowiącego oraz zarządzeniami organu wykonawczego.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian na dzień **30.06.2020 roku**, plan budżetu zamknął się następująco:

1. plan dochodów w kwocie **46 227 221,95 zł**, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 41 703 699,73 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 4 523 522,22 zł.

2. plan wydatków w kwocie **47 209 926,09 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 39 803 558,85 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 7 406 367,24 zł.

3. plan przychodów w kwocie **2 567 700,14 zł**.

4. plan rozchodów w kwocie **1 584 996 zł**.

Po zmianach planowany deficyt zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł, który wynosi na dzień 30.06.2020 roku **982 704,14 zł**. Deficyt planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

DOCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W pierwszym półroczu 2020 roku dokonywano zmian w planie dochodów bieżących, które zwiększyły się o kwotę **178 305,73 zł**. Zmiany te związane były między innymi ze:

- 1) zmniejszeniem o kwotę 53 832 zł subwencji ogólnej,
- 2) zmniejszeniem o kwotę 3 688 zł dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 3) zwiększeniem o kwotę 176 958,99 zł dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- 4) zwiększeniem o kwotę 58 866,74 zł pozostałych dochodów bieżących.

W pierwszym półroczu 2020 roku dokonywano również zmian w planie dochodów majątkowych, które zwiększyły się o kwotę **133 323,57 zł**.

Ogółem plan dochodów wzrósł o kwotę **311 629,30 zł**.

Dochody budżetu Gminy Olsztyn w pierwszym półroczu 2020 roku, zostały wykonane w kwocie **20 989 616,75 zł**, co stanowi 45,41% planowanych dochodów ogółem, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 20 988 982,75 zł, co stanowi 50,33% planu;
- dochody majątkowe w kwocie 634 zł, co stanowi 0,01% planu.

Realizacja dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – realizacja w kwocie 4 611 153 zł,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – realizacja w kwocie 56 316,67zł,
- 3) dochody z subwencji ogólnej – realizacja w kwocie 5 133 958 zł,
- 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – realizacja w kwocie 6 560 332,44 zł,
- 5) wpływy z pozostałych dochodów bieżących – realizacja w kwocie 4 627 222,64 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 2 687 428,80 zł.

WYDATKI BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W pierwszym półroczu 2020 roku dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę **370 844,69 zł**, tym:

- 1) zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę **577 000 zł**,
- 2) zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę **206 155,31 zł**.

Plan wydatków na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane wynosi 14 474 247,73 zł i został zwiększony o 1 015,80 zł. Wykonane wydatki na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 5 363 552,22 zł.

Plan wydatków na obsługę długu wynosi 220 000 zł. Wykonane wydatki w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 91 002,11 zł.

Zmiany w wydatkach majątkowych spowodowane są:

1. Zmniejszeniem wartości planowanych zadań inwestycyjnych o kwotę **200 000 zł**. Zostały zmniejszone wydatki w 2020 roku na realizację zadania pn. „OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn”. Zmieniono okres realizacji tego zadania na lata 2019-2021. Wydatki do poniesienia w 2020 roku to 800 000 zł, natomiast 200 000 zł planuje się wydatkować w 2021 roku.

2. Zwiększeniem wartości planowanych zadań inwestycyjnych o kwotę **777 000 zł**, które spowodowane są:

- 1) wprowadzeniem do realizacji nowych zadań inwestycyjnych (zwiększenie o kwotę 642 000 zł) pn.:
 - a) Przebudowa drogi powiatowej nr 1065 S - Połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna w miejscowości Olsztyn – planowana kwota wydatków w 2020 roku to 136 000 zł,
 - b) Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga Zrębice, ulica Leśna – planowana kwota wydatków w 2020 roku to 455 000 zł,
 - c) Budowa ogrodzenia boiska w Kusiętach – planowana kwota wydatków w 2020 roku to 51 000 zł.
- 2) wprowadzeniem do realizacji nowego zadania inwestycyjnego, realizowanego w formie dotacji (zwiększenie o kwotę 10 000 zł) pn. Dotacja na zakup wyposażenia dla OSP Olsztyn – planowana kwota wydatków w 2020 roku 10 000 zł.
- 3) zwiększeniem wartości planowanych zadań inwestycyjnych po przetargach –zwiększenie o kwotę 125 000 zł. Dokonano zwiększenia wartości i wydatków do poniesienia w 2020 roku na następujące zadania inwestycyjne:
 - a) Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem – zwiększenie wydatków o 25 000 zł – planowana kwota wydatków w 2020 roku 629 000 zł,,
 - b) Budowa dróg w m. Zrębice ul. Kościelna i ul. Sosnowa gm. Olsztyn wraz z oświetleniem - zwiększenie wydatków o 100 000 zł. Planowana kwota wydatków w 2020 roku 500 000 zł.

