

**ZARZĄDZENIE NR 93/19
WÓJTA GMINY OLSZTYN**

z dnia 26 sierpnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia informacji z wykonania budżetu Gminy Olsztyn za pierwsze półrocze 2019 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 2019 r. poz. 506 ze zmianami)¹⁾, art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 869)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedstawiam Radzie Gminy Olsztyn informację za pierwsze półrocze 2019 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 informacje 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 2019 r.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Olsztyn


Tomasz Kucharski

¹⁾Dz.U.2019, poz. 1309

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OLSZTYN ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Wstęp

Odzwierciedleniem istniejącej sytuacji ekonomicznej jednostki samorządu terytorialnego jest budżet. Analiza budżetu pozwala na uzyskanie informacji o źródłach finansowania działalności samorządu lokalnego oraz o kierunkach jego rozwoju. Bardzo ważne są poznanie, ocena oraz właściwa interpretacja zjawisk finansowych, procesów i problemów związanych z gospodarowaniem zasobami finansowymi samorządu.

Informacje o sytuacji finansowej pozwalają organom stanowiącym i wykonawczym samorządu lokalnego na racjonalne gospodarowanie publicznymi zasobami pieniężnymi i właściwe wypełnianie obowiązków wobec społeczności lokalnej. Sektor finansów publicznych, do których należą min. gminy mają na celu zapewnienie różnego rodzaju usług społecznych oraz realizację kluczowych inwestycji na poziomie lokalnym. Możliwe jest to dzięki procesowi redystrybucji dochodów zebranych poprzez różnego rodzaju instrumenty fiskalne (np. podatki i inne daniny publiczne) oraz pochodzące z innych źródeł, takich jak na przykład fundusze unijne. Do dyspozycji władz samorządowych pozostawiona jest również część zebranych podatków dochodowych pobranych od mieszkańców (PIT) danej wspólnoty samorządowej oraz od firm (CIT) zarejestrowanych na terenie danej jednostki.

Najważniejszymi kategoriami budżetowymi są:

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

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

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

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

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

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

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Olsztyn stanowią:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U. poz. 869),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity z 2018 r. Dz.U. poz. 1530 ze zmianami).

Corocznie przyjmowany przez Radę Gminy Olsztyn budżet gwarantuje realizację głównych kierunków rozwoju gminy i inwestycji. W każdym roku budżet jest przyjazny dla mieszkańców, gwarantujący dalszą realizację aspiracji i potrzeb mieszkańców gminy oraz stabilny i zrównoważony rozwój gminy.

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 poz. 869), 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 jednostki samorządu terytorialnego sporządzono na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu. Informacja uwzględnia w szczególności:

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

Informacja za I półrocze 2019 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 j.s.t. oraz wykonania planowanych wielkości w szczególności budżetu uchwalonego Uchwałą Budżetową na 2019 rok.

Wykonanie budżetu Gminy Olsztyn za I półrocze 2019 rok stanowi odzwierciedlenie przyjętych założeń polityki społeczno-gospodarczej Gminy. **W I półroczu 2019 roku wynikiem budżetu jest nadwyżka budżetowa w kwocie 1 256 543,15 zł. Minione półrocze jest także okresem, w którym obniżeniu uległ poziom zadłużenia Gminy o kwotę 2 201 385,82 zł.**

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

- 1) Urząd Gminy w Olsztynie,
- 2) 5 szkół podstawowych,
- 3) Gminne Przedszkole,
- 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 niniejszej informacji stanowią sprawozdania wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 r., 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: 04.07.2019 r., 10.07.2019 r., 11.07.2019 r. oraz 19.07.2019 roku.

Informacja za I półrocze 2019 roku opracowana została w szczególności wykazanej ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2019 poz. 869). Przedstawia dane w postaci tabelarycznej i opisowej. Tabele zostały sporządzone na podstawie przedłożonych danych sprawozdawczych, według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku, wynikających z ewidencji księgowej jednostek budżetowych Gminy w zakresie wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu. Dane zawarte w informacji przedstawiono z uwzględnieniem rodzaju realizowanych zadań oraz w porównaniu do wielkości planowanych na rok 2019 (plan początkowy i po zmianach). Informacje z wykonania planów finansowych instytucji kultury, dla których Gmina Olsztyn jest organem założycielskim, zostały przedstawione w postaci odrębnych załączników. Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku, oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich zostały przedstawione w załączniku nr 4 i nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Szczegółową analizę wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku zawierają załączniki:

1. załącznik nr 1 – Informacja z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku, zawierający:

- tabelę nr 1 – Uchwały Rady Gminy Olsztyn zmieniające budżet w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 2 – Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn zmieniające budżet w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 3 – Budżet Gminy Olsztyn po zmianach w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 4 – Realizacja dochodów na dzień 30.06.2019 r. wg działów i źródeł,
- tabelę nr 5 – Kwota dochodów do odprowadzenia do Budżetu Państwa w I półroczu 2019 roku
- tabelę nr 6 – Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 7 – Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 8 – Dotacje celowe na bieżące zadania własne w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 9 – Realizacja wydatków z dotacji celowych na zadania bieżące własne w I półroczu 2019 roku
- tabelę nr 10 – Zestawienie otrzymanych dotacji w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 11 – Zestawienie wydatków z dotacji w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 12 – Dofinansowanie w I półroczu 2019 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego,
- tabelę nr 13 – Dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego -Kapitał Ludzki w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 14 - Dofinansowanie w I półroczu 2019 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- tabelę nr 15 – Zestawienie ogółem otrzymanych w I półroczu 2019 roku środków budżetu UE,
- tabelę nr 16 – Dotacje udzielone z Budżetu Państwa w I półroczu 2019 roku wg rozdziałów,
- tabelę nr 17 – Dotacje udzielone z Budżetu Państwa w I półroczu 2019 roku wg zadań,

- tabelę nr 18 – Dotacje udzielone z innych źródeł w I półroczu 2019 roku wg zadań,
- tabelę nr 19 – Realizacja wydatków budżetu Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2019 r.,
- tabelę nr 20 – Wykonanie wydatków wg działów i rozdziałów na dzień 30.06.2019 r.,
- tabelę nr 21 – Realizacja wydatków jednostek pomocniczych w ramach budżetu Gminy Olsztyn w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 22 – Realizacja wydatków funduszu sołectkiego wg sołectw w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 23 – Zestawienie dotacji udzielonych przez gminę w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 24 – Zestawienie udzielonych dotacji ogółem na wydatki bieżące w I półroczu 2019 roku przez Gminę Olsztyn,
- tabelę nr 25 – Zestawienie udzielonych dotacji ogółem w I półroczu 2019 roku przez Gminę Olsztyn wg rodzajów wydatków,
- tabelę nr 26 – Zestawienie wydatków majątkowych w I półroczu 2019 roku wg rozdziałów,
- tabelę nr 27 – Realizacja wydatków majątkowych za okres od 01.01.2019 r.- 30.06.2019 r.,
- tabelę nr 28 – Zmiany w wydatkach inwestycyjnych w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 29 – Informacja o stanie zadłużenia gminy Olsztyn na dzień 30.06.2019 r.,
- tabelę nr 30 – Dochody i wydatki jednostek budżetowych w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 31 – Dochody i wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 32 – Wydatki w 2018 roku Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 33 – Przeznaczenie dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 34 – Dochody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 35 – Zrealizowane wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 36 – Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 37 – Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku,
- tabelę nr 38 – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

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

PLAN BUDŻETU NA 01.01.2019 rok

Budżet gminy na 2019 rok został uchwalony w dniu 17 grudnia 2018 roku, Uchwałą Rady Gminy Olsztyn nr II/10/18.

Wg stanu na dzień 1 stycznia 2019 roku budżet przedstawiał się następująco:

1. plan dochodów **41 581 752,54 zł**, w tym:
 - dochody bieżące 34 108 738,54 zł,
 - dochody majątkowe 7 473 014,00 zł.

2. plan wydatków **43 456 026,54 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 31 605 420,88 zł,
- wydatki majątkowe 11 850 605,66 zł.

3. plan przychodów **4 857 865 zł**,

4. plan rozchodów **2 983 591 zł**.

Ustalono deficyt budżetu w kwocie **1 874 274 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie **3 800 000 zł**,

ZMIANY BUDŻETU W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

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

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 01.01.2019 roku do 30.06.2019 roku dokonano zmian w budżecie:

- uchwałami Rady Gminy – 3 uchwały,
- zarządzeniami Wójta Gminy – 5 zarządzeń.

Uchwały Rady Gminy Olsztyn oraz Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn zmieniające budżet w I półroczu 2019 roku zostały ujęte w tabelach nr 1-3 do niniejszej informacji.

Wskutek powyższych zmian:

1) plan dochodów zwiększył się o kwotę 1 010 962,65 zł, w tym:

- majątkowe o kwotę 291 005,28 zł,
- bieżące o kwotę 719 957,37 zł,

2) plan wydatków zwiększył się o kwotę 1 866 905,44 zł, w tym:

- majątkowe o kwotę 1 255 660 zł,
- bieżące o kwotę 611 245,44 zł,

3) plan przychodów zwiększył się o kwotę 842 068,61 zł.

4) plan rozchodów zmniejszył się o kwotę 13 874,18 zł.

5) plan deficytu zwiększył się o kwotę 855 942,79 zł.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian na dzień **30.06.2019 roku**, plan budżetu zamknął się kwotami:

1. plan dochodów **42 592 715,19 zł, w tym:**

- dochody bieżące 34 828 695,91 zł,
- dochody majątkowe 7 764 019,28 zł.

2. plan wydatków **45 322 931,98 zł, w tym:**

- wydatki bieżące 32 216 666,32 zł,
- wydatki majątkowe 13 106 265,66 zł.

3. plan przychodów **5 699 933,61 zł.**

4. plan rozchodów **2 969 716,82 zł.**

Po zmianach zwiększył się również planowany deficyt, który wynosi na dzień 30.06.2019 r. **2 730 216,79 zł**, sfinansowany przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie **3 800 000 zł**.

Szczegółowe zestawienie zmian w planie dochodów zostały ujęte w tabeli nr 4, natomiast wydatków w tabelach: nr 19, nr 20 i nr 26.

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

- 1) w zakresie dochodów – 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 harmonogramu realizacji zadań, wprowadzenia nowych zadań,
- 3) w zakresie przychodów – ze zmiany planu wolnych środków.

WYKONANIE BUDŻETU

Wykonanie budżetu Gminy Olsztyn w I półroczu 2019 roku przedstawia się następująco:

1. **dochody ogółem** 20 747 279,13 zł, w tym:

- dochody bieżące 18 748 194,85 zł,
- dochody majątkowe 1 999 084,28 zł.

2. **wydatki ogółem** 19 490 735,98 zł, w tym:

- wydatki bieżące 14 903 559,37 zł,
- wydatki majątkowe 4 587 176,61 zł.

3. **przychody ogółem** 5 900 444,89 zł,

4. **rozchody ogółem** 2 201 385,82 zł.

Najwyższym procentowym wykonaniem planu charakteryzują się rozchody (74,13% planu) i przychody (103,52% planu). Kwota wykonania przychodów zawiera wolne środki z 2018 roku nie w całości objęte planem 2019 roku.

Wynik budżetu osiągnięty w I półroczu 2019 roku jest dodatni i wynosi **1 256 543,15 zł**.

Wykonane dochody bieżące są o **3 844 635,48 zł** większe od wydatków bieżących. Na dzień 30.06.2019 r. Gmina Olsztyn nie posiada 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 I półroczu 2019 roku zostały wykonane w kwocie **20 747 279,13 zł**, co stanowi 48,71% planowanych dochodów ogółem, w tym:

- dochody bieżące 18 748 194,85 zł, co stanowi 53,83% planu;
- dochody majątkowe 1 999 084,28 zł, co stanowi 25,75% planu.

Okolo 53,74% wszystkich dochodów stanowią transfery bezpośrednie z budżetu państwa tj. **subwencje i dotacje**. Założone kwoty przyjmowane są ściśle według informacji podawanych przez organy przekazujące środki (w zdecydowanej większości jest to administracja rządowa). Okolo 46,26% środków Gminy stanowią dochody własne, czyli te, na pozyskiwanie których samorządy posiadają większy bądź mniejszy, ale bezpośredni wpływ. Najważniejszym źródłem są udziały w podatku PIT (22,60% wszystkich dochodów). Podatek od nieruchomości stanowi 14,51% dochodów ogółem.

Struktura osiągniętych dochodów:

1. dochody własne (z podatków, opłat, ze sprzedaży mienia itp.) 4 909 220,27 zł, co stanowi 52,04% planu i 23,66% wykonanych dochodów ogółem;

2. subwencje z budżetu państwa 5 005 652 zł, co stanowi 60,16% planu i 24,13% wykonanych dochodów ogółem;

3. udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa 4 690 079,04 zł, co stanowi 46,53% planu i 22,60% wykonanych dochodów ogółem;

4. dotacje celowe na zadania bieżące 4 389 538,73 zł, co stanowi 53,14% planu i 21,16% wykonanych dochodów ogółem;

5. środki unijne realizację zadań inwestycyjnych 1 752 789,09 zł, co stanowi 34,82% planu i 8,45% zrealizowanych dochodów ogółem

Ogółem dochody

20 747 279,13 zł

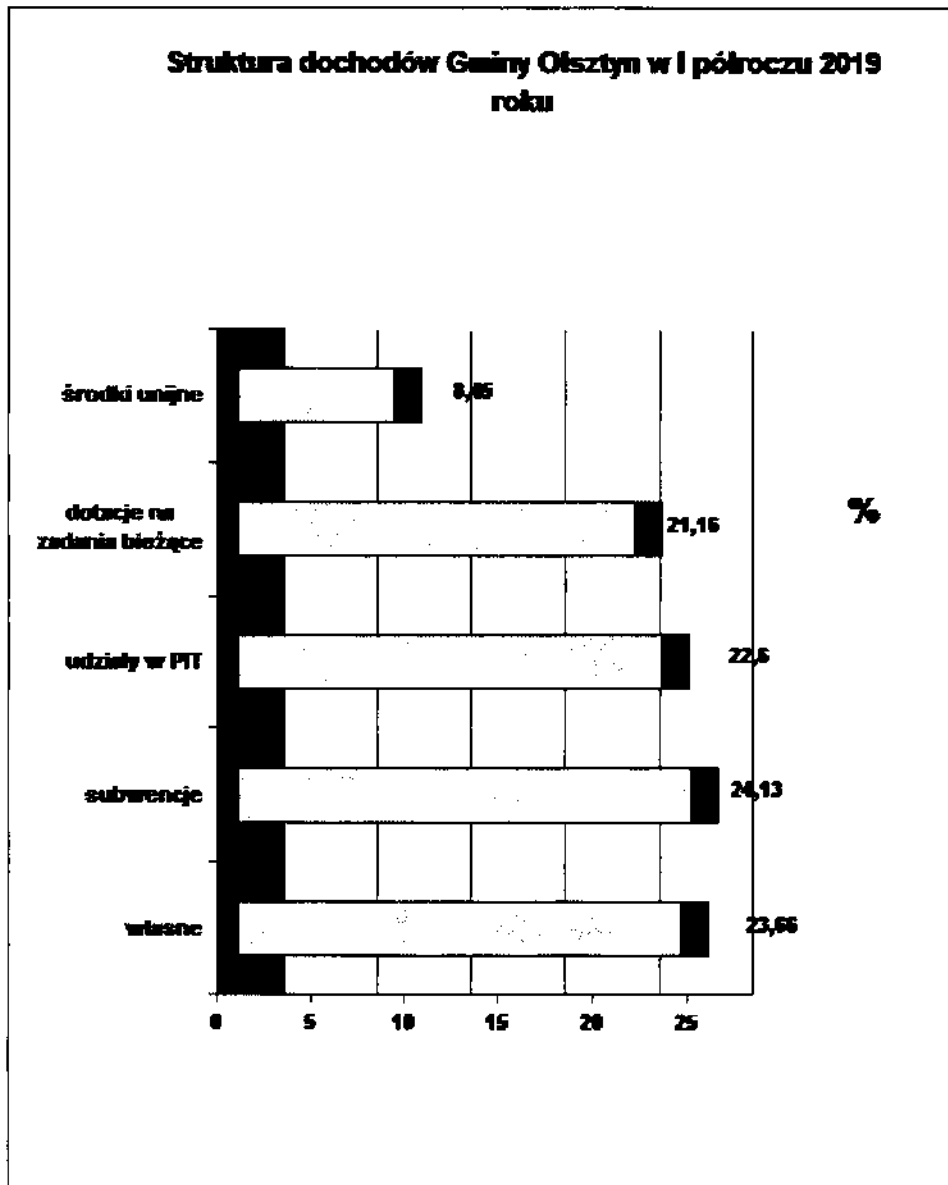
Struktura dochodów gminy w I półroczu 2019 roku została ujęta na wykresie nr 1. Realizacja dochodów za I półrocze 2019 rok ujęta została w tabeli nr 4. Tabela przedstawia dane liczbowe dotyczące planu pierwotnego, zmian w budżecie, planu na dzień 30.06.2019 r. oraz wykonanie kwotowe i procentowe dochodów w I półroczu 2019 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 – 24,13% wykonanych dochodów ogółem w I półroczu 2019 roku.
- 2) dochody własne (z podatków, opłat, ze sprzedaży mienia itp.) 23,66% wykonanych dochodów ogółem w I półroczu 2019 roku, w tym podatek od nieruchomości 14,51% wykonanych dochodów ogółem w I półroczu 2019 roku;
- 3) udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa 22,60% wykonanych dochodów ogółem w I półroczu 2019 roku
- 4) dotacje celowe na zadania bieżące 21,16% wykonanych dochodów w I półroczu 2019 roku;

Wykres nr 1

Struktura dochodów Gminy Olsztyn w I półroczu 2019 roku



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

W I półroczu 2019 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy Olsztyn:

- dochody ogółem wynosiły 2 574,10 zł,
- dochody bieżące wynosiły 2 326,08 zł,
- dochody majątkowe wynosiły 248,03 zł,
- dochody własne wynosiły 609,08 zł.