Zestawienie powyższych zmian zostały ujęte w tabeli nr 30 do załącznika nr 1 Informacji.

WYNIK BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2020 rok ustalono deficyt budżetu w kwocie 923 488,75 zł, który planowano pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U., poz. 869 ze zmianami). Po zmianach planowany deficyt zwiększył się o kwotę 59 215,39 zł i wynosi na dzień 30.06.2020 roku **982 704,14 zł**, sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu osiągnięty w pierwszym półroczu 2020 roku, roku jest dodatni i wynosi **2 623 670,61 zł**.

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2020 rok zaplanowano przychody w kwocie **2 508 484,75 zł**.

W trakcie roku budżetowego zmieniono plan przychodów i na dzień 30.06.2020 r. wyniósł **2 567 700,14 zł**. Zmiana ta nastąpiła wskutek zwiększenia kwoty wolnych środków o kwotę **59 215,39**.

Zrealizowano w pierwszym półroczu 2020 roku przychody budżetu w kwocie **5 679 106,26 zł**, w tym:

- 1) kwota **1 051 589,48 zł**, jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:

a) niewykorzystane w 2019 roku środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **47 018,96 zł**. Środki te pochodzą z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, uiszczonymi przez mieszkańców gminy w 2019 roku i zostaną przeznaczone w 2020 roku na realizację zadań określonych w art. 6r ust. 2a, 2aa, 2b i 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 2010 ze zmianami),

b) nadwyżka z 2019 roku w kwocie **1 004 570,52 zł**. Jest to kwota przekazana Gminie Olsztyn z Funduszu Dróg Samorządowych w dniu 30.12.2019 roku na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących w 2020 roku.

2) kwota **4 627 516,78 zł** pochodzi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

ROZCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2020 rok zaplanowano rozchody w kwocie **1 584 996 zł**, w tym na:

- 1) spłatę pożyczki w kwocie **200 000 zł**, otrzymanej w 2018 roku z WFOŚ i GW w Katowicach na finansowanie zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica”,
- 2) spłatę zaciągniętych rat kredytów na kwotę **1 359 996 zł**,
- 3) planowaną do udzielenia pożyczkę w kwocie **25 000 zł** dla Stowarzyszenia „Wokół Jeziora Krasowego” w Kusieciach, przeznaczoną na pokrycie wydatków, które Stowarzyszenie otrzyma ze środków UE, w konkursie ogłoszonym przez Partnerstwo Północnej Jury. Stowarzyszenie „Wokół Jeziora Krasowego” w Kusieciach złożyło wniosek na budowę siłowni zewnętrznej w Kusieciach. Termin realizacji zadania określono na: 01.03.2020 r. – 30.06.2020 r. Wartość projektu wynosi 25 228,41 zł, dofinansowanie ze środków z UE wynosi 25 000 zł. Spłata pożyczki nastąpi w 2020 roku.

W trakcie roku budżetowego nie zmieniono plan rozchodów.

W pierwszym półroczu 2020 roku zostały wykonane rozchody w kwocie **704 760 zł**, w tym na:

1. spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów **679 998 zł**,
2. udzielenie pożyczki w kwocie **24 762 zł** dla Stowarzyszenia „Wokół Jeziora Krasowego” w Kusieciach.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę **384 461,04 zł**. Natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki zwiększyła się o kwotę **443 676,43 zł**.

Po uwzględnieniu powyższych zmian, wskaźniki spłaty zobowiązań kształtują się następująco:

1. Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok nie zmieniła się,

2. Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) – zwiększyła się o 1,35%,

3. Dopuszczalny limit zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) – zwiększył się o 0,47%,

4. Dopuszczalny limit zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) – zwiększył się o 4,42%,

Relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym 2020 i latach następnych.

W pierwszym półroczu 2020 roku w ramach dochodów bieżących zwiększono o kwotę **60 000 zł** środki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn. „Zdalna szkoła” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Natomiast w ramach dochodów majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 nie otrzymano żadnego dofinansowania.