W I półroczu 2019 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 wynosi 236,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 62,00 zł;
- 2) **85502** – zwroty z tytułu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – plan wynosi 45 000,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 17 829,39 zł,

3) **85503** – zwroty za wydanie karty dużej rodziny – plan wynosi 35,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie – 9,40 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.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej Gmina Olsztyn otrzymała w I półroczu 2019 roku dotacje na ogólną kwotę **4 090 166,73 zł**. Plan finansowy został wykonany po stronie dochodów w **53,04%**. Zestawienie dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku ujęto w tabeli nr 6.

Zestawienie wydatków w ramach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku zostało ujęte w tabeli nr 7. Plan finansowy został wykonany po stronie wydatków w **51,97%**. W I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane wydatki w ramach dotacji na zadania zlecone w kwocie **4 007 389,57 zł**.

Największą kwotę dotacji na realizację zadań zleconych Gmina Olsztyn otrzymała w dziale 855 – Rodzina. Dochody z dotacji w tym dziale wyniosły 3 992 846,89 zł, co stanowi 97,62% ogólnej kwoty otrzymanych dotacji. Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 3 911 258,73 zł, co stanowi 97,60% zrealizowanych wydatków na zadania zlecone.

Na realizację bieżących zadań własnych w zakresie oświaty, pomocy społecznej oraz pomocy materialnej dla uczniów, Gmina Olsztyn otrzymała w I półroczu 2019 roku dotacje w wysokości **299 372 zł**. Plan finansowy został wykonany po stronie dochodów w 54,59% i wydatków w 51,90%.

Zestawienie dotacji celowych na bieżące zadania własne, w I półroczu 2019 roku ujęto w tabeli nr 8. Natomiast zestawienie wydatków w ramach dotacji celowych na bieżące zadania własne, w I półroczu 2019 roku przedstawiono w tabeli nr 9.

Największą kwotę dotacji na realizację zadań własnych Gmina Olsztyn otrzymała w dziale 852 – Pomoc społeczna. Dochody wyniosły w tym dziale 148 646 zł, co stanowi 49,65% ogólnej kwoty otrzymanej dotacji. W dziale 801 – Oświata i wychowanie – dochody z dotacji wyniosły 138 198 zł, co stanowi 46,16% ogólnej kwoty otrzymanej dotacji na zadania własne.

Dotacje celowe na zadania bieżące w I półroczu 2019 roku wynosiły łącznie **4 389 538,73 zł**, co stanowi 53,14% planu i 21,16% wykonanych dochodów ogółem. Wydatki z tytułu dotacji w 2018 roku wynosiły **4 292 033,96 zł**, co stanowi 51,96% planu i 22,02% wykonanych wydatków ogółem oraz 28,80% 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 10 natomiast zestawienie wydatków w ramach otrzymanych dotacji w tabeli nr 11.

FUNDUSZE UNIJNE

Z funduszy unijnych w I półroczu 2019 roku Gmina Olsztyn otrzymała dofinansowanie w łącznej kwocie **1 752 789,09 zł** na realizację projektów w ramach:

1. Regionalnego Program Operacyjnego **38 110,26 zł** na realizację zadania pn. "Rozbudowa oddziału przedszkolnego w Zrębicach" (płatność końcowa).

2. Europejskiego Funduszu Społecznego - Kapitał Ludzki **91 083,83 zł** na realizację zadania pn. „A ja? Też chcę do przedszkola!”. We wrześniu 2018 roku zostało rozpoczęte zadanie z udziałem środków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Kapitał Ludzki pn. „A ja? Też chcę do przedszkola!”. Zadanie to realizowane jest w latach 2018-2019 przez Szkołę Podstawową w Zrębicach. Wartość zadania całkowita wartość projektu 107 157,45 zł, z tego środki unijne wyniosą 91 083,83 zł. W 2018 roku wydatki wyniosły 39 599,16 zł, w 2019 roku – 67 558,29 zł. Projekt będzie kontynuacją projektu "Rozbudowa oddziału przedszkolnego w Zrębicach" w ramach RPSL.12.01.02-IZ.01-24082/16, gdzie w wyniku jego realizacji powstanie jedna dodatkowa grupa przedszkolna dla dzieci w wieku 3-4 lat (dotychczas nie objętych edukacją przedszkolną). Celem głównym projektu jest wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Olsztyn, poprzez stworzenie dodatkowej grupy dla dzieci w wieku przedszkolnym oraz jej utrzymanie przez okres 12 miesięcy. Do 31.12.2018 roku Gmina Olsztyn nie otrzymała dofinansowania tego zadania. Środki za 2018 rok w kwocie 33 659,29 zł wpłynęły na rachunek budżetu w styczniu 2019 roku.

3. Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich **1 623 595 zł** na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica”. Inwestycja zakończona w 2018 roku, została rozliczona przez Instytucję finansującą w 2019 roku.

W ramach otrzymanych dotacji dochody bieżące wyniosły 91 083,83 zł, natomiast majątkowe 1 661 705,26 zł.

Zestawienie otrzymanych środków unijnych ujęto w tabelach o numerach: 12,13,14 i 15.

DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

W I półroczu 2019 roku Gmina Olsztyn nie otrzymała dotacji z Budżetu Państwa

W tabeli nr 16 ujęto planowane w 2019 roku dotacje z Budżetu Państwa na zadania inwestycyjne wg działów i rozdziałów. Natomiast w tabeli nr 17 ujęto wykaz zadań inwestycyjnych, zaplanowanych z udziałem dotacji z Budżetu Państwa wg nazw zadań inwestycyjnych.

W I półroczu 2019 roku Gmina Olsztyn nie otrzymała dotacji z Województwa Śląskiego i z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

W tabeli nr 18 ujęto wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych, zaplanowanych z udziałem dotacji z Województwa Śląskiego oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

DOCHODY Z MIENIA KOMUNALNEGO

W I półroczu 2019 roku zrealizowano dochody z majątku Gminy Olsztyn, które przedstawiają się następująco:

1. Dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wyniosły **95 753 zł**, co stanowi 7,98% planu,
2. Dochody z tytułu sprzedaży drewna **1 626,02 zł**, co stanowi 100% planu,
3. Dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego i trwałe zarząd wyniosły **2 446,80 zł** (plan 5 600,00 zł),
4. Dochody z dzierżaw lokali i gruntów oraz opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników wyniosły **82 195,73 zł** (plan 90 000 zł).

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 (14,51% wszystkich dochodów) jest podatek od nieruchomości.

Ważnym pod względem wysokości dochodów jest opłata za zajęcie pasa drogowego (ok. 0,47 % dochodów ogółem). Należności z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu stanowią 0,62% dochodów budżetowych. Suma wnoszonej opłaty zależy od wartości obrotów napojami

alkoholowymi brutto: placówki osiągające większą wartość sprzedaży płacą 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 I półroczu 2019 roku przedstawia się następująco:

1. podatek rolny – zaplanowano 93 000 zł – dochody wykonane **61 082,86 zł**, co stanowi **65,68%** planu;
2. podatek od nieruchomości – zaplanowano 4 986 000 zł – dochody wykonane **3 011 414,01 zł**, co stanowi **60,40%** planu,
3. podatek leśny – zaplanowano 155 000 zł – dochody wykonane **86 888,34 zł**, co stanowi **56,06%** planu,
4. podatek od środków transportowych – zaplanowano 365 000 zł – zrealizowano **173 546,45 zł**, co stanowi **47,55%** planu,
5. opłata targowa – plan 1 000 zł – dochody wykonane **0 zł**,
6. opłata za odbiór odpadów komunalnych – plan 808 044 zł – dochody wykonane **316 269,86 zł**, co stanowi **39,14%** planu,
7. opłata za zajęcie pasa drogowego plan 160 000 zł – dochody wykonane **98 387,56 zł**, co stanowi **61,49%** planu,
8. opłata dodatkowa za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński – plan 25 000 zł – dochody wykonane **5 000 zł**, co stanowi **20%** planu,
9. opłata skarbowa – plan 40 000 zł – dochody wykonane **14 106 zł**, co stanowi **35,27%** planu,
10. opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – plan 165 000 zł – dochody wykonane **129 648,52 zł**, co stanowi **78,57%** planu,
11. opłata eksploatacyjna – plan 60 000 zł – dochody wykonane **23 488,80 zł**, co stanowi **39,15%** planu.

Najwyższe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych Gmina Olsztyn uzyskała z podatku od nieruchomości. Wykonane dochody podatku od nieruchomości w I półroczu 2019 roku stanowiły około 14,51% wykonanych dochodów ogółem i 16,06% dochodów bieżących.

W I półroczu 2019 roku Gmina Olsztyn uzyskała również dochody z tytułu:

1. odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat **9 799,39 zł**,
2. kosztów upomnień **6 910,12 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.

W I półroczu 2019 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 I półroczu 2019 roku wyniosły:

1. podatku od nieruchomości 475 051,82 zł,
2. podatku od środków transportowych 71 857,86 zł.

Ogółem 546 909,68 zł

Stawki podatku rolnego i leśnego w 2019 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 **16 019,11 zł**. Natomiast skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach, na podstawie wydanych decyzji przez organ podatkowy wyniosły:

- z tytułu umorzenia zaległości **8 161,60 zł**,
- z tytułu rozłożenia zaległości na raty **552,20 zł**.

Zaległości na 30.06.2019 r. z tytułu podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości i środków transportowych oraz opłaty za odbiór odpadów komunalnych wyniosły ogółem 2 166 954,88 zł.

W I półroczu 2019 roku w ramach działań windykacyjnych organu podatkowego zostały wystawione:

1. upomnienia dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych 334 szt. na kwotę 346 306,85 zł,
2. upomnienia dla zalegających z tytułu opłat za odpady komunalne 215 szt. na kwotę 28 447,09 zł,
3. tytuły wykonawcze dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych 109 szt. na kwotę 86 963,10 zł,
4. tytuły wykonawcze dla zalegających z tytułu opłat za odpady komunalne zostały wystawione w lipcu 2019 roku.

W I półroczu 2019 roku nie dokonano wpisów na hipotekę przymusową. Wpisami hipoteki przymusowej są zabezpieczone zaległości na ogólną kwotę 1 154 917 zł.

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 1,03% 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.

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 I półroczu 2019 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 **2 496 zł**, co stanowi **49,92%** planu,
2. podatek od spadków i darowizn – plan 30 000 zł – dochody wykonane **9 413,85 zł**, co stanowi **31,38%** planu,
3. podatek od czynności cywilno-prawnych – plan 325 000 zł – dochody wykonane **193 948,41 zł**, co stanowi **59,68%** planu,

4. podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – plan 120 000 zł – dochody wykonane **30 300,04 zł**, co stanowi **25,25%** planu,

5. podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) – plan 9 958 911 zł – dochody wykonane **4 659 779 zł**, co stanowi **46,79%** 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 **7 510,25 zł**. Natomiast skutki udzielonych ulg w powyższych podatkach, na podstawie wydanych decyzji przez organ podatkowy wyniosły:

- z tytułu umorzenia zaległości **3 000 zł**,
- z tytułu rozłożenia zaległości na raty **11,15 zł**.

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano przychody w kwocie **4 857 865 zł**.

W trakcie roku budżetowego zmieniono plan przychodów i na dzień 30.06.2019 r. wyniósł **5 699 933,61 zł**. Plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 842 068,61 zł. Zrealizowane w I półroczu 2019 roku przychody budżetu w kwocie **5 900 444,89 zł** pochodzą z wolnych środków. Dane te ujęte są w sprawozdaniu Rb-NDS za II kwartały 2019 roku.

ROZCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano rozchody w kwocie **2 983 591 zł**, w tym:

- 1) na spłatę pożyczki w kwocie **1 623 595 zł**, otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pożyczka ta została zaciągnięta w 2018 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica”. Zadanie to zostało zakończone w 2018 roku, a w 2019 roku został zrealizowany wniosek o płatność z PROW i jednocześnie spłacona pożyczka,
- 2) na spłatę zaciągniętych rat kredytów na kwotę **1 359 996 zł**.

W trakcie roku budżetowego zmieniono plan rozchodów i na dzień 30.06.2019 r. wyniósł **2 969 716,82 zł**. Została zmniejszona kwota spłaty pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego o 13 874,18 zł, w związku z zaciągnięciem w 2018 roku mniejszej kwoty niż planowano w projekcie budżetu na 2019 rok.

W I półroczu 2019 roku zostały wykonane rozchody w kwocie **2 201 385,82 zł**, w tym:

1. na spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego **1 609 720,82 zł**,
2. na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów **591 665 zł**.

Dane te ujęte są w sprawozdaniu Rb-NDS za II kwartały 2019 roku.

NALEŻNOŚCI GMINY OLSZTYN

Należności wymagalne Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2019 r., zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N za II kwartały 2019 roku wynosiły ogółem **2 838 618,85 zł**, w tym:

- z tytułu dostaw i usług **21 420,90 zł**,
- zaliczka i fundusz alimentacyjny **642 132,22 zł**,
- z tytułu podatków i opłat **2 175 065,73 zł**.

Należności niewymagalne Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2019 r., zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wynosiły ogółem 4 087 133,04 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług 7 211,03 zł.
- z tytułu podatków i opłat 4 079 922,01 zł.

RACHUNEK BUDŻETU GMINY OLSZTYN

Stan środków na rachunku budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2019 r., wyniósł **1 640 388,37 zł** oraz **2 500 000 zł na lokacie**. W I półroczu 2019 roku osiągnięto dochody w kwocie **22 290,77 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 za II kwartały 2019 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 I półroczu 2019 roku wyniosły **19 490 735,98 zł** ogółem, co stanowi 43% planu.

Struktura poniesionych wydatków w I półroczu 2019 roku:

- wydatki bieżące 14 903 559,37 zł, co stanowi 76,46% zrealizowanych wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe 4 587 176,61 zł, co stanowi 23,54% ogółu zrealizowanych wydatków.

W stosunku do planu, wydatki bieżące zostały wykonane w 46,26%, a wydatki inwestycyjne w 35%. Zestawienie wydatków zostało ujęte w tabelach nr 19 i nr 20.

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 30.06.2019 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zrealizowano wydatki bieżące w łącznej kwocie **14 903 559,37 zł**, z tego na:

1. wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5 912 495,69 zł,
2. wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych 3 638 919,97 zł,
3. dotacje na zadania bieżące 1 029 256,35 zł,
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 186 904,02 zł,
5. wydatki bieżące na realizację programów, finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wyniosły 39 162,75 zł,
6. wydatki na obsługę długu 96 820,59 zł.

Zrealizowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie **4 587 176,61 zł**.

W I półroczu 2019 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy:

- wydatki ogółem wynosiły 2 418,21 zł,
- wydatki bieżące wynosiły 1 849,08 zł,
- wydatki majątkowe wynosiły 569,13 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

W ramach budżetu Gminy Olsztyn 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 pieniądze 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 I półroczu 2019 roku zostały wydatkowane środki w ramach funduszu sołeckiego:

- zaplanowano wydatki na 2019 rok na kwotę **344 760,54 zł**,
- zrealizowano wydatki na kwotę **105 100,75 zł**, co stanowi 30,49% planowanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego,
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego wynoszą **105 100,75 zł**,
- wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego wynoszą **0 zł**.

Struktura poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów:

1. Rolnictwo i łowiectwo **651,60 zł**, co stanowi 0,62% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

2. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **62 500 zł**, co stanowi 59,47% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

3. Oświata i wychowanie **9 999,10 zł**, co stanowi 9,51% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

4. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **27 650,19 zł**, co stanowi 26,31% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem,

5. Kultura fizyczna **4 299,86 zł**, co stanowi 4,09% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem.

Wykaz wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów i sołectw przedstawiają tabele nr: 21 i 22.

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 I półroczu 2019 roku zostały udzielone dotacje podmiotowe i celowe na wydatki bieżące, na rzecz jednostek finansów publicznych, w łącznej kwocie **845 256,35 zł** oraz dotacje celowe na wydatki bieżące, na rzecz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych, w łącznej kwocie **184 000 zł**.

Zestawienie udzielonych dotacji ujęte zostało w tabeli nr 23.

Gmina Olsztyn w I półroczu 2019 roku udzieliła dotacji na wydatki bieżące na ogólną kwotę **1 029 256,35 zł** (tabela nr 24 i nr 25).

Dotacje zostały udzielone na realizację zadań z zakresu:

- 1) komunikacji – dla MPK w Częstochowie udzielono dotacji w kwocie 549 863,19 zł,
- 2) składek gminy na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych na dofinansowanie zadań bieżących 22 393,16 zł,
- 3) realizacji zadań GKRPA dla Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie 15 000 zł,

- 4) ochrony środowiska (wymiana systemów grzewczych) 4 000 zł,
- 5) samorządowych jednostek kultury 258 000 zł,
- 6) organizacji pozarządowych 180 000 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

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 I półroczu 2019 roku zrealizowane zostały wydatki inwestycyjne, na kwotę **4 587 176,61 zł**, co stanowi 35% planu oraz 23,54% ogółu zrealizowanych wydatków. W przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy wydatki inwestycyjne wynoszą 569,13 zł. Największe nakłady inwestycyjne zostały poniesione w dziale 600 – Transport i łączność na budowę i przebudowę dróg gminnych (95,95%) wydatków inwestycyjnych ogółem.

Wykaz zrealizowanych zadań inwestycyjnych przedstawia tabela nr 26 i tabela nr 27.

W I półroczu 2019 r. zostały wprowadzone uchwałami Rady Gminy Olsztyn zmiany do budżetu, które wpłynęły na zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę **1 255 660 zł**, w tym:

- 1) wprowadzenie do budżetu nowych zadań inwestycyjnych 1 125 470 zł,
- 2) wprowadzenie do budżetu zadań inwestycyjnych w formie dotacji 32 000 zł,
- 3) zwiększenie wartości zadań inwestycyjnych 838 190 zł,
- 4) zmniejszenie wartości zadań inwestycyjnych 740 000 zł.

Zmiany te zostały ujęte w tabeli nr 28.

STRUKTURA PONIESIONYCH WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG DZIAŁÓW:

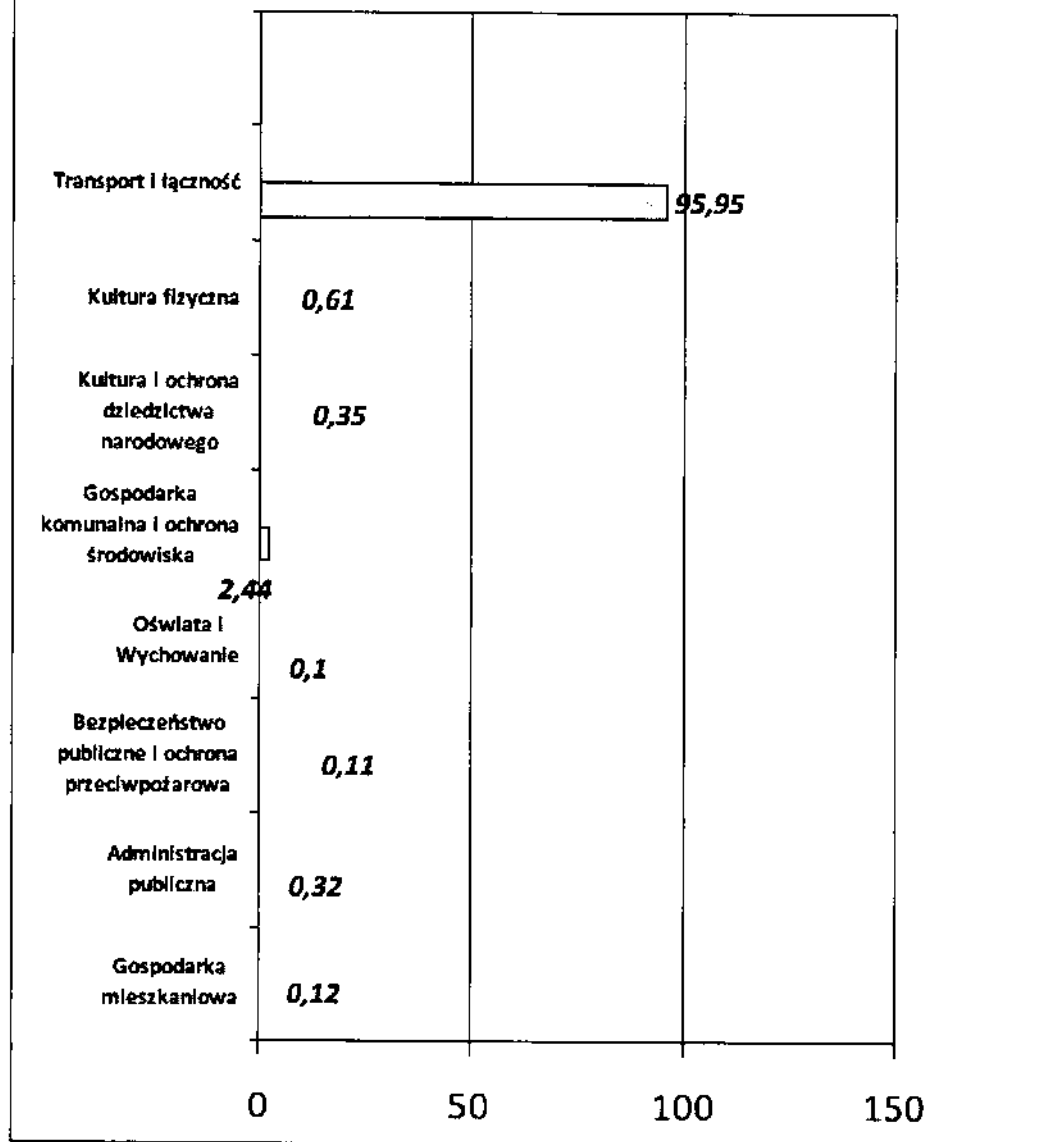
W I półroczu 2019 roku poniesiono wydatki majątkowe wg następujących działów:

1. Transport i łączność **4 401 501,13 zł**, co stanowi 95,95% wydatków inwestycyjnych ogółem,
2. Gospodarka mieszkaniowa **5 417 zł**, co stanowi 0,12% wydatków inwestycyjnych ogółem,
3. Administracja publiczna **14 760 zł**, co stanowi 0,32% wydatków inwestycyjnych ogółem,
4. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **4 920 zł**, co stanowi 0,11% wydatków inwestycyjnych ogółem,
5. Oświata i wychowanie **4 649 zł**, co stanowi 0,10% wydatków inwestycyjnych ogółem,
6. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **111 732,72 zł**, co stanowi 2,44% wydatków inwestycyjnych ogółem,
7. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **16 196,76 zł**, co stanowi 0,35% wydatków inwestycyjnych ogółem,
8. Kultura fizyczna **28 000 zł**, co stanowi 0,61% wydatków inwestycyjnych ogółem.

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

Wykres nr 2

Wydatki majątkowe wg działów



NAJWAŻNIEJSZE ZADANIA INWESTYCYJNE:

W I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn- odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **1 820 863,01 zł**;

2. Budowa drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego - na odcinku od stacji paliw w Odrzykoniu do zabudowy Olsztyna – zrealizowano wydatki na kwotę **1 788 070,23 zł**;

3. Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymitłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **462 162,34 zł**;

4. Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa – zrealizowano wydatki na kwotę **245 385 zł**;

5. Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strażackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **103 860,72 zł**,

6. Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa – zrealizowano wydatki na kwotę **56 379 zł**;

7. Uzbrojenie terenu przy drodze Odrzykoń – Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **23 106,55 zł**;

8. Wykup gruntów pod drogi gminne – zrealizowano wydatki na kwotę **5 417 zł**;

9. Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą – zrealizowano wydatki na kwotę **14 760 zł**;

10. Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku OSP w Biskupicach o część garażowo-gospodarczą – zrealizowano wydatki na kwotę **4 920 zł**;

11. Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem – zrealizowano wydatki na kwotę **4 649 zł**;

12. Przebudowa zjazdu na działki nr 2196/19; 2193/2; 2192/4 oraz utwardzenie terenu na tych działkach w miejscowości Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **5 535 zł**;

13. OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **7 872 zł**;

14. Budowa Domu Ludowego w Skrajnicy – zrealizowano wydatki na kwotę **16 196,76 zł**;

15. Zakup maszyny czyszczącej dla GOSiR-u– zrealizowano wydatki na kwotę **28 000 zł**.

ZADŁUŻENIE GMINY

Gmina korzysta z różnych źródeł finansowania dużych zadań inwestycyjnych, w tym głównie z preferencyjnych pożyczek udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie oraz 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.

Od 2015 roku Gmina Olsztyn nie zaciągała kredytów i pożyczek. Na dzień 31.12.2017 roku zadłużenie wynosiło **1 780 162,76 zł**.

W 2018 roku zadłużenie Gminy Olsztyn wzrosło ze względu na spodziewany napływ środków UE w ramach programów strukturalnych, który wymusił wygospodarowanie środków własnych z przeznaczeniem na wkład własny, niezbędny do zrealizowania planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Jednocześnie istotna część wydatków majątkowych została pokryta ze znacznie wyższych dochodów z posiadanego majątku oraz części dochodów bieżących.

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 samorzady mogą przeznaczyć na obsługę długu publicznego. Wskaźnik ten po raz pierwszy miał zastosowanie do projektów uchwał budżetowych JST na 2014 r. Jest to zindywidualizowany dla każdej JST wskaźnik, który zastąpił dwa inne, stosowane do końca 2013 roku, określone na identycznym poziomie dla wszystkich JST, tzn. wskaźnik 15% relacji spłaty zadłużenia do dochodów i 60% relacji kwoty długu do dochodów.

W I półroczu 2019 roku nastąpiło zmniejszenie zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów o kwotę **2 201 385,82 zł**. Na powyższą kwotę składa się:

- 1) spłata rat kapitałowych kredytów w 2018 roku **591 665 zł**,
- 2) spłata pożyczki w kwocie **1 609 720,82 zł**, otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pożyczka ta została zaciągnięta w 2018 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica”. Zadanie to zostało zakończone w 2018 roku, a w 2019 roku został zrealizowany wniosek o płatność z PROW i jednocześnie spłacona pożyczka,

Wg stanu na dzień 30.06.2019 r. zadłużenie ogółem wynosi **7 608 335 zł**, w tym zadłużenie z tytułu:

1. pożyczek **1 700 000 zł** (pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach).
2. kredytów **5 908 335 zł**, w tym:

- kredyt w Krakowskim Banku Spółdzielczym **1 050 000 zł**,
- kredyt w PKO BP S.A. **4 858 335 000 zł**.

W przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy zadłużenie wynosi **943,96 zł**.

Informację o stanie zadłużenia gminy Olsztyn z tytułu kredytów i pożyczek ujęto w tabeli nr 29.

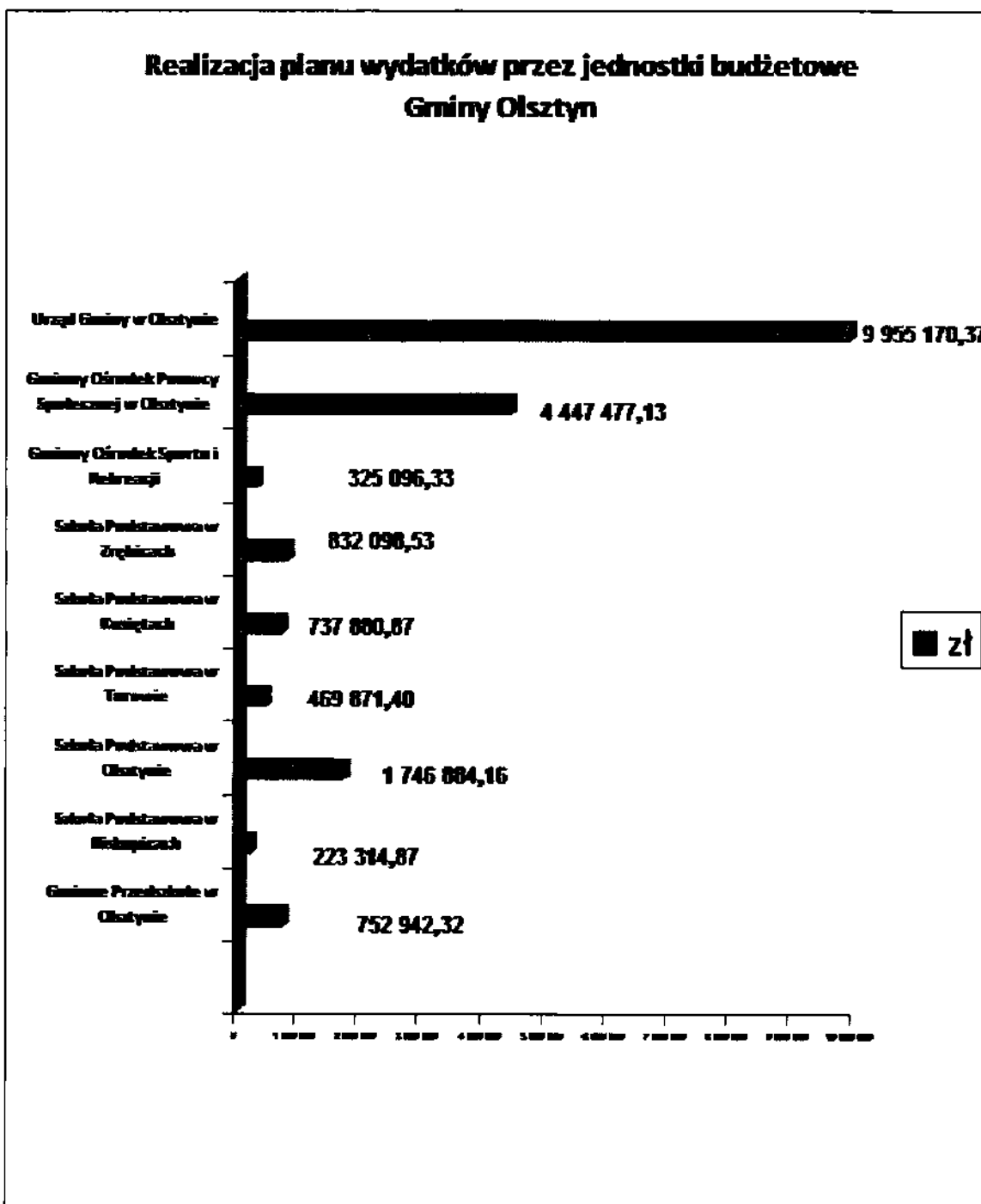
REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY OLSZTYN

Realizacja planu dochodów i wydatków przez jednostki budżetowe gminy została ujęta w tabeli nr 30 i wykresie nr 3.

Z powyższych danych wynika, że dochody zostały zrealizowane w 48,71%, natomiast wydatki w 43%. Wydatki realizowane przez poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się następująco:

1. Gminne Przedszkole w Olsztynie	752 942,32 zł
2. Szkoła Podstawowa w Biskupicach	223 314,87 zł
3. Szkoła Podstawowa w Olsztynie	1 746 884,16 zł
4. Szkoła Podstawowa w Turowie	469 871,40 zł
5. Szkoła Podstawowa w Kusiętach	737 880,87 zł
6. Szkoła Podstawowa w Zrębicach	832 098,53 zł
7. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie	325 096,33 zł
8. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie	4 447 477,13 zł
9. Urząd Gminy w Olsztynie	9 955 170,37 zł
Ogółem	19 490 735,98 zł.

Wykres nr 3



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

W budżecie Gminy Olsztyn w I półroczu 2019 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). 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 i z art. 18² ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 2137 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 (15 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 (18 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (16 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (16 wykorzystanych).

W I półroczu 2019 roku w Gminie Olsztyn wydano:

- 3) 11 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kat. A o zawartości do 4,5% alkoholu oraz na piwo;
- 4) 6 zezwoleń a na sprzedaż napojów alkoholowych kat. B o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu (z wyjątkiem piwa);
- 5) 6 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kat. C o zawartości powyżej 18% alkoholu.

W I półroczu 2019 roku wydano:

- 1) 3 zezwolenia jednorazowe kat. A,
- 2) 2 zezwolenia jednorazowe kat. B.

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 2018 r. poz. 2137 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 2019 roku w wysokości 165 000 zł.

W I półroczu 2019 roku zrealizowano dochody w wysokości **129 648,52 zł** (plan dochodów wykonano w 78,57%) oraz wydatki w wysokości **104 970,48 zł** (plan wydatków zrealizowano w 63,62%).

W tabelach nr: 31 i 32 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 2019 r. poz. 1396 ze zmianami) w kwocie **13 202,16 zł**. Dochody te planuje się przeznaczyć na realizację zadania pn. „Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona”. W tabeli nr 33 został ujęty plan dochodów i wydatków.

3. dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zrealizowane w wysokości **316 826,46 zł**. W kwocie tej są zawarte dochody z opłat bieżących oraz zaległości z lat ubiegłych. Dochody te przeznaczone są w całości na wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określone w art. 6r ust. 1aa oraz art. 2 i 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 1454 ze zmianami). Wydatki w I półroczu 2019 roku wyniosły **364 063,99 zł**. W tabeli nr 34 zostały ujęte szczegółowe wydatki na realizację tego zadania.

4. dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w wysokości **6 429,91 zł**. Dochody te zostaną przeznaczone w II półroczu 2019 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 2018 r. poz. 2016 ze zmianami). W ramach tego zadania zostaną zakupione wiaty przystankowe.