W pierwszym półroczu 2020 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 kwotę **59 640 zł**. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn. „Zdalna szkoła” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

W pierwszym półroczu 2020 roku nie zostały zrealizowane żadne wydatki majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3.

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 dokonano zmiany okresu realizacji oraz kwoty wydatków do poniesienia w 2020 roku zadania pn. „OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn”. Okres realizacji 2019-2021, wydatki do poniesienia w 2020 roku to 800 000 zł. Plan zmniejszył się o kwotę 200 000 zł.

Plan wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy wynosi **6 850 511,82 zł** i zmniejszył się o 73 401,90 zł. Wykonanie tych wydatków wynosi **2 940 038,16 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 1 938 734 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 1 001 304,16 zł.

Gmina Olsztyn nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

W pierwszym półroczu 2020 roku nastąpiło zmniejszenie zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów o kwotę **679 998 zł**. Na powyższą kwotę składa się spłata rat kapitałowych kredytów.

Wg stanu na dzień 30.06.2020 r. zadłużenie Gminy Olsztyn ogółem wynosi **6 160 006 zł**, w tym zadłużenie z tytułu:


1. pożyczek w kwocie **1 700 000 zł** (pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach),
2. kredytów w kwocie **4 460 006 zł**, w tym:

- kredyt w Krakowskim Banku Spółdzielczym w kwocie 750 000 zł,
- kredyt w PKO BP S.A. w kwocie 3 710 006 zł.

Gmina Olsztyn nie dokonywała spłaty długu wydatkami.

Szczegółowe dane dotyczące realizacji WPF w pierwszym półroczu 2020 roku zawarte są w tabeli nr 1 do załącznika nr 4.

Zastępca Wójta Gminy
Olsztyn


Małgorzata Hałady

REALIZACJA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020 r.	Zmiana planu	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2020	% wykonania
1.	<u>Dochody ogółem, w tym:</u>	45 915 592,65	311 629,30	46 227 221,95	20 989 616,75	45,41
1.1.	Dochody bieżące	41 525 394,00	178 305,73	41 703 699,73	20 988 982,75	50,33
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 781 611,00	-3 688,00	10 777 923,00	4 611 153,00	42,78
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	0,00	100 000,00	56 316,67	56,32
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 599 579,00	-53 832,00	8 545 747,00	5 133 958,00	60,08
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 074 822,00	176 958,99	13 251 780,99	6 560 332,44	49,51
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	8 969 382,00	58 866,74	9 028 248,74	4 627 222,64	51,25
1.1.5.1	w tym: z podatku od nieruchomości	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	2 687 428,80	47,99
1.2.	Dochody majątkowe	4 390 198,65	133 323,57	4 523 522,22	634,00	0,01
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	634,00	0,04

1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 890 198,65	133 323,57	3 023 522,22	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	46 839 081,40	370 844,69	47 209 926,09	18 365 946,14	38,90
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	40 009 714,16	-206 155,31	39 803 558,85	17 360 951,98	43,62
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 473 231,93	1 015,80	14 474 247,73	5 363 552,22	37,06
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	220 000,00	0,00	220 000,00	91 002,11	41,36
2.1.3.1	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	6 829 367,24	577 000,00	7 406 367,24	1 004 994,16	13,57
2.2.1.	w tym: Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	2 000 000,00	-200 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2.2.1.1	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-923 488,75	-59 215,39	-982 704,14	2 623 670,61	0,00

3.1	w tym: kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przychody budżetu, z tego:	2 508 484,75	59 215,39	2 567 700,14	5 679 106,26	221,17		
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	47 018,96	47 018,96	1 051 589,48	2 236,52		
4.2.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 483 484,75	12 196,43	2 495 681,18	4 627 516,78	185,42		
4.3.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	923 488,75	59 215,39	982 704,14	0,00	0,00		
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00		
4.5.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	Rozchody budżetu z tego:	1 584 996,00	0,00	1 584 996,00	704 760,00	44,46		
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 559 996,00	0,00	1 559 996,00	679 998,00	43,59		

5.1.1	w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	z tego: kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust.3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	z tego: kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust.3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu z tego:									
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:									
5.1.1.3	z tego: kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust.3b ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	z tego: środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	z tego: wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody nie związane ze spłatą długu	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	24 762,00	0,00	0,00	99,05
6.	Kwota długu	5 280 008,00	0,00	0,00	5 280 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 515 679,84	384 461,04	1 900 140,88	3 628 030,77	190,93
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 999 164,59	443 676,43	4 442 841,02	3 628 030,77	81,66