5. wydatki w wysokości **210 061,97 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 2019 r. poz. 1148 ze zmianami). Zgodnie z tymi przepisami jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczyć środki, w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Plan na realizację tych zadań wynosi w 2019 roku 805 252,93 zł; – realizacja planu – 26,09%. Środki na realizację tych zadań zaplanowane są z subwencji w kwocie 802 446,93 zł oraz dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 2 806 zł. W tabeli nr 35 zostały ujęte szczegółowe wydatki w paragrafach na realizację tych zadań.

RELACJA Z ART. 243 I 242 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIĄ 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), 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 2019 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 2019 rok, wynosi **3,66%**.

2. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan III kwartału 2018 roku oraz wykonania za rok 2017 i rok 2016 wynosi **17,59%**.

3. Jednoroczny wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla 2019 roku wynosi **8,95%**.

Ustawa o finansach publicznych narzuca dodatkowe ograniczenia na samorządy. 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 wynosi **2 612 029,59 zł**. Natomiast wykonana w I półroczu 2019 roku wynosi **3 844 635,48 zł**.

Relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym 2019 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 I półroczu 2019 roku wystąpiła nadwyżka operacyjna, z której finansowano wydatki majątkowe realizowane przez gminę.

W latach 2019-2025 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 I półroczu 2019 roku została przedstawiona w tabeli nr 36. W tabeli zawarto:

- 1) plan poszczególnych wartości na 01.01.2019 r.,
- 2) zmiany planu wprowadzone w I półroczu 2019 r.,
- 3) plan po zmianach,
- 4) wykonania za I półrocze 2019 r. w ujęciu kwotowym i procentowym.

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W I PÓŁROCZU 2019 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 2019 rok została ujęta w tabeli nr 37. 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 I półroczu 2019 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 **39 162,75 zł**. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn. „A ja? Też chcę do przedszkola!”.

W I półroczu 2019 roku w ramach wydatków majątkowych nie zostały zrealizowane zadania z udziałem środków unijnych. Nie dokonano również zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

II. Realizacja programów, projektów i zadań pozostałych

W I półroczu 2019 roku w ramach wydatków bieżących zostały zrealizowane zadania na kwotę **109 353 zł**, co stanowi 85,26% planu. Natomiast w ramach wydatków majątkowych na ogólną kwotę **2 635 355,05 zł**, co stanowi 68,19% planu.

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy i zadania pozostałe dokonano następujących zmian:

- 1) Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – zwiększono wydatki o kwotę 15 000 zł,
- 2) Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa – zmniejszono wydatki o kwotę 80 000 zł,
- 3) Wykreślono w 2019 roku zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego na odcinku od stacji paliw do zabudowy Olsztyna” – wartość zadania 60 000 zł,
- 4) Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą zwiększono wydatki o kwotę 6 190 zł.

W tabeli nr 38 przedstawiono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

STRUKTURA PONIESIONYCH WYDATKÓW WG DZIAŁÓW

Dział 010. Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym wydatkowano środki na:

- wpłaty na rzecz Izby Rolniczych (2% wpływów z podatku rolnego) – wydatkowano kwotę 1 188,16 zł,
- dofinansowanie częściowego zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – wydatkowano dotację w kwocie 38 847,02 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego 651,60 zł.

Ogółem wydatki w tym dziale w I półroczu 2019 roku wyniosły 40 686,78 zł.

Dział 020. Leśnictwo

W dziale tym wydatkowano środki w kwocie **53 545,23 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, z bieżącym utrzymaniem dróg oraz wydatki na realizację zadań inwestycyjnych.

W I półroczu 2019 roku środki w kwocie ogółem **1 217 999,12 zł** wydatkowano w ramach wydatków bieżących na:

- zimowe utrzymanie dróg 196 852,78 zł
- bieżące utrzymanie dróg gminnych 31 058,98 zł,
- remonty dróg gminnych 388 580,92 zł. W ramach tych działań zostały wyremontowane drogi w Przymiłowicach (ul. Podgrabie) i Zrębicach (ul. Rędzinowa),
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 15 695,75 zł,
- dotację dla Urzędu Miasta na dofinansowanie komunikacji MPK 549 863,19 zł,
- dofinansowanie komunikacji w Bukownie 35 947,50 zł.

W dziale tym wydatkowano środki w kwocie **4 401 501,13 zł** na zadania inwestycyjne na budowę i przebudowę dróg gminnych. Zostały zrealizowane zadania pn.:

1. Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn- odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **1 820 863,01 zł**;

2. Budowa drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego - na odcinku od stacji paliw w Odrzykoniu do zabudowy Olsztyna – wydatkowano kwotę **1 788 070,23 zł**;

3. Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **462 162,34 zł**;

4. Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa – zrealizowano wydatki na kwotę **245 385 zł**;

5. Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa – zrealizowano wydatki na kwotę **56 379 zł**;

6. Uzbrojenie terenu przy drodze Odrzykoń – Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **23 106,55 zł**;

7. Przebudowa zjazdu na działki nr 2196/19; 2193/2; 2192/4 oraz utwardzenie terenu na tych działkach w miejscowości Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **5 535 zł**.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 5 619 500,25 zł, z tego:

- wydatki majątkowe **4 401 501,13 zł**, co stanowi 78,33% wydatków tego działu oraz 95,95% wydatków inwestycyjnych ogółem.
- wydatki bieżące **1 217 999,12 zł**, co stanowi 21,67% wydatków tego działu oraz 8,17% 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 I półroczu 2019 roku wydatkowano kwotę **174 425,80 zł**.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 174 425,80 zł.

Dział 700. Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym środki wydatkowane były na:

- 1) koszty związane z komunalizacją mienia, regulacjami stanów prawnych, odszkodowaniami, szacunkami itp. W I półroczu 2019 roku wydatkowano kwotę 32 271,15 zł,
- 2) wykup gruntów pod drogi gminne 5 417 zł,
- 3) odszkodowania na rzecz PKP za niedostarczenie lokalu socjalnego 5 192,76 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 42 880,91 zł.

Dział 710. Działalność usługowa

Środki w tym dziale wydatkowano na:

- zmiany studium zagospodarowania przestrzennego i zmiany planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 29 111,64 zł,
- utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych – wydatkowano środki w kwocie 528 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku 29 639,64 zł.

Dział 750. Administracja publiczna

W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- realizację zadań zleconych w zakresie ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC, spraw obrony, zgromadzeń i ewidencji działalności gospodarczej. Wydatki w I półroczu 2019 roku wyniosły 75 071,56 zł – z czego dotacja stanowiła kwotę 23 235 zł,
- wydatki Rady Gminy Olsztyn 87 008,79 zł,
- wypłatę wynagrodzeń dla inkasentów, pobierających podatki lokalne na rzecz Gminy Olsztyn 4 873 zł,
- wydatki bieżące Urzędu Gminy w Olsztynie wyniosły 1 662 720,83 zł,

- wydatki inwestycyjne 14 760 zł, w tym: na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania „Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą”,
- 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 22 393,16 zł,
- diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w Olsztynie 6 800 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 1 873 627,34 zł, z tego wydatki inwestycyjne 14 760 zł.

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

W dziale tym środki z dotacji celowych:

- 1) w kwocie 33 943,40 zł wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego,
- 2) w kwocie 25 zł na transport materiałów z wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wyborów wójta do archiwum.

W I półroczu 2019 roku nie wydatkowano dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 33 968,40 zł

Dział 752. Obrona narodowa

W I półroczu 2019 roku nie wydatkowano planowanej dotacji na organizację szkoleń obronnych i na realizację zadań zleconych z zakresu obrony narodowej.

Dział 754. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

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

W I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane również wydatki w ramach funduszu sołeckiego, który został przeznaczony na zadania, realizowane przez ochotnicze straże pożarne. Wydatkowana została kwota **62 500 zł**, w tym w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:

- 1) Kusięta **15 000 zł**,
- 2) Olsztyn **10 000 zł**,
- 3) Zrębice Pierwsze **36 239,30 zł**,
- 4) Zrębice Drugie **1 260,70 zł**.

W I półroczu 2019 roku w ramach wydatków bieżących zostały wypłacone ekwiwalenty za udział strażaków w akcjach gaśniczych dla:

- 1) OSP Przymiłowice **1 150 zł**,
- 2) OSP Zrębice **630 zł**.

Razem wydatki w ramach ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych wyniosły **1 780 zł**.

Wydatki na utrzymanie jednostek OSP w I półroczu 2019 roku kształtowały się następująco:

- 1) OSP Biskupice 10 972,68 zł;
- 2) OSP Kusięta 26 744 ,69 zł (w tym 15 000 zł fundusz sołecki);
- 3) OSP Olsztyn 81 473,77 zł (w tym 10 000 zł fundusz sołecki);
- 4) OSP Przymiłowice 27 020,93 zł;
- 5) OSP Turów 9 498,67 zł;
- 6) OSP Zrębice 93 752,20 zł (w tym 37 500 zł fundusz sołecki).

Z budżetu Gminy Olsztyn w I półroczu 2019 roku została również przekazana kwota **5 000 zł** na rzecz Wojewódzkiego Funduszu wsparcia Państwowej Straży Pożarnej. Kwota ta została przeznaczona na dofinansowanie zakupu odzieży specjalnej oraz środków ochrony indywidualnej dla Komendy Miejskiej PSP w Częstochowie.

W dziale tym zostały również poniesione wydatki majątkowe w kwocie 4 920 zł na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: „Rozbudowa budynku OSP w Biskupicach o część garażowo-gospodarczą” – 4 920 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły **256 262,94 zł**, a wydatki inwestycyjne **4 920 zł**.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 261 182,94 zł.

Dział 757. Obsługa długu publicznego

W I półroczu 2019 roku wydatkowano kwotę **96 820,59 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 I półroczu 2019 roku wyniosły **15 613,55 zł**.

Dział 801. Oświata i wychowanie

Środki w tym dziale przeznaczone są na:

- utrzymanie 5 szkół podstawowych,
- przedszkola gminnego,
- 4 oddziałów przedszkolnych,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doszkącanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- 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,
- fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli - emerytów.

Wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły ogółem **5 034 496,97 zł**, co stanowi 25,83% ogólnych zrealizowanych wydatków budżetu. Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **5 029 847,97 zł**, co stanowi 33,75% zrealizowanych wydatków bieżących budżetu. Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły **4 649 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 3 898 334,30 zł, co stanowi 77,50% wydatków bieżących oraz 77,43% ogólnych wydatków w dziale Oświata i wychowanie.

W dziale tym zrealizowane zostały wydatki z funduszu sołectkiego na kwotę 9 999,10 zł, w tym z sołectwa:

- 1) Turów 3 999,10 zł;
- 2) Olsztyn 5 000 zł;
- 3) Odrzykoń 1 000 zł.

Na dotacje dla organizacji pozarządowych w zakresie oświaty wydatkowanow I półroczu 2019 roku kwotę 33 200 zł.

W dziale tym realizowane jest zadanie z udziałem środków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Kapitał Ludzki pn. „A ja? Też chcę do przedszkola!”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2018-2019 przez Szkołę Podstawową w Zrębicach. Wartość zadania Całkowita wartość

projektu 107 157,45 zł, z tego środki unijne wyniosą 91 083,83 zł. W I półroczu 2019 roku wydatki wyniosły 39 599,16 zł, w 2019 roku 67 558,29 zł. Projekt będzie kontynuacją projektu "Rozbudowa oddziału przedszkolnego w Zrębicach" w ramach RPSL.12.01.02-IZ.01-24082/16, gdzie w wyniku jego realizacji powstanie jedna dodatkowa grupa przedszkolna dla dzieci w wieku 3-4 lat (dotychczas nie objętych edukacją przedszkolną). Celem głównym projektu jest wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Olsztyn, poprzez stworzenie dodatkowej grupy dla dzieci w wieku przedszkolnym oraz jej utrzymanie przez okres 12 miesięcy. W I półroczu 2019 roku wydatki wyniosły 39 162,75 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 5 034 496,97 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE OŚWIATA Z PODZIAŁEM NA ROZDZIAŁY:

1. szkoły podstawowe (80101) 3 214 603,20 zł, co stanowi 63,91% wydatków bieżących w dziale oświata,

2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (80103) 208 671,82 zł, co stanowi 4,15% wydatków bieżących w dziale oświata,

3. przedszkola (80104) 608 279,62 zł, co stanowi 12,09% wydatków bieżących w dziale oświata,

4. inne formy wychowania przedszkolnego (80106) 2 257,78 zł, co stanowi 0,04% wydatków bieżących w dziale oświata,

5. gimnazja (80110) 328 452,06 zł, co stanowi 6,53% wydatków bieżących w dziale oświata,

6. dowożenie uczniów do szkół (80113) 130 239,58 zł, co stanowi 2,59% wydatków bieżących w dziale oświata,

7. doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli (80146) 6 793,98 zł, co stanowi 0,14% wydatków bieżących w dziale oświata,

8. stołówki szkolne i przedszkolne (80148) 192 895,78 zł, co stanowi 3,83% wydatków bieżących w dziale oświata,

9. 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) 86 905,40 zł, co stanowi 1,73% wydatków bieżących w dziale oświata,

10. 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) 94 005,90 zł, co stanowi 1,87% wydatków bieżących w dziale oświata,

11. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych (80152) 29 150,67 zł, co stanowi 0,58% wydatków bieżących w dziale oświata,

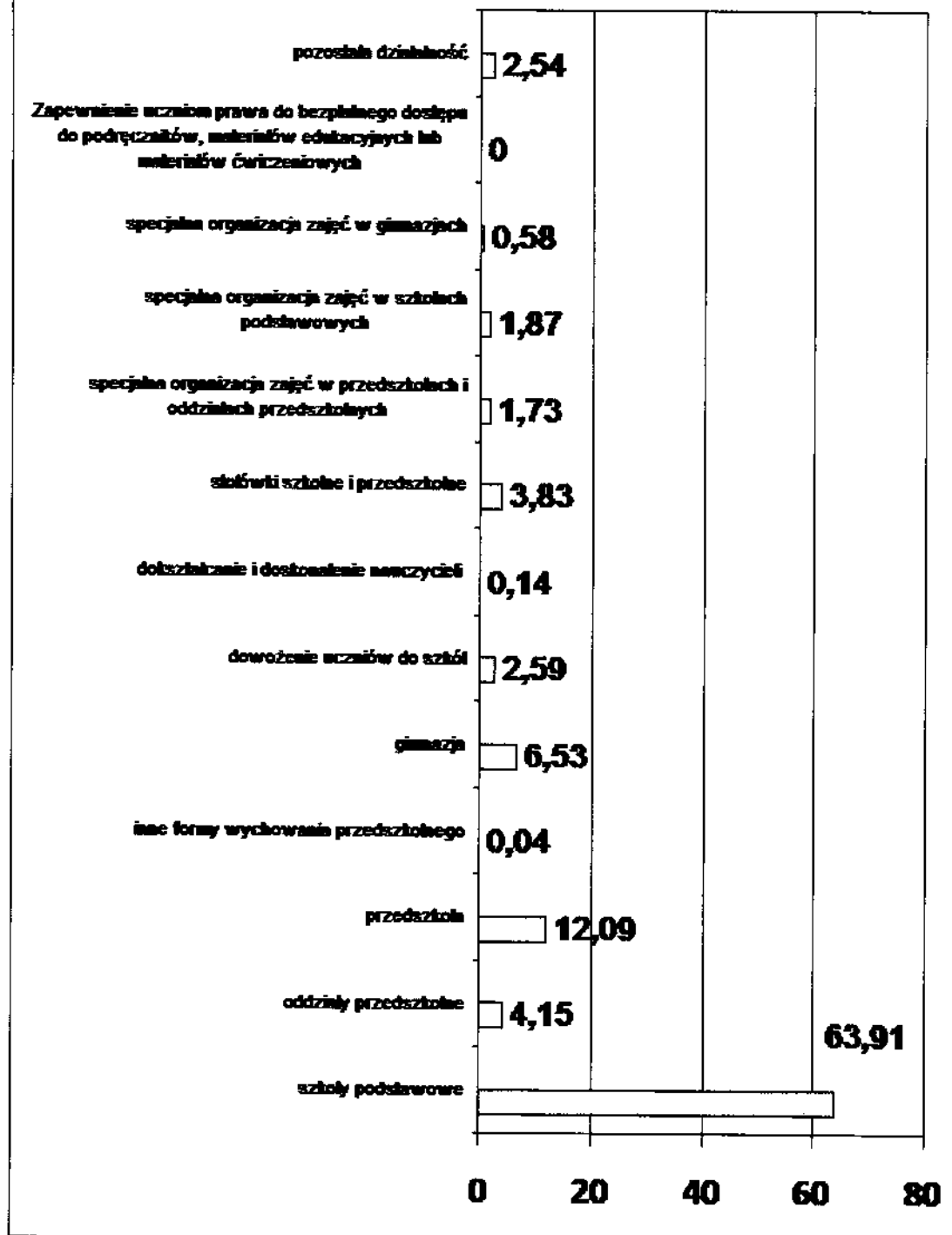
12. Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153) 6,18 zł, co stanowi 0,00% wydatków bieżących w dziale oświata,

13. pozostała działalność (80195): dotacje, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli – emerytów wydatkowano ogółem 127 586 zł, co stanowi 2,54% 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



Dział 851. Ochrona zdrowia

W dziale tym wydatkowano środki na:

1. realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 104 970,48 zł.

2. realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii 0,00 zł,
3. dotacje dla organizacji pozarządowych w zakresie profilaktyki zdrowotnej w kwocie 14 700 zł,

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 119 670,48 zł.

Dział 852. Pomoc społeczna

W dziale tym środki wydatkowane zostały na:

- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały 6 241,87 zł ze środków dotacji celowej,
- na wypłatę zasiłków stałych wydatkowano kwotę 70 754,97 zł ze środków dotacji celowej,
- na zasiłki okresowe – wydatkowano 12 446,67 zł,
- zasiłki celowe ze środków gminy – wydatkowano 44 064,25 zł,
- opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej – wydatkowano 133 421,23 zł,
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – wydatkowano 213 013,54 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 44 599,38 zł. Z wydatków ogółem, wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły – 202 004,87 zł,
- realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – wydatkowano 7 774,00 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 4 237,50 zł,
- wypłatę dodatku mieszkaniowego i energetycznego wydatkowano kwotę 1 518,52 zł, w tym 80,42 zł z dotacji,
- koszty związane z pracami społecznie użytecznymi – wydatkowano 1 245 zł,
- utrzymanie Dziennego Domu Senior + – wydatkowano kwotę 25 271,90 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 517 154,73 zł, z tego: środki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych 130 027,84 zł, co stanowi 25,14% 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 11 850 zł,
- stypendia przyznane przez Wójta Gminy Olsztyn w kwocie 5 700,00 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 17 550 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 2 479 735,50 zł na wypłatę świadczeń oraz na obsługę tego zadania kwotę 37 196,03 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych 1 066 044,20 zł ze środków dotacji celowej,
- na wypłatę świadczeń rodzicielskich 131 230,80 zł ze środków dotacji celowej,
- na wypłatę zasiłków dla opiekuna 14 880,00 zł ze środków dotacji celowej,
- na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego 57 500,00 zł ze środków dotacji celowej,
- na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalne zasiłki opiekuńcze 74 046,44 zł ze środków dotacji celowej,
- na koszty obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekuna – wydatkowano kwotę 43 069,36 zł z tego z dotacji 38 609,40 zł,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami – wydatkowano 6 462,99 zł,
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna 11 575,56 zł ze środków dotacji celowej,
- realizacja programu „Dobry start” - wydatkowano 300,00 zł ze środków dotacji celowej,
- realizację zadań w zakresie wspierania rodziny – wydatkowano 7 089,33 zł,
- realizację programu Karta Dużej Rodziny – wydatkowano 140,80 zł, z dotacji,
- zapłatę za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – wydatkowano 5 040,68 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 3 934 311,69 zł, z tego środki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych 3 749 690,50 zł, co stanowi 95,31% ogólnej kwoty wydatków bieżących w tym dziale i 25,16% wydatków bieżących ogółem.

Dział 900. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym wydatki zostały zrealizowane między innymi na:

- oświetlenie ulic 231 211,22 zł,
- realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami 364 063,99 zł,
- dotację dla mieszkańców gminy na wymianę systemów grzewczych 4 000,00 zł, w tym w ramach środków własnych Gminy Olsztyn,
- koszty 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 46 015 zł,
- realizację zadań w zakresie ochrony gleby i wód podziemnych 61 zł,
- przeglądy, konserwacja, remonty i naprawy oraz oświetlenie obiektów komunalnych oraz inne wydatki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki komunalnej (utrzymaniem szaleńców, porządku, estetyki itp.) – wydatkowano kwotę 163 213,86 zł,

Wydatkowano również kwotę **111 732,72 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

- OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **7 872 zł**;
- Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strażackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn **103 860,72 zł**.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 920 297,79 zł, z tego wydatki inwestycyjne 111 732,72 zł, co stanowi 2,44% wydatków inwestycyjnych ogółem.

Dział 921. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym środki w I półroczu 2019 roku wydatkowane były na:

- dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury 182 000 zł,
- dotację dla Biblioteki Gminnej 76 000,00 zł,
- ochronę i konserwację zabytków – wydatkowano 1 260,75 zł (koszty związane z konserwacją i monitorowaniem zabytkowego kościoła w Zrębicach),
- dotacje dla organizacji pozarządowych – wydatkowano 7 000 zł,

W ramach funduszu sołeckiego wydatki bieżące wyniosły 27 650,19 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 315 866,70 zł,

w tym: **16 196,76** zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Domu Ludowego w Skrajnicy”.

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

W dziale tym nie wydatkowano środków na pielęgnację pomników przyrody.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W dziale tym środki wydatkowane były na:

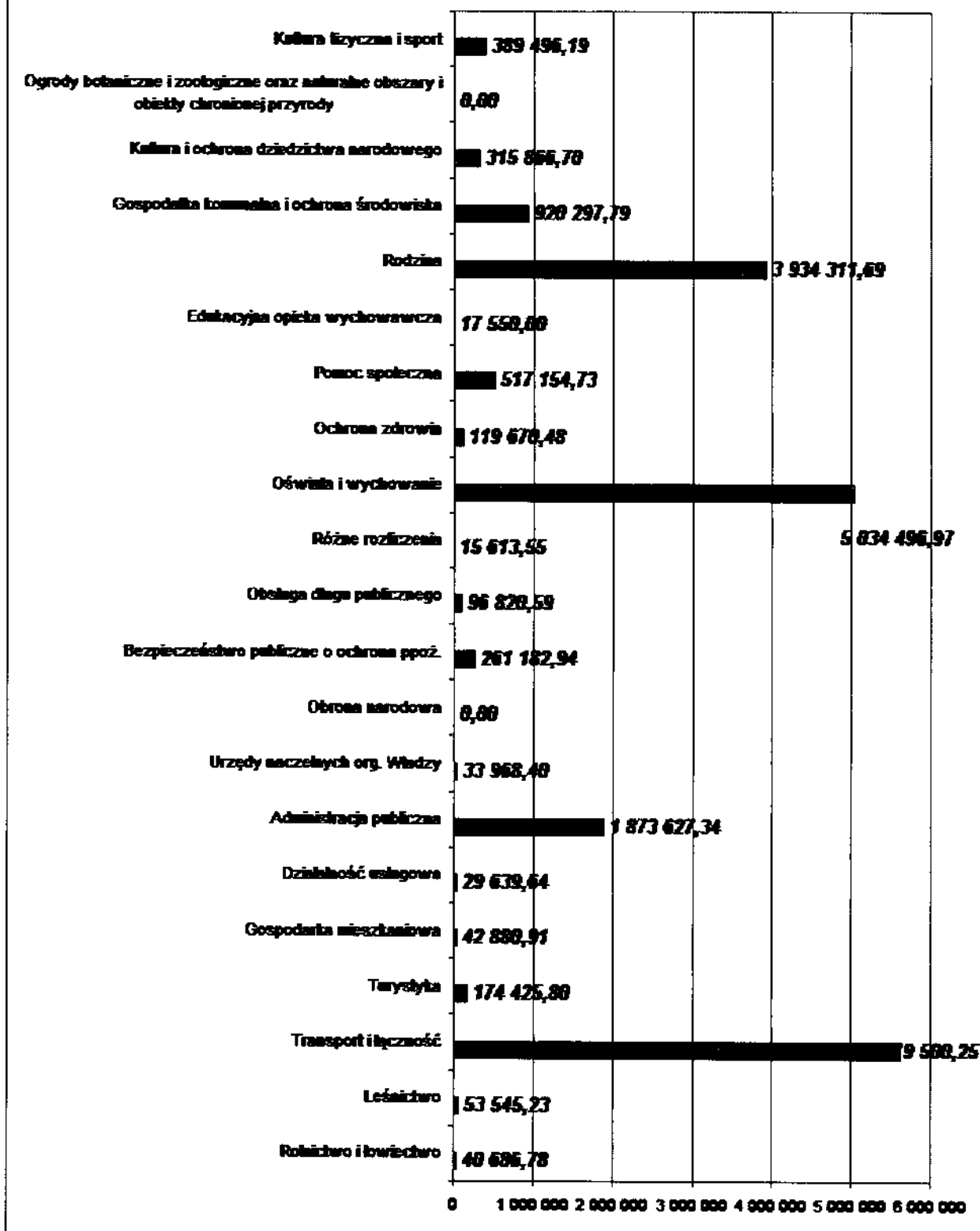
- wydatki Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – wynagrodzenia, pochodne, zakup sprzętu sportowego, opłaty za wodę, usługi transportowe, wydatki związane z utrzymaniem hali sportowej 232 096,33 zł,
- dotacje dla organizacji pozarządowych 125 100,00 zł,
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego 4 299,86 zł.

Ogółem wydatki tego działu w I półroczu 2019 roku wyniosły 389 496,19 zł, w tym wydatki majątkowe 28 0000 zł na zakup maszyny czyszczącej dla GOSiR-u.

Wykres nr 5 przedstawia strukturę wydatków ogółem w I półroczu 2019 roku wg działów.

Wykres nr 5

Struktura wydatków ogółem wg działów



Posumowanie

Budżet Gminy Olsztyn w I półroczu 2019 r. realizowany był w ramach wyznaczonych przez Radę Gminy Olsztyn uchwałą Nr II/10/18 z dnia 17 grudnia 2018 r., z uwzględnieniem zmian dokonanych

w trakcie roku budżetowego. Dochody budżetu zostały wykonane w wysokości **20 747 279,13 zł** tj. 48,71% planu po zmianach, a wydatki w kwocie **19 490 735,98 zł** tj. 43% planu po zmianach. Pozwoliło to na uzyskanie **nadwyżki w kwocie 1 256 543,15 zł**. W 2019 r. zaplanowano deficyt w kwocie 2 730 216,79 zł. Podkreślić należy, iż nadwyżka bieżąca uzyskana w I półroczu 2019 r. stanowi 6,70% dochodów bieżących.

W ramach wydatków bieżących największe nakłady poniesiono w obszarze oświaty, na którą przeznaczono **5 029 847,97 zł**. Otrzymana w I półroczu 2019 roku subwencja w kwocie **4 508 696 zł**, pokryła wydatki w dziale Oświata w 89,64%. Pozostała kwota wydatków została pokryta z dochodów własnych Gminy. Na wypłatę zasiłków, świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz świadczeń w ramach Programu 500 PLUS poniesiono wydatki w kwocie **3 879 718,34 zł**. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowych.

W ramach wydatków inwestycyjnych największe nakłady w kwocie **4 401 501,13 zł** poniesiono w I półroczu 2019 roku w dziale 600 - Transport i łączność, na budowę i modernizację dróg gminnych.

Bieżąca sytuacja finansowa Gminy Olsztyn 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.

Poniżej zostały przedstawione zestawienia wskaźników finansowych dla Gminy Olsztyn. Wskaźniki zostały wyliczone w oparciu o rzeczywistą realizację danych finansowych – wykonanie za I półrocze 2019 roku.

1. **Wskaźnik dochodowości** = (dochody ogółem – dotacje) / liczba mieszkańców = **1 812,03 zł**.

Wskaźnik ten jest miernikiem zamożności gminy. Im wyższy poziom wskaźnika, tym z większą łatwością gmina wykonuje zadania publiczne na rzecz swoich mieszkańców. Wielkość wskaźnika korygowana jest o kwotę dotacji, pokazuje zdolność gminy do kreowania dochodów.

2. **Udział podatku od nieruchomości w dochodach ogółem** (bez dotacji):

podatek od nieruchomości x 100%

_____ = **20,62%**

Dochody ogółem - dotacja

Na wartość wskaźnika ma wpływ wielkość dochodu z tytułu podatku od nieruchomości. Podatek od nieruchomości to jeden z najważniejszych składników dochodów własnych gminy. Kształtowanie jego wielkości ściśle związane jest ze strukturą dochodów. W sposobie liczenia wskaźnika eliminuje się wpływ dotacji na dochody gminy.

3. **Wskaźnik relacji pokrycia wydatków bieżących dochodami ogółem:**

dochody ogółem x 100%

_____ = **139,21%**

Wydatki bieżące

Wskaźnik ten ukazuje w jakim stopniu wydatki bieżące zostały pokryte dochodami ogółem.

4. **Wskaźnik relacji dochodów majątkowych do wydatków majątkowych:**

dochody majątkowe x 100%

_____ = **43,58%**

wydatki majątkowe

Wskaźnik ten ukazuje, że dochody majątkowe pokryły tylko w 43,58% wydatki majątkowe. Pozostała część wydatków majątkowych została pokryta z dochodów bieżących.

5. **Wskaźnik relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących:**

dochody bieżące

_____ = **125,80%**

Wydatki bieżące

Wskaźnik ten ukazuje, że wydatki bieżące Gminy Olsztyn w całości zostały pokryte z dochodów bieżących, a nadwyżka pozwoliła również zrealizować wydatki majątkowe.

6. Poziom wydatków majątkowych w wydatkach ogółem:

Wydatki majątkowe x 100%
_____ = 23,54%

Wydatki ogółem

Wskaźnik ten ukazuje, jaką część wydatków ogółem stanowią wydatki majątkowe. Oznacza w jakim stopniu są realizowane wydatki na inwestycje.

7. Wskaźnik wielkości inwestycji na mieszkańca.

Wydatki majątkowe x 100%
_____ = 569,13 zł

Liczba mieszkańców

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.

Rozmiary wydatków majątkowych są związane z poziomem zamożności gminy. Jednocześnie w wydatkach majątkowych znajdują pokrycie środki otrzymane przez gminę w formie dotacji.

Z przeprowadzonej analizy wynika, że sytuacja finansowa Gminy Olsztyn jest dobra. Wszystkie wskaźniki przywołane w niniejszym opracowaniu wskazują, że pomimo zadłużenia Gmina Olsztyn posiada duży margines bezpieczeństwa, pozwalający na dokonywanie wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych. Poziom zadłużenia Gminy Olsztyn utrzymuje się na stabilnym poziomie. Analiza danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olsztyn, potwierdza, że zgodnie z indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia, Gmina posiada zdolność do dalszego zadłużenia. Jeśli chodzi o płynność finansową to Gmina Olsztyn generuje wystarczające nadwyżki z działalności bieżącej na pokrycie wydatków majątkowych.

Wójt Gminy Olsztyn


Tomasz Kucharski

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 1: Uchwały Rady Gminy Olsztyn zmieniające budżet w I półroczu 2019 roku

	Nr Uchwały Rady Gminy Olsztyn	z dnia	zmiany w planie dochodów	w tym: dochody majątkowe	zmiany w planie wydatków	w tym: wydatki majątkowe	zmiany w planie przychodów	zmiany w planie rozchodów	zmiany deficytu
1.	III/33/19	05.03.2019 r.	-224 760,00	-270 000,00	437 450,00	379 950,00	648 335,82	-13 874,18	662 210,00
2.	IV/49/19	14.05.2019 r.	337 357,21	279 736,28	531 090,00	403 090,00	193 732,79	0,00	193 732,79
3.	V/64/19	04.06.2019 r.	774 313,00	281 269,00	774 313,00	472 620,00	0,00	0,00	0,00
		OGÓŁEM	886 910,21	291 005,28	1 742 853,00	1 255 660,00	842 068,61	-13 874,18	855 942,79

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 2: Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn zmieniające budżet w I półroczu 2019 roku

	Nr Zarządzenia Wójta Gminy Olsztyn	z dnia	zmiany w planie dochodów	w tym: dochody majątkowe	zmiany w planie wydatków	w tym: wydatki majątkowe
1.	Nr 18/19	28.01.2019 r.	48,25	0,00	48,25	0,00
2.	Nr 25/19	27.03.2019 r.	23 077,00	0,00	23 077,00	0,00
3.	Nr 41/19	30.04.2019 r.	52 173,19	0,00	52 173,19	0,00
4.	Nr 48/19	24.05.2019 r.	20 754,00	0,00	20 754,00	0,00
5.	Nr 64/19	28.06.2019 r.	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00
		OGÓLEM	124 052,44	0,00	124 052,44	0,00

Tabela nr 3: Budżet Gminy Olsztyn po zmianach w I półroczu 2019 roku

L.p.	Podstawa prawna planu budżetu	plan dochodów	w tym: dochody majątkowe	plan wydatków	w tym: wydatki majątkowe	plan przychodów	plan rozchodów	plan deficytu
1.	Uchwala budżetowa stan na 01.01.2019 r.	41 581 752,54	7 473 014,00	43 456 026,54	11 850 605,66	4 857 865,00	2 983 591,00	1 874 274,00
2.	zmiany uchwałami	886 910,21	291 005,28	1 742 853,00	1 255 660,00	842 068,61	-13 874,18	855 942,79
3.	zmiany zarządzeniami	124 052,44	0,00	124 052,44	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zmiany ogółem	1 010 962,65	291 005,28	1 866 905,44	1 255 660,00	842 068,61	-13 874,18	855 942,79
	OGÓŁEM plan na 30.06.2019	42 592 715,19	7 764 019,28	45 322 931,98	13 106 265,66	5 699 933,61	2 969 716,82	2 730 216,79

Załącznik Nr 4 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 4: Realizacja dochodów na dzień 30.06.2019 r. wg działów i źródeł