Wskaźnik spłaty zobowiązań w %

8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,26	0,00	6,26	6,26	100,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,10	1,35	7,45	7,45	100,00
8.3	Dopuszczalny limit zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,60	2,12	12,72	12,72	100,00
8.3.1	Dopuszczalny limit zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	21,56	4,42	25,98	25,98	100,00

8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
9.1.1.1	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 745 198,65	-154 676,43	1 590 522,22	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 745 198,65	-154 676,43	1 590 522,22	0,00	0,00	0,00

9.2.1.1	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 745 198,65	-154 676,43	1 590 522,22	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	60 000,00	60 000,00	59 640,00	99,40
9.3.1	w tym: wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	60 000,00	60 000,00	59 640,00	99,40
9.3.1.1	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	60 000,00	60 000,00	59 640,00	99,40
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 100 000,00	-200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00
9.4.1	w tym: wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 000 000,00	-200 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
9.4.1.1	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 473 381,43	-154 676,43	1 318 705,00	0,00	0,00
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 923 913,72	-73 401,90	6 850 511,82	2 940 038,16	42,92
10.1.1	z tego: bieżące	1 941 017,20	101 598,10	2 042 615,30	1 938 734,00	94,91
10.1.2	z tego: majątkowe	4 982 896,52	-175 000,00	4 807 896,52	1 001 304,16	20,83

10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 559 996,00	0,00	0,00	1 559 996,00	679 998,00	43,59	
10.7	Wydatki zmniejszające dług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	w tym: spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	w tym: spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	w tym: zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	Wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.8	Kwoty wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in.: Umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 83/20

Wójta Gminy Olsztyn

z dnia 26 sierpnia 2020 r.

INFORMACJA
o przebiegu realizacji przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z przepisami art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 869) w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Plan wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy wynosi **6 850 511,82 zł** i zmniejszył się o 73 401,90 zł. Wykonanie tych wydatków wynosi **2 940 038,16 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 1 938 734 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 1 001 304,16 zł.

Zestawienie przedsięwzięć ujęto w tabelach nr: 1 i 2 do załącznika nr 5.

I. Realizacja zadań z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

W pierwszym półroczu 2020 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 kwotę **59 640 zł**. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn. „Zdalna szkoła” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

W pierwszym półroczu 2020 roku nie zostały zrealizowane żadne wydatki majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3.

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 dokonano zmiany okresu realizacji oraz kwoty wydatków do poniesienia w 2020 roku zadania pn. „OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn”. Okres realizacji 2019-2021, wydatki do poniesienia w 2020 roku to 800 000 zł.

II. Realizacja programów, projektów i zadań pozostałych

W pierwszym półroczu 2020 roku w ramach wydatków bieżących zostały zrealizowane zadania na kwotę **1 879 094 zł**, co stanowi 94,78% planu. Natomiast w ramach wydatków majątkowych na ogólną kwotę **1 001 304,16 zł**, co stanowi 20,83% planu.

W ramach wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe zrealizowano wydatki na zadania:

- 1) Organizacja lodowiska – kwotę **114 180 zł**,
- 2) Umowy na prace geodezyjne – kwotę **3 444 zł**,
- 3) Umowy na plany zagospodarowania przestrzennego – na kwotę **1 470 zł**,
- 4) Remont dróg gminnych w Skrajnicy – ul. Szczytowa, ul. Gwiazdna i ul. Słoneczna – kwotę **1 760 000 zł**.

W ramach wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe zrealizowano wydatki na zadania:

- 1) Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – kwotę **525,28 zł**;
- 2) Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie – kwotę **451 031,77 zł**;
- 3) Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa – kwotę **190 646,27 zł**;
- 4) Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn – kwotę **1 476 zł**;
- 5) Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem – kwotę **357 624,84 zł**.

Zmiany w planie wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe dokonane w trakcie roku budżetowego:

W części dotyczącej wydatków bieżących na programy i zadania pozostałe wprowadzono nowe zadania oraz dokonano zmiany terminów realizacji umów na lata 2020-2021 o łącznej wartości 114 614 zł. W 2020 roku zaplanowano realizację na kwotę 63 738,10 zł, a w 2021 roku realizację w kwocie 50 875,90 zł.