DZIAŁ	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody bieżące	34 108 738,54	7 19 957,37	34 828 695,91	18 748 194,85	53,83
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	38 847,02	38 847,02	38 847,02	100,00
	dotacja celowa na dopłaty do oleju napędowego dla rolników	0,00	38 847,02	38 847,02	38 847,02	100,00
600	Transport i łączność	0,00	4 212,41	4 212,41	4 212,41	100,00
	zwrot niewykorzystanej dotacji w 2018 roku przez MPK	0,00	4 212,41	4 212,41	4 212,41	100,00
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	6 866,67	0,00
	wpływy z darowizn	0,00	0,00	0,00	6 704,07	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	162,60	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	95 700,00	0,00	95 700,00	85 048,54	88,87
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	5 300,00	0,00	5 300,00	2 188,80	41,30
	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	300,00	0,00	300,00	258,00	86,00

	wpływy z dzierżaw lokali i gruntów	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	75 765,82	94,71
	Wpływy z kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	0,00	344,10	0,00
	wpływy odsetek od dochodów z mienia komunalnego	100,00	0,00	100,00	0,00	61,91	61,91
	opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 429,91	64,30
750	Administracja publiczna	37 034,00	5 201,00	42 235,00	46 535,75		110,18
	dotacja celowa na zadania zlecone	36 304,00	5 201,00	41 505,00	23 590,00		56,84
	prowinzje z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa	30,00	0,00	30,00	3,10		10,33
	prowinzje od przekazanego podatku dochodowego	700,00	0,00	700,00	311,00		44,43
	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	21 640,46		0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	991,19		0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 670,00	33 969,00	35 639,00	34 802,40		97,65

	dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 670,00	0,00	1 670,00	834,00	49,94
	dotacja na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	25,00	25,00	25,00	100,00
	dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	0,00	33 944,00	33 944,00	33 943,40	100,00
752	Obrona narodowa	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	dotacja na realizację zadań zleconych w zakresie organizacji szkoleń obronnych	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	4 463,57	4 463,57	4 483,94	100,46
	wpływy z refaktur	0,00	4 463,57	4 463,57	4 463,57	100,00
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	20,37	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 283 411,00	250 000,00	16 533 411,00	8 513 710,16	51,49

wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	0,00	5 000,00	2 496,00	49,92
wpływy z podatku od nieruchomości	4 736 000,00	250 000,00	4 986 000,00	3 011 414,01	60,40
wpływy z podatku rolnego	93 000,00	0,00	93 000,00	61 082,86	65,68
wpływy z podatku leśnego	155 000,00	0,00	155 000,00	86 888,34	56,06
wpływy z podatku od środków transportowych	365 000,00	0,00	365 000,00	173 546,45	47,55
wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	0,00	30 000,00	9 413,85	31,38
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	325 000,00	0,00	325 000,00	193 948,41	59,68
wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	0,00	40 000,00	14 106,00	35,27
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	165 000,00	0,00	165 000,00	129 648,52	78,57
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	60 000,00	0,00	60 000,00	23 488,80	39,15
wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 958 911,00	0,00	9 958 911,00	4 659 779,00	46,79
wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00

	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	0,00	120 000,00	30 300,04	25,25
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	36 000,00	0,00	36 000,00	9 641,81	26,78
	wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	160 000,00	0,00	160 000,00	98 387,56	61,49
	wpływy z kosztów upomnień	8 500,00	0,00	8 500,00	4 567,72	53,74
	wpływy z odsetek ustawowych	0,00	0,00	0,00	0,79	0,00
	wpływy z tytułu opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński	25 000,00	0,00	25 000,00	5 000,00	20,00
758	Różne rozliczenia	8 441 308,00	29 240,00	8 470 548,00	5 081 007,77	59,98
	część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	7 297 392,00	29 240,00	7 326 632,00	4 508 696,00	61,54
	część wyrównawcza subwencji	993 916,00	0,00	993 916,00	496 956,00	50,00
	odsetki od środków na rachunkach bankowych	30 000,00	0,00	30 000,00	22 290,77	74,30
	wpływy z odzyskanego podatku VAT	120 000,00	0,00	120 000,00	53 065,00	44,22
801	Oświata i wychowanie	567 415,54	59 000,00	626 415,54	368 749,86	58,87

wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	31 600,00	0,00	31 600,00	16 707,01	52,87
wpływy z opłat za żywienie w szkole	57 000,00	0,00	57 000,00	24 080,46	42,25
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	120 000,00	0,00	120 000,00	56 361,02	46,97
dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn	25 000,00	16 000,00	41 000,00	40 776,63	99,46
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - środki przeznaczone na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury - "Aktywna tablica"	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu odsetek na rachunku bankowym oraz prowizje od przekazanego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	691,00	0,00
wpływy z najmu składników majątkowych szkół	0,00	0,00	0,00	720,00	0,00
dochody z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	122,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	0,00	0,00	0,00	9,91	0,00

	środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu przez Szkołę Podstawową w Zrębicach pn. „A ja? Też chcę do przedszkola!”.	57 424,54	0,00	57 424,54	0,00	91 083,83	158,61
	dofinansowanie w formie refundacji z WFOŚiG w Katowicach na realizację zadania pn. "Arboretum przy przedszkolu i świetlicy w Przymiłowicach".	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	276 391,00	0,00	276 391,00	0,00	138 198,00	50,00
852	Pomoc społeczna	246 486,00	5 118,42	251 604,42	149 716,63	59,50	
	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	12 817,00	0,00	12 817,00	6 451,00	50,33	
	dotacja celowa na zasiłki stałe	91 339,00	0,00	91 339,00	73 591,00	80,57	
	dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	26 533,00	0,00	26 533,00	15 000,00	56,53	
	dotacja na utrzymanie GOPS-u	82 835,00	0,00	82 835,00	44 604,00	53,85	

	środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne	17 000,00	0,00	17 000,00	747,00	4,39
	dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania	12 962,00	5 038,00	18 000,00	9 000,00	50,00
	dochody związane z realizacją zadania pn. Senior Wigor	0,00	0,00	0,00	186,21	0,00
	dotacja na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartały 2018 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	80,42	80,42	80,42	100,00
	odsetki od środków na rachunku bankowym GOPS-u oraz prowizje od podatku w GOPS	0,00	0,00	0,00	57,00	0,00
	zwrot z należności z tytułu nienależnie wypłaconych zasiłków	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	12 528,00	12 528,00	12 528,00	100,00
	dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	12 528,00	12 528,00	12 528,00	100,00
855	Rodzina	7 664 414,00	389,00	7 664 803,00	4 002 897,89	52,22

dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 664 991,00	0,00	2 664 991,00	1 415 000,00	53,10
wpływy z kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	11,60	0,00
dotacja celowa na zadanie Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci	4 685 960,00	0,00	4 685 960,00	2 565 000,00	54,74
dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe	30 000,00	0,00	30 000,00	2 476,59	8,26
dotacje na realizację zadania "Karta Dużej Rodziny"	0,00	389,00	389,00	262,89	67,58
wpływy z odseteki za zwłokę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrot z należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych -50% należnych gminie	10 000,00	0,00	10 000,00	3 576,41	35,76
dotacja celowa na zadanie wspomaganie rodziny	224 750,00	0,00	224 750,00	300,00	0,13

	dotacja celowa na opłacanie refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	18 713,00	0,00	18 713,00	12 284,00	65,64
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe	30 000,00	0,00	30 000,00	3 986,40	13,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	716 000,00	231 988,95	947 988,95	340 286,32	35,90
	wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych	580 000,00	228 044,00	808 044,00	316 269,86	39,14
	wpływy z kosztów upomnień	4 000,00	0,00	4 000,00	2 342,40	58,56
	odsetki za zwłokę z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych	2 000,00	0,00	2 000,00	157,58	7,88
	wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	3 989,02	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
	wpływy z darowizn	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	230,35	0,00
	wpływy z refaktur	0,00	3 944,95	3 944,95	3 944,95	100,00

	wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	70 000,00	0,00	70 000,00	13 202,16	18,86
926	Kultura fizyczna i sport	55 000,00	45 000,00	100 000,00	58 501,49	58,50
	dotacja z Wjewództwa Śląskiego na realizację zadania pn. Organizacja Balonowych Mistrzostw Polski	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	8,24	0,00
	wpływy z wpłat GOSIR-u	55 000,00	0,00	55 000,00	58 493,25	106,35
II	Dochody majątkowe	7 473 014,00	291 005,28	7 764 019,28	1 999 084,28	25,75
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00	1 623 595,00	100,00
	dofinansowanie z PROW budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00	1 623 595,00	100,00
020	Leśnictwo	0,00	1 626,02	1 626,02	1 626,02	100,00
	dochody z sprzedaży drewna	0,00	1 626,02	1 626,02	1 626,02	100,00
600	Transport i łączność	1 334 149,00	-17 731,00	1 316 418,00	240 000,00	18,23

	dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zadania pn. Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn-odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie	1 334 149,00	-257 731,00	1 076 418,00	0,00	0,00
	darowizna Wspólnoty Gruntowej wsi Przymiłowice na budowę dróg wewnętrznych	0,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	95 753,00	7,98
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	95 753,00	7,98
801	Oświata i wychowanie	0,00	38 110,26	38 110,26	38 110,26	100,00
	dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego zadania pn. Rozbudowa oddziału przedszkolnego w Zrębicach	0,00	38 110,26	38 110,26	38 110,26	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 315 270,00	0,00	3 315 270,00	0,00	0,00

	Wpłaty mieszkańców na realizację zadania pn. "Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów,Dąbrowa Zielona"	545 740,00	0,00	545 740,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego za realizację zadania pn. "Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów,Dąbrowa Zielona"	2 769 530,00	0,00	2 769 530,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	244 000,00	244 000,00	0,00	0,00
	dofinansowanie ze środków Ministerstwa Kultury na realizację zadania pn. "Zapewnienie właściwego stanu cmentarza wojennego w Olsztynie poprzez wykonanie prac remontowo - konserwatorskich"	0,00	244 000,00	244 000,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
	dofinansowanie zadania pn. „Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Przymitowice, gmina Olsztyn” z Programu Ministerstwa Sportu – OSA	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
	OGÓLEM DOCHODY	41 581 752,54	1 010 962,65	42 592 715,19	20 747 279,13	48,71

Załącznik Nr 5 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 5: Kwota dochodów do odprowadzenia do Budżetu Państwa w I półroczu 2019 roku

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa	Wykonanie w zł	wykonanie w %
750		Administracja publiczna	236,00	62,00	26,27
	75011	Urzędy wojewódzkie	236,00	62,00	26,27
855		Rodzina	45 035,00	17 838,79	39,61
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	45 000,00	17 829,39	39,62
	85503	Karta Dużej Rodziny	35,00	9,40	26,86
	Ogółem		45 271,00	17 900,79	39,54

Tabela nr 6: Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	38 847,02	38 847,02	38 847,02	100,00
	01095	Pozostała działalność	0,00	38 847,02	38 847,02	38 847,02	100,00
750		Administracja publiczna	36 304,00	5 201,00	41 505,00	23 590,00	56,84
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 304,00	5 201,00	41 505,00	23 590,00	56,84
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 670,00	33 969,00	35 639,00	34 802,40	97,65
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 670,00	0,00	1 670,00	834,00	49,94

	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00	100,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	33 944,00	33 944,00	33 943,40	100,00	
752		Obrona narodowa	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	0,00	80,42	80,42	80,42	100,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	80,42	80,42	80,42	100,00	
855		Rodzina	7 594 414,00	389,00	7 594 803,00	3 992 846,89	52,57	
	85501	Świadczenia wychowawcze	4 685 960,00	0,00	4 685 960,00	2 565 000,00	54,74	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpie. społecznego	2 664 991,00	0,00	2 664 991,00	1 415 000,00	53,10	

85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	389,00	389,00	262,89	67,58
85504	Wspieranie rodziny	224 750,00	0,00	224 750,00	300,00	0,13
85513	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 713,00	0,00	18 713,00	12 284,00	65,64
Ogółem		7 632 688,00	78 486,44	7 711 174,44	4 090 166,73	53,04

Tabela nr 7: Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	38 847,02	38 847,02	38 847,02	100,00
	01095	Pozostała działalność	0,00	38 847,02	38 847,02	38 847,02	100,00
750		Administracja publiczna	36 304,00	5 201,00	41 505,00	23 235,00	55,98
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 304,00	5 201,00	41 505,00	23 235,00	55,98
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 670,00	33 969,00	35 639,00	33 968,40	100,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 670,00	0,00	1 670,00	0,00	0,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	25,00	25,00	25,00	100,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	33 944,00	33 944,00	33 943,40	100,00

752		Obrona narodowa	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	0,00	80,42	80,42	80,42	80,42	100,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	80,42	80,42	80,42	80,42	100,00
855		Rodzina	7 594 414,00	389,00	7 594 803,00	3 911 258,73	3 911 258,73	51,50
	85501	Świadczenia wychowawcze	4 685 960,00	0,00	4 685 960,00	2 516 931,53	2 516 931,53	53,71
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpie. społecznego	2 664 991,00	0,00	2 664 991,00	1 382 310,84	1 382 310,84	51,87
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	389,00	389,00	140,80	140,80	36,20
	85504	Wspieranie rodziny	224 750,00	0,00	224 750,00	300,00	300,00	0,13
	85513	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 713,00	0,00	18 713,00	11 575,56	11 575,56	61,86
		Ogółem	7 632 688,00	78 486,44	7 711 174,44	4 007 389,57	4 007 389,57	51,97

Tabela nr 8: Dotacje celowe na bieżące zadania własne w I półroczu 2019 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
801		Oświata i wychowanie	276 391,00	28 000,00	304 391,00	138 198,00	45,40
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	105 225,00	-35 075,00	70 150,00	35 076,00	50,00
	80104	Przedszkola	168 360,00	35 075,00	203 435,00	101 718,00	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	2 806,00	0,00	2 806,00	1 404,00	50,04
852		Pomoc społeczna	226 486,00	5 038,00	231 524,00	148 646,00	64,20
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	12 817,00	0,00	12 817,00	6 451,00	50,33

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	26 533,00	0,00	26 533,00	15 000,00	56,53
85216	Zasiłki stałe	91 339,00	0,00	91 339,00	73 591,00	80,57
85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 835,00	0,00	82 835,00	44 604,00	53,85
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	12 962,00	5 038,00	18 000,00	9 000,00	50,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	12 528,00	12 528,00	12 528,00	100,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	12 528,00	12 528,00	12 528,00	100,00
	Ogółem	502 877,00	45 566,00	548 443,00	299 372,00	54,59

Tabela nr 9: Realizacja wydatków z dotacji celowych na zadania bieżące własne w I półroczu 2019 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
801		Oświata i wychowanie	276 391,00	28 000,00	304 391,00	136 794,00	44,94
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	105 225,00	-35 075,00	70 150,00	35 076,00	50,00
	80104	Przedszkola	168 360,00	35 075,00	203 435,00	101 718,00	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	2 806,00	0,00	2 806,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	226 486,00	5 038,00	231 524,00	138 370,39	59,77
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	12 817,00	0,00	12 817,00	6 241,87	48,70

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	26 533,00	0,00	26 533,00	12 446,67	46,91
85216	Zasiłki stałe	91 339,00	0,00	91 339,00	70 754,97	77,46
85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 835,00	0,00	82 835,00	44 599,38	53,84
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	12 962,00	5 038,00	18 000,00	4 327,50	24,04
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	12 528,00	12 528,00	9 480,00	75,67
85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	12 528,00	12 528,00	9 480,00	75,67
	Ogółem	502 877,00	45 566,00	548 443,00	284 644,39	51,90

Załącznik Nr 10 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 10: Zestawienie otrzymanych dotacji w I półroczu 2019 roku

Rodzaj dotacji	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
dotacje na zadania własne	502 877,00	45 566,00	548 443,00	299 372,00	54,59
dotacje na zadania zlecone	7 632 688,00	78 486,44	7 711 174,44	4 090 166,73	53,04
dotacje na zadania realizowane na porozumień	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje	8 135 565,00	124 052,44	8 259 617,44	4 389 538,73	53,14

Załącznik Nr 11 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 11: Zestawienie wydatków z dotacji w I półroczu 2019 roku

Rodzaj dotacji	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach	wykonanie		% wykonania
	2	3	4	5	6	
dotacje na zadania własne	502 877,00	45 566,00	548 443,00	284 644,39		51,90
dotacje na zadania zlecone	7 632 688,00	78 486,44	7 711 174,44	4 007 389,57		51,97
dotacje na zadania realizowane na porozumień	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ogółem dotacje	8 135 565,00	124 052,44	8 259 617,44	4 292 033,96		51,96

Tabela nr 12: Dofinansowanie w I półroczu 2019 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 oddziału przedszkolnego w Zrębicach"	38 110,26	38 110,26	0,00	38 110,26
2.	"Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona"	3 315 270,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		3 353 380,26	38 110,26	0,00	38 110,26

Załącznik Nr 13 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 13: Dofinansowanie w ramach Europejskiego - Funduszu Spotecznego - Kapitał Ludzki w I półroczu 2019 roku

Lp	Nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł ogółem	w tym na:	
				dochody bieżące	dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6
1.	„A ja? Też chcę do przedszkola!”.	57 424,54	91 083,83	91 083,83	0,00
	Ogółem	57 424,54	91 083,83	91 083,83	0,00

Tabela nr 14: Dofinansowanie w I półroczu 2019 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich