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy i zadania pozostałe dokonano zwiększenia o kwotę 25 000 zł wydatków do poniesienia w 2020 roku oraz wartości zadania pn. „Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem”.

W tabeli nr 1 do załącznika nr 5 została przedstawiona realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2020 roku. Natomiast w tabeli nr 2 do załącznika nr 5 zawarto stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich – zgodnie z art. 266 ustawy o finansach publicznych.

Zastępca Wójta Gminy
Olsztyn


Małgorzata Haładaj

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W PIERWSZYM PÓLROCZU 2020 ROKU

L-p	Nazwa zadania/projektu	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	PLAN (LIMIT) na 2020 rok	wykonanie na 30.06.2020 roku	% wykonania planu z 2020
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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 (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz.2077 ze zmianami), z tego:							
OGÓLEM WYDATKI				10 635 950,00	1 960 000,00	59 640,00	3,04
wydatki bieżące				60 000,00	60 000,00	59 640,00	99,40
1.	Zdalna szkoła	Urząd Gminy w Olsztynie	2020	60 000,00	60 000,00	59 640,00	99,40
wydatki majątkowe				10 575 950,00	1 900 000,00	0,00	0,00
1.	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	1 733 050,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	1 007 900,00	800 000,00	0,00	0,00

3	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa- Gmina Olsztyn, Suliszowice, Jarosów-Gmina Zarki	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2023	7 835 000,00	100 000,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe							
L.p	Nazwa zadania/projektu		okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	PLAN (LIMIT) na 2020 rok	wykonanie na 30.06.2020 roku	% wykonania planu z 2020
1.	Organizacja lodowiska	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2020	329 000,00	115 000,00	114 180,00	99,29
2.	Rozgraniczenie U/6641/297/2019 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	3 444,00	3 444,00	3 444,00	100,00
3.	Podziały-Usługi Geodezyjne - Andrzej Tytułki U/6641/224/2017 i U/6641/225/2017	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	9 400,00	9 400,00	0,00	0,00
4.	Podział Geotex - Jan Stachurski U/6641/134/2017	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	2 263,20	2 263,20	0,00	0,00
5.	Projekt MPZP Architektonika Witold Rudecki 6721/128/2019	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	34 440,00	12 300,00	0,00	0,00
6.	Projekt MPZP Firma Transport i Miasto TIM Renata Rustecka-Banach 6721/84/2019	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
7.	Umowa PRO 4040/52/2020 zawartej pomiędzy Gminą Olsztyn a Jarosławem Koziałą "Koziała Tararara.	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	29 520,00	12 300,00	0,00	0,00

8.	Umowa - Tomasz Ulman dot. Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	6 150,00	3 075,00	0,00	0,00
9.	Umowa z BBR Katowice dot. Turów	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	66 174,00	43 013,10	0,00	0,00
10.	Remont dróg gminnych w Skrajnicy - ul. Szczytowa, ul. Gwiezdna i ul. Słoneczna	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	1 860 000,00	1 760 000,00	1 760 000,00	100,00
11.	Zagospodarowanie terenów gminnych na cele turystyki i sportu	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	15 000,00	1 470,00	1 470,00	100,00
12.	Umowa na MPZP z Anna Rudecką dot. boiska w Kusiełtach	Urząd Gminy w Olsztynie	2020-2021	7 850,00	5 350,00	0,00	0,00
13.	Koncepcja przebiegu drogi łączącej miejscowość Biskupice oraz Choroń wraz ze ścieżką rowerową	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
Razem wydatki bieżące				2 378 241,20	1 982 615,30	1 879 094,00	94,78

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymilowicach -	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2020	1 315 000,00	29 364,52	525,28	1,79
2.	Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2020	670 484,00	480 000,00	451 031,77	93,96
3.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00

4.	Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	385 584,00	210 000,00	190 646,27	90,78
5.	Przebudowa drogi gminnej w Turowie- ul. Południowa, gmina Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	3 139 987,00	1 500 000,00	0,00	0,00
6.	Dokumentacja przebudowy drogi gminnej - Turów, ul. Południowa	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	54 366,00	17 466,00	0,00	0,00
7.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	18 450,00	3 690,00	0,00	0,00
8.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	7 380,00	1 476,00	1 476,00	100,00
9.	Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	998 000,00	629 000,00	357 624,84	56,86
Razem wydatki majątkowe na zadania pozostałe				6 626 151,00	2 907 896,52	1 001 304,16	34,43
Razem wydatki na przedsięwzięcia, w tym:				19 640 342,20	6 850 511,82	2 940 038,16	42,92

wydatki bieżące	2 438 241,20	2 042 615,30	1 938 734,00	94,91
wydatki majątkowe	17 202 101,00	4 807 896,52	1 001 304,16	20,83