Lp	Nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł ogółem	w tym na:	
				dochody bieżące	dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	1 623 595,00	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00
Ogółem		1 623 595,00	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00

Załącznik Nr 15 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 15: Zestawienie ogółem otrzymanych w I półroczu 2019 roku ze środków z 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	3 353 380,26	38 110,26	0,00	38 110,26
2.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1 623 595,00	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00
3.	Europejski Fundusz Społeczny - Kapitał Ludzki	57 424,54	91 083,83	91 083,83	0,00
Ogółem		5 034 399,80	1 752 789,09	91 083,83	1 661 705,26

Załącznik Nr 16 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 16: Dotacje udzielone z Budżetu Państwa w I półroczu 2019 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	1 076 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 076 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ogółem dotacje	1 345 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 17 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 17: Dotacje udzielone z Budżetu Państwa w I półroczu 2019 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	60016	dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zadania pn. Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn - odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie	1 076 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92127	dofinansowanie ze środków Ministerstwa Kultury na realizację zadania pn. "Zapewnienie właściwego stanu cmentarza wojennego w Olsztynie poprzez wykonanie prac remontowo - konserwatorskich"	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926	92695	dofinansowanie zadania pn. "Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Przymitowice, gmina Olsztyn" z Programu Ministerstwa Sportu – OSA	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje			1 345 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 18 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 18: Dotacje udzielone z innych źródeł w I półroczu 2019 roku wg zadań

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	wykonanie	w tym:		% wykonania
					dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
801	80101	dofinansowanie w formie refundacji z WFOŚiG w Katowicach na realizację zadania pn. "Arboretum przy przedszkolu i świetlicy w Przymiłowicach".	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90005	środki otrzymane z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych”	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926	92605	dotacja z Wjewództwa Śląskiego na realizację zadania pn. Organizacja Balonowych Mistrzostw Polski	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem dotacje			120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 19 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 19: Realizacja wydatków budżetu Gminy Olsztyn na dzień 30.06.2019 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Wykonanie na 30.06.2019 r.	z tego:							z tego:			w tym:
				6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
010		Rolnictwo i łowiectwo	40 686,78	40 686,78	0,00	40 686,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby Rolnicze	1 188,16	1 188,16		1 188,16								
	01095	Pozostała działalność	39 498,62	39 498,62		39 498,62	0,00	0,00				0,00		
020		Leśnictwo	53 545,23	53 545,23	0,00	53 545,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02095	Pozostała działalność	53 545,23	53 545,23		53 545,23								
600		Transport i łączność	5 619 500,25	1 217 999,12	12 000,00	656 135,93	549 863,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4 401 501,13	4 401 501,13	0,00
	60004	Transport lokalny	597 810,69	597 810,69	12 000,00	35 947,50	549 863,19							
	60011	Drogi publiczne krajowe	6 525,32	6 525,32		6 525,32								
	60014	Drogi publiczne powiatowe	9 170,43	9 170,43		9 170,43						0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	5 005 993,81	604 492,69	0,00	604 492,69						4 401 501,13	4 401 501,13	
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00											
630		Turystryka	174 425,80	174 425,80	13 544,00	160 881,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63095	Pozostała działalność	174 425,80	174 425,80	13 544,00	160 881,80						0,00	0,00	

760	Gospodarka mieszkaniowa	42 880,91	37 463,91	0,00	37 463,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 417,00	5 417,00	0,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	42 880,91	37 463,91	0,00	37 463,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 417,00	5 417,00	0,00
710	Działalność usługowa	29 639,64	29 639,64	0,00	29 639,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	29 111,64	29 111,64	0,00	29 111,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71035	Cmentarze	528,00	528,00	0,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Administracja publiczna	1 873 627,34	1 858 867,34	1 372 578,45	371 699,84	22 393,16	82 195,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00
75011	Urzędy wojewódzkie	75 071,56	75 071,56	68 231,72	6 839,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75022	Rady gmin	87 008,79	87 008,79	0,00	1 814,50	0,00	85 194,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023	Urzędy gmin	1 682 353,83	1 667 593,83	1 304 346,73	363 045,50	0,00	201,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00
75095	Pozostałe działalności	29 193,16	29 193,16	0,00	0,00	22 393,16	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33 968,40	33 968,40	7 211,28	6 107,12	0,00	20 650,40	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	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
75108	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wojów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

80104	Przedszkola	608 279,62	608 279,62	445 663,80	142 079,60	20 516,22				0,00	0,00
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	2 257,78	2 257,78		2 257,78						
80110	Gimnazja	328 452,06	328 452,06	288 346,66	16 500,00	13 605,40					
80113	Dowożenie uczniów do szkół	130 239,58	130 239,58	0,00	130 239,58						
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	6 793,98	6 793,98		6 793,98						
80148	Słobwki szkolne i przedszkolne	192 895,78	192 895,78	108 272,36	84 623,42	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	86 905,40	86 905,40	75 938,08	4 942,01	6 024,31					
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach i liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	94 005,99	94 005,99	85 294,89	4 125,00	4 586,01					

85214	Zasłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	56 510,92	56 510,92	0,00	0,00		56 510,92												
85215	Dodatki mieszkaniowe	1 516,52	1 516,52	0,00	0,00	1,57	1 516,95												
85216	Zasłki stałe	70 754,97	70 754,97	0,00	0,00	0,00	70 754,97												
85219	Ośrodki pomocy społecznej	213 013,54	213 013,54	202 004,67	11 008,67		0,00												0,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	7 774,00	7 774,00		7 774,00		0,00												
85295	Pozostala dzialalnosc	27 919,68	27 919,68	13 737,01	12 937,67		1 245,00												
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 550,00	17 550,00	0,00	0,00		17 550,00												0,00
85415	Pomoc materialna dla uczniow	11 850,00	11 850,00		0,00		11 850,00												
85416	Pomoc materialna dla uczniow o charakterze mowyocjoynym	5 700,00	5 700,00				5 700,00												
855	Rodzina	3 934 311,69	3 934 311,69	151 545,77	33 075,42		3 749 690,50												0,00
85501	Swiadczenia wychowawcze	2 519 408,12	2 519 408,12	32 797,97	6 874,55		2 479 735,50												
85502	Swiadczenia rodzinne, swiadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 390 757,20	1 390 757,20	111 839,93	9 263,27		1 269 655,00												
85503	Karta Duzej rodziny	140,80	140,80		140,80														
85504	Wspieranie rodziny	7 389,33	7 389,33	6 908,87	180,46		300,00												

92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk (mężczyźni)	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
92195	Pozostała działalność	40 409,19	40 409,19	9 062,33	24 346,86	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	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
92503	Rezerwały i pomniki przyrody	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
926	Kultura fizyczna i sport	389 496,19	361 496,19	150 597,61	85 798,58	125 100,00	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
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	260 096,33	232 096,33	148 297,61	83 798,72	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
92606	Pozostała działalność	129 399,86	129 399,86	2 300,00	1 999,86	125 100,00	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
	Ogółem	19 490 735,96	14 903 559,37	5 912 485,69	3 638 919,97	1 029 256,56	4 185 904,02	33 162,76	0,00	56 820,59	4 507 176,61	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 20 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 20: Wykonanie wydatków wg działów i rozdziałów na dzień 30.06.2019 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany planu	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	6 239,30	38 847,02	45 086,32	40 686,78	90,24
	01030	izby rolnicze	3 500,00	0,00	3 500,00	1 188,16	33,95
	01095	Pozostała działalność	2 739,30	38 847,02	41 586,32	39 498,62	94,98
020		Leśnictwo	80 000,00	0,00	80 000,00	53 545,23	66,93
	02095	Pozostała działalność	80 000,00	0,00	80 000,00	53 545,23	66,93
600		Transport i łączność	9 081 075,66	215 343,00	9 296 418,66	5 619 500,25	60,45
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 300 000,00	14 000,00	1 314 000,00	597 810,69	45,50
	60011	Drogi publiczne krajowe	15 000,00	0,00	15 000,00	6 525,32	43,50
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	0,00	20 000,00	9 170,43	45,85
	60016	Drogi publiczne gminne	7 746 075,66	-38 657,00	7 707 418,66	5 005 993,81	64,95
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00
630		Turystyka	356 400,00	-30 000,00	326 400,00	174 425,80	53,44
	63095	Pozostała działalność	356 400,00	-30 000,00	326 400,00	174 425,80	53,44

700		Gospodarka mieszkaniowa	307 000,00	70 000,00	377 000,00	42 880,91	11,37
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	307 000,00	70 000,00	377 000,00	42 880,91	11,37
710		Działalność usługowa	137 500,00	8 000,00	145 500,00	29 639,64	20,37
	71004	Plan zagospodarowania przestrzennego	134 500,00	8 000,00	142 500,00	29 111,64	20,43
	71035	Cmentarze	3 000,00	0,00	3 000,00	528,00	17,60
750		Administracja publiczna	4 298 201,00	11 391,00	4 309 592,00	1 873 627,34	43,48
	75011	Urzędy wojewódzkie	200 645,00	8 201,00	208 846,00	75 071,56	35,95
	75022	Rady gmin	151 500,00	27 500,00	179 000,00	87 008,79	48,61
	75023	Urzędy gmin	3 896 056,00	-24 310,00	3 871 746,00	1 682 353,83	43,45
	75095	Pozostała działalność	50 000,00	0,00	50 000,00	29 193,16	58,39
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 670,00	33 969,00	35 639,00	33 968,40	95,31
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 670,00	0,00	1 670,00	0,00	0,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	25,00	25,00	25,00	100,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	33 944,00	33 944,00	33 943,40	100,00

752		Obrona narodowa	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	450 997,89	65 500,00	516 497,89	261 182,94	50,57	
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	450 997,89	60 500,00	511 497,89	256 182,94	50,08	
757		Obsługa długu publicznego	220 000,00	0,00	220 000,00	96 820,59	44,01	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00	0,00	220 000,00	96 820,59	44,01	
758		Różne rozliczenia	171 000,00	0,00	171 000,00	15 613,55	9,13	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	35 000,00	0,00	35 000,00	15 613,55	44,61	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	136 000,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie	11 261 182,46	810 000,00	12 071 182,46	5 034 496,97	41,71	
	80101	Szkoły podstawowe	6 825 161,05	743 738,88	7 568 899,93	3 219 252,20	42,53	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	475 086,70	0,00	475 086,70	208 671,82	43,92	
	80104	Przedszkola	1 288 745,00	49 920,26	1 338 665,26	608 279,62	45,44	

80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	5 000,00	0,00	5 000,00	2 257,78	45,16
80110	Gimnazja	886 480,00	0,00	886 480,00	328 452,06	37,05
80113	Dowożenie uczniów do szkół	264 150,00	0,00	264 150,00	130 239,58	49,31
80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	38 380,00	0,00	38 380,00	6 793,98	17,70
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	513 853,60	1 000,00	514 853,60	192 895,78	37,47
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	319 830,86	9 046,84	328 877,70	86 905,40	26,42
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	350 915,22	13 042,91	363 958,13	94 005,90	25,83
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	112 390,74	26,36	112 417,10	29 150,67	25,93

80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	24,75	24,75	24,75	6,18	24,97
80195	Pozostała działalność	181 189,29	-6 800,00	174 389,29	127 586,00	73,16	
851	Ochrona zdrowia	175 000,00	4 700,00	179 700,00	119 670,48	66,59	
85153	Przeciwdziałanie narkomanii	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	164 500,00	0,00	164 500,00	104 970,48	63,81	
85195	Pozostała działalność	10 000,00	4 700,00	14 700,00	14 700,00	100,00	
852	Pomoc społeczna	1 149 332,00	5 118,42	1 154 450,42	517 154,73	44,80	
85202	Domy pomocy społecznej	394 277,00	-71 000,00	323 277,00	133 421,23	41,27	
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	12 817,00	0,00	12 817,00	6 241,87	48,70	
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	116 533,00	0,00	116 533,00	56 510,92	48,49	
85215	Dodatki mieszkaniowe	20 000,00	80,42	20 080,42	1 518,52	7,56	
85216	Zasiłki stałe	94 339,00	0,00	94 339,00	70 754,97	75,00	

85219	Ośrodki pomocy społecznej	372 232,00	45 400,00	417 632,00	213 013,54	51,01
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	30 462,00	5 038,00	35 500,00	7 774,00	21,90
85295	Pozostała działalność	107 672,00	25 600,00	133 272,00	27 919,68	20,95
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00	20 528,00	26 528,00	17 550,00	66,16
85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	20 528,00	20 528,00	11 850,00	57,73
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	6 000,00	0,00	6 000,00	5 700,00	95,00
855	Rodzina	7 759 882,00	389,00	7 760 271,00	3 934 311,69	50,70
85501	Świadczenia wychowawcze	4 715 960,00	0,00	4 715 960,00	2 519 408,12	53,42
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 704 991,00	0,00	2 704 991,00	1 390 757,20	51,41
85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	389,00	389,00	140,80	36,20
85504	Wspieranie rodziny	275 147,00	0,00	275 147,00	7 389,33	2,69
85508	Rodziny zastępcze	14 158,00	0,00	14 158,00	5 040,68	35,60
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	30 913,00	0,00	30 913,00	0,00	0,00

	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	18 713,00	0,00	18 713,00	11 575,56	61,86
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 217 444,00	181 020,00	6 398 464,00	920 297,79	14,38
	90002	Gospodarka odpadami	684 444,00	123 600,00	808 044,00	364 063,99	45,05
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 920 000,00	17 900,00	3 937 900,00	11 872,00	0,30
	90006	Ochrona gleby i wód powierzchniowych	1 000,00	29 520,00	30 520,00	61,00	0,20
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	992 000,00	-15 000,00	977 000,00	335 071,94	34,30
	90095	Pozostała działalność	620 000,00	25 000,00	645 000,00	209 228,86	32,44
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 076 975,32	302 000,00	1 378 975,32	315 866,70	22,91
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	783 000,39	0,00	783 000,39	198 196,76	25,31
	92116	Biblioteki	150 000,00	0,00	150 000,00	76 000,00	50,67
	92120	Ochrona i konserwacja zabytków	39 500,00	0,00	39 500,00	1 260,75	3,19
	92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00

	92195	Pozostała działalność	104 474,93	-3 000,00	101 474,93	40 409,19	39,82
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
	92503	Rezerваты i pomniki przyrody	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna i sport	698 826,91	130 100,00	828 926,91	389 496,19	46,99
	92605	Zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu	554 800,00	0,00	554 800,00	260 096,33	46,88
	92695	Pozostała działalność	144 026,91	130 100,00	274 126,91	129 399,86	47,20
		Wydatki ogółem	43 456 026,54	1 866 905,44	45 322 931,98	19 490 735,98	43,00

Załącznik Nr 21 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 21: Realizacja wydatków jednostek pomocniczych w ramach budżetu Gminy Olsztyn za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Nazwa	Nazwa sołectwa	Realizacja wydatków ogółem za I półrocze 2019 rok	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
010		Rolnictwo i łowiectwo		651,60	651,60	0,00
	01095	Pozostała działalność		651,60	651,60	0,00
			Kusięta	651,60	651,60	0,00
600		Transport i łączność		0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne		0,00	0,00	0,00
			Odrzykoń	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		62 500,00	62 500,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne		62 500,00	62 500,00	0,00
			Biskupice Nowe	0,00	0,00	0,00
			Kusięta	15 000,00	15 000,00	0,00
			Olsztyn	10 000,00	10 000,00	0,00
			Przymiłowice	0,00	0,00	0,00
			Turów	0,00	0,00	0,00

			Zrębice Pierwsze	36 239,30	36 239,30	0,00
			Zrębice Drugie	1 260,70	1 260,70	0,00
801		Oświata i wychowanie		9 999,10	9 999,10	0,00
	80101	Szkoły podstawowe		3 999,10	3 999,10	0,00
			Biskupice	0,00	0,00	0,00
			Turów	3 999,10	3 999,10	0,00
			Zrębice Drugie	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola		6 000,00	6 000,00	0,00
			Olsztyn	5 000,00	5 000,00	0,00
			Odrzykoń	1 000,00	1 000,00	0,00
			Przymitowice	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		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

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Przymiłowice	0,00	0,00	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
		Olsztyn	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	27 650,19	27 650,19	0,00
		Biskupice Nowe	0,00	0,00	0,00
		Biskupice	9 528,04	9 528,04	0,00
		Bukowno	4 326,00	4 326,00	0,00
		Krasawa	0,00	0,00	0,00
		Kusłęta	1 910,31	1 910,31	0,00
		Olsztyn	2 682,81	2 682,81	0,00
		Przymiłowice	7 686,42	7 686,42	0,00
		Skrajnica	789,66	789,66	0,00
				27 650,19	0,00

			Turów	0,00	0,00	0,00
			Zrębice Pierwsze	0,00	0,00	0,00
			Zrębice Drugie	726,95	726,95	0,00
926		Kultura fizyczna		4 299,86	4 299,86	0,00
	92695	Pozostała działalność		4 299,86	4 299,86	0,00
			Bukowno	0,00	0,00	0,00
			Kusiąta	2 300,00	2 300,00	0,00
			Przymiłowice	1 999,86	1 999,86	0,00
			Zrębice Pierwsze	0,00	0,00	0,00
		Ogółem		105 100,75	105 100,75	0,00