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

L.p	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2017	2018	2019	2020	razem	% realizacji
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 (t.j. Dz.U.z 2017 r., poz.2077), z tego:										
wydatki bieżące										
1.	Zalana szkoła	Urząd Gminy w Olsztynie	2020	60 000,00	0,00	0,00	0,00	59 640,00	59 640,00	99,40
Razem wydatki bieżące				60 000,00	0,00	0,00	0,00	59 640,00	59 640,00	99,40

wydatki majątkowe										
1.	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	1 733 050,00	0,00	0,00	50 050,00	0,00	50 050,00	2,89

2.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	1 007 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00	0,00	7 872,00	0,78
3.	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa- Gmina Olsztyn; Suliszowice, Jaroszków-Gmina Żarki	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2023	7 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wydatki majątkowe				10 575 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 922,00	0,00	57 922,00	0,55

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.	Organizacja łodowiska	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2020	329 000,00	8 500,00	90 023,00	99 000,00	114 180,00	3 117 030,00	94,74
2.	Rozgraniczenie U/6641/297/2019 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	3 444,00	0,00	0,00	0,00	3 444,00	3 444,00	100,00
3.	Podziały-Ustugi Geodezyjne - Andrzeja Tyłutki U/6641/224/2017 i U/6641/225/2017	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	9 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Podział Geolex - Jan Stachurski U/6641/134/2017	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	2 263,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Projekt MPZP Architektura Witold Rudecki 6721/128/2019	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Projekt MPZP Firma Transport i Miasto TIM Renata Rostecka-Banach 6721/84/2019	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Umowa PRO 4040/52/2020 zawartej pomiędzy Gminą Olsztyn a Jarosławem Koziałą "Koziała Tararara	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umowa - Tomasz Ulman dot. Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Umowa z BBR Katowice dot. Turów	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	66 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Remont dróg gminnych w Skrajnicy - ul. Szczytowa, ul. Gwiezdna i ul. Słoneczna	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	1 860 000,00	0,00	0,00	99 999,98	1 760 000,00	1 859 999,98	100,00		

11.	Zagospodarowanie terenów gminnych na cele turystyki i sportu	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	15 000,00	0,00	0,00	13 530,00	1 470,00	15 000,00	100,00
12.	Koncepcja przebiegu drogi łączącej miejscowość Biskupice oraz Choroń wraz ze ścieżką rowerową	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Umowa na MPZP z Anną Rudecką dot. boiska w Kusiatkach	Urząd Gminy w Olsztynie	2020-2021	7 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wydatki bieżące				2 378 241,20	8 500,00	90 023,00	212 529,98	1 879 094,00	2 190 146,98	8,94

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymikowicach -	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2020	1 315 000,00	231 424,34	427 615,77	616 855,64	525,28	1 276 421,03	97,07
2.	Przebudowa istniejącego pasa drogowego ul. Storczykowej w Olsztynie	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2020	670 484,00	0,00	4 974,00	179 621,86	451 031,77	635 627,63	94,80

3.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	385 584,00	0,00	0,00	149 979,73	190 646,27	340 626,00	88,34
5.	Przebudowa drogi gminnej w Turowie- ul. Południowa, gmina Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2021	3 139 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dokumentacja przebudowy drogi gminnej - Turów, ul. Południowa	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	54 366,00	0,00	0,00	36 900,00	0,00	36 900,00	67,87
7.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	18 450,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	14 760,00	80,00

8.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania połączenie ścieżek rowerowych ul. Kuhna oraz wykonanie organizacji ruchu na ul. Napoleona w miejscowości Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	7 380,00	0,00	0,00	5 904,00	1 476,00	7 380,00	100,00
9.	Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	998 000,00	0,00	41 512,50	319 385,12	357 624,84	718 522,46	72,00
Razem wydatki majątkowe				6 626 151,00	231 424,34	474 102,27	1 323 406,35	1 001 304,16	3 030 237,12	45,73