Tabela nr 22: Realizacja wydatków funduszu sołectw w I półroczu 2019 roku

L.p.	NAZWA SOŁECTWA	PLAN	WYKONANIE	RÓŻNICA	% WYKONANIA
1.	BISKUPICE NOWE	12 990,38	0,00	12 990,38	0,00
2.	BISKUPICE	41 239,30	9 528,04	31 711,26	23,10
3.	BUKOWNO	21 526,91	4 326,00	17 200,91	20,10
4.	KRASAWA	15 341,02	0,00	15 341,02	0,00
5.	KUSIĘTA	41 239,30	19 861,91	21 377,39	48,16
6.	ODRZYKOŃ	19 959,82	1 000,00	18 959,82	5,01
7.	OLSZTYN	41 239,30	17 682,81	23 556,49	42,88
8.	PRZYMIŁOWICE	41 239,30	9 686,28	31 553,02	23,49
9.	SKRAJNICA	21 609,39	789,66	20 819,73	3,65
10.	TURÓW	32 207,89	3 999,10	28 208,79	12,42
11.	ZRĘBICE PIERWSZE	41 239,30	36 239,30	5 000,00	87,88
12.	ZRĘBICE DRUGIE	14 928,63	1 987,65	12 940,98	13,31
	OGÓŁEM	344 760,54	105 100,75	239 659,79	30,49

Załącznik Nr 23 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 23: Zestawienie dotacji udzielonych przez gminę w I półroczu 2019 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	549 863,19
750	75095	Pozostała działalność	0,00	0,00	22 393,16
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	0,00	0,00	15 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	182 000,00	0,00	0,00
921	92116	Biblioteka Gminna w Olsztynie	76 000,00	0,00	0,00
Ogółem			258 000,00	0,00	587 256,35
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	33 200,00
851	85195	Profilaktyka zdrowotna	0,00	0,00	14 700,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	0,00	4 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	0,00	0,00
921	92195	Kultura i tradycja	0,00	0,00	7 000,00
926	92695	Sport	0,00	0,00	125 100,00
Ogółem			0,00	0,00	184 000,00

Tabela nr 24: Zestawienie udzielonych dotacji ogółem na wydatki bieżące w I półroczu 2019 roku przez Gminę Olsztyn

Rodzaj dotacji	Kwota dotacji w zł				Ogółem
	1	2	3	4	
					5
Jednostki sektora finansów publicznych	258 000,00	0,00	0,00	587 256,35	845 256,35
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00
Ogółem	258 000,00	0,00	0,00	771 256,35	1 029 256,35

Tabela nr 25: Zestawienie udzielonych dotacji ogółem w I półroczu 2019 roku przez Gminę Olsztyn wg rodzajów wydatków

kwota dotacji w zł			
	wydatki bieżące	wydatki inwestycyjne	Ogółem
1	2	3	4
Jednostki sektora finansów publicznych	845 256,35	0,00	845 256,35
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych	184 000,00	0,00	184 000,00
Ogółem udzielone dotacje	1 029 256,35	0,00	1 029 256,35

Tabela nr 26: Zestawienie wydatków majątkowych w I półroczu 2019 roku wg rozdziałów

Dział	Rozdział	Nazwa działu/rozdziału	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany planu	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	% wykonania	% udział wydatków inwestycyjnych rozdziału w wydatkach inwestycyjnych ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
600		Transport i łączność	6 872 075,66	-10 000,00	6 862 075,66	4 401 501,13	64,14	95,95
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	6 872 075,66	-250 000,00	6 622 075,66	4 401 501,13	66,47	95,95
700		Gospodarka mieszkaniowa	50 000,00	70 000,00	120 000,00	5 417,00	4,51	0,12
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	50 000,00	70 000,00	120 000,00	5 417,00	4,51	0,12
750		Administracja publiczna	8 610,00	6 190,00	14 800,00	14 760,00	99,73	0,32
	75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	8 610,00	6 190,00	14 800,00	14 760,00	99,73	0,32

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 920,00	32 000,00	36 920,00	4 920,00	13,33	0,11
	75412	Ochotnicze straże pożarne	4 920,00	32 000,00	36 920,00	4 920,00	13,33	0,11
801		Oświata i wychowanie	240 000,00	730 050,00	970 050,00	4 649,00	0,48	0,10
	80101	Szkoły podstawowe	240 000,00	730 050,00	970 050,00	4 649,00	0,48	0,10
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 190 000,00	72 420,00	4 262 420,00	111 732,72	2,62	2,44
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 900 000,00	7 900,00	3 907 900,00	7 872,00	0,20	0,17
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	0,00	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	290 000,00	35 000,00	325 000,00	103 860,72	31,96	2,26
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	457 000,00	305 000,00	762 000,00	16 196,76	2,13	0,35
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	457 000,00	0,00	457 000,00	16 196,76	3,54	0,35
	92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	28 000,00	50 000,00	78 000,00	28 000,00	35,90	0,61

92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	28 000,00	0,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	100,00	0,61
92695	Pozostała działalność	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem wydatki inwestycyjne	11 850 605,66	1 255 660,00	13 106 265,66	4 587 176,61	35,00	100,00	100,00

Tabela nr 27: Realizacja wydatków majątkowych za okres od 01.01.2019 r. - 30.06.2019 r.

Lp.	Nazwa zadania	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany planu	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn- odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie	2 938 500,00	-540 000,00	2 398 500,00	1 820 863,01	75,92
2.	Budowa drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego - na odcinku od stacji paliw w Odrzykoniu do zabudowy Olsztyna	1 930 000,00	0,00	1 930 000,00	1 788 070,23	92,65
3.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach	638 575,66	15 000,00	653 575,66	462 162,34	70,71
4.	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu szlaku rowerowego: Przymiłowice, Zrębice, Krasawa - do granicy Gminy Olsztyn	55 000,00	-20 000,00	35 000,00	0,00	0,00
5.	Dokumentacja przebudowy drogi gminnej - Turów, ul. Południowa	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
6.	Dokumentacja przebudowy dróg gminnych: ul. Kościelna i ul. Sosnowa w miejscowości Zrębice	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00
7.	Modernizacja dróg gminnych poprzez wprowadzenie progów zwalniających na drogach gminnych: ul. Polnej i Zielonej	50 000,00	-20 000,00	30 000,00	0,00	0,00
8.	Przebudowa zjazdu na działki nr 2196/19; 2193/2; 2192/4 oraz utwardzenie terenu na tych działkach w miejscowości Olsztyn	180 000,00	0,00	180 000,00	5 535,00	3,08

9.	Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa	330 000,00	-80 000,00	250 000,00	245 385,00	98,15
10.	Budowa drogi gminnej w Kuszętach	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
11.	Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa	450 000,00	50 000,00	500 000,00	56 379,00	11,28
12.	Budowa chodnika przy ulicy Storczykowej w Odrzykoniu - I etap	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
13.	Budowa chodnika przy ulicy Narcyzowej w miejscowości Olsztyn, gmina Olsztyn	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00
14.	Uzbrojenie terenu przy drodze Odrzykoń - Olsztyn	0,00	40 000,00	40 000,00	23 106,55	57,77
15.	Budowa dróg wewnętrznych w miejscowości Przymitowice, ul. Kielnicka działka nr 239/6 i nr 239/23.	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00
16.	Wykup gruntów pod drogi gminne	50 000,00	70 000,00	120 000,00	5 417,00	4,51
17.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą	8 610,00	6 190,00	14 800,00	14 760,00	99,73
18.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku OSP w Biskupicach o część garażowo-gospodarczą	4 920,00	0,00	4 920,00	4 920,00	100,00
19.	Dotacja dla OSP w Zrębicach na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego (Rozpiercz Kolumnowy i Osprzęt)	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
20.	Dotacja dla OSP w Olsztynie na remont wozu bojowego SCZ X711	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00

21.	Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem	240 000,00	687 000,00	927 000,00	4 649,00	0,50
22.	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o pomieszczenia przedszkola	0,00	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00
23.	Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00
24.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	0,00	7 900,00	7 900,00	7 872,00	99,65
25.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu	0,00	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00
26.	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strazackiej, Kuzmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn	210 000,00	-20 000,00	190 000,00	103 860,72	54,66
27.	Dobudowa oświetlenia ulicznego Biskupice, ul. Jodłowa	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00
28.	Budowa oświetlenia drogowego fragmentu ulicy Polnej w Olsztynie oraz budowa oświetlenia drogowego fragmentu ulicy Narcyzowej w Olsztynie	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
29.	Budowa oświetlenia drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego na odcinku od stacji paliw do zabudowy Olsztyna	60 000,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00
30.	Projekty na oświetlenia	20 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00
31.	Budowa Domu Ludowego w Skrajnicy	457 000,00	0,00	457 000,00	16 196,76	3,54
32.	Zapewnienie właściwego stanu cmentarza wojennego w Olsztynie poprzez wykonanie prac remontowo - konserwatorskich"	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00
33.	Budowa Otwartej Strefy Aktywności w miejscowości Przymiłowice, gmina Olsztyn	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00

34.	Zakup maszyny czyszczącej dla GOSiR-u	28 000,00	0,00	28 000,00	100,00
	Ogółem	11 850 605,66	1 255 660,00	13 106 265,66	4 587 176,61
					35,00

Tabela nr 28: Zmiany w wydatkach inwestycyjnych w I półroczu 2019 roku

Nowe zadania

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Dokumentacja przebudowy drogi gminnej - Turów, ul. Południowa	80 000,00
2.	Dokumentacja przebudowy dróg gminnych: ul. Kościelna i ul. Sosnowa w miejscowości Zrębice	35 000,00
3.	Uzbrojenie terenu przy drodze Odrzykoń - Olsztyn	40 000,00
4.	Budowa chodnika przy ulicy Narcyzowej w miejscowości Olsztyn, gmina Olsztyn	190 000,00
5.	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o pomieszczenia przedszkola	43 050,00
6.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	7 900,00
7.	Budowa oświetlenia drogowego fragmentu ulicy Polnej w Olsztynie oraz budowa oświetlenia drogowego fragmentu ulicy Narcyzowej w Olsztynie	70 000,00
8.	Budowa dróg wewnętrznych w miejscowości Przymiłowice, ul. Kielnicka działka nr 239/6 i nr 239/23.	240 000,00
9.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu	29 520,00
10.	Dobudowa oświetlenia ulicznego Biskupice, ul Jodłowa	35 000,00
11.	Budowa Otwartej Strefy Aktywności w miejscowości Przymiłowice, gmina Olsztyn	50 000,00
12.	Zapewnienie właściwego stanu cmentarza wojennego w Olsztynie poprzez wykonanie prac remontowo - konserwatorskich"	305 000,00
	Razem	1 125 470,00

Zadania w formie dotacji

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Dotacja dla OSP w Zrębicach na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego (Rozpieracz Kolumnowy i Osprzęt)	5 000,00
2.	Dotacja dla OSP w Olsztynie na remont wozu bojowego SCZ X711	27 000,00
	Razem	32 000,00

Zwiększenie wartości zadań inwestycyjnych

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa	50 000,00
2.	Wykup gruntów pod drogi gminne	70 000,00
3.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą	6 190,00
4.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach	15 000,00
5.	Przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń dydaktycznych budynku Szkoły Podstawowej w Biskupicach na Oddziałowe Przedszkole wraz z tarasem	687 000,00
6.	Projekty na oświetlenia	10 000,00
Razem		838 190,00

Zmniejszenie i wykreślenie zadań inwestycyjnych

Lp.	Nazwa zadania	kwota zmiany
1.	Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn- odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie	540 000,00
2.	Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa	80 000,00
3.	Modernizacja dróg gminnych poprzez wprowadzenie progów zwalniających na drogach gminnych: ul. Polnej i Zielonej	20 000,00
4.	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strazackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn	20 000,00
7.	Budowa oświetlenia drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego na odcinku od stacji paliw do zabudowy Olsztyna	60 000,00
6.	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu szlaku rowerowego: Przymiłowice, Zrębice, Krasawa - do granicy Gminy Olsztyn	20 000,00
Razem		740 000,00

Zestawienie zmian w wydatkach majątkowych

1.	Nowe zadania	1 125 470,00
2.	Zadania w formie dotacji	32 000,00
3.	Zwiększenie wartości zadań inwestycyjnych	838 190,00
4.	Zmniejszenie wartości i wykreślenie zadań inwestycyjnych	740 000,00
	Razem	1 255 660,00

Tabela nr 29: Informacja o stanie zadłużenia gminy Olsztyn na dzień 30.06.2019 r.

L.p.	Nazwa udzielającego kredytu/pożyczki	Przeznaczenie kredytu – pożyczki	Stan zadłużenia na 01.01.2019 r.	Splaty w I półroczu 2019 roku	Umorzenia w 2019 roku	Zaciągnięte w 2019 roku	Zadłużenie na 30.06.2019 r.	Termin spłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.	Pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	1 609 720,82	1 609 720,82	0,00	0,00	0,00	31.12.2019
	WFOS 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	3 309 720,82	1 609 720,82	0,00	0,00	1 700 000,00	X
	Razem pożyczki bez BGK	X	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	X
1.	Krakowski Bank Spółdzielczy	Pokrycie deficytu budżetowego	1 200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	31.12.2022
3.	PKO BP	Pokrycie deficytu budżetowego	5 300 000,00	441 665,00	0,00	0,00	4 858 335,00	15.12.2023
	Razem kredyty	X	6 500 000,00	591 665,00	0,00	0,00	5 908 335,00	X
	Ogółem zadłużenie		9 809 720,82	2 201 385,82	0,00	0,00	7 608 335,00	X

Tabela nr 30: Dochody i wydatki jednostek budżetowych w I półroczu 2019 roku

L.p.	Nazwa jednostki	DOCHODY (w zł)			WYDATKI (w zł)			% wykonania
		PLAN	WYKONANIE	% wykonania	PLAN	WYKONANIE	% wykonania	
1.	Gminne Przedszkole w Olsztynie	142 000,00	70 151,94	49,40	1 844 135,51	752 942,32	40,83	
2.	Szkoła Podstawowa w Biskupicach	6 000,00	1 886,00	0,00	558 915,33	223 314,87	39,96	
3.	Szkoła Podstawowa w Olsztynie	32 000,00	10 262,46	32,07	3 800 888,23	1 746 884,16	45,96	
4.	Szkoła Podstawowa w Turowie	0,00	79,00	0,00	1 042 193,95	469 871,40	45,08	
5.	Szkoła Podstawowa w Kusietach	0,00	129,00	0,00	1 612 006,20	737 880,87	45,77	
6.	Szkoła Podstawowa w Zrębicach	28 600,00	16 183,00	0,00	1 710 334,95	832 098,53	48,65	
	Razem Oświata	208 600,00	98 691,40	47,31	10 568 474,17	4 762 992,15	45,07	
7.	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie	55 000,00	58 501,49	106,37	619 800,00	325 096,33	52,45	
8.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie	63 000,00	6 717,80	10,66	8 812 141,00	4 447 477,13	50,47	
9.	Urząd Gminy w Olsztynie	42 266 115,19	20 583 368,44	48,70	25 322 516,81	9 955 170,37	39,31	
	OGÓŁEM	42 592 715,19	20 747 279,13	48,71	45 322 931,98	19 490 735,98	43,00	

Załącznik Nr 31 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 31: Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok

DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH				WYDATKI na:						
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN	REALIZACJA	% realizacji	NAZWA	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN	REALIZACJA	% realizacji
756	75618	165 000,00	129 648,52	78,57	Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	851	85153	500,00	0,00	0,00
					Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	851	85154	164 500,00	104 970,48	63,81
	Ogółem	165 000,00	129 648,52	78,57	Ogółem	Ogółem		165 000,00	104 970,48	63,62

Tabela nr 32: WYDATKI w I półroczu 2019 roku

A. GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA WZŁ
1	2	3	4	5	6
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	0,00
		85153		Zwalczanie narkomanii	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	0,00

B. GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA WZŁ
1	2	3	4	5	6
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	104 970,48
		85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	104 970,48
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	369,36
			4120	Składki na Fundusz Pracy	52,92
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 800,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 298,20
			4300	Zakup usług pozostałych	66 450,00
OGÓLEM A+B					104 970,48

Tabela nr 33: Przeznaczenie dochodów z tytułu opłat z tytułu opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska w I półroczu 2019 roku

Dochody z tytułu opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska						wydatki na:		
dział	rozdział	plan	wykonanie	Nazwa	dział	rozdział	plan	wykonanie
900	90019	70 000,00	13 202,16	Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	900	90005	70 000,00	0,00
Ogółem		70 000,00	13 202,16	Ogółem			70 000,00	0,00

Załącznik Nr 34 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 34: Dochody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w I półroczu 2019 roku

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	PLAN DOCHODÓW	DOCHODY wykonane (w zł)	% WYKONANIA	PLAN WYDATKÓW	WYDATKI wykonane (w zł)	% WYKONANIA
1.	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	808 044,00	316 826,46	39,21	808 044,00	364 063,99	45,05
		90002		Gospodarka odpadami	808 044,00	316 826,46	39,21	808 044,00	364 063,99	45,05
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	808 044,00	316 826,46	39,21	x	x	x
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				62 760,00	26 881,49	42,83
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				10 719,00	4 580,69	42,73
			4120	Składki na Fundusz Pracy				1 565,00	656,28	41,93
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia				8 000,00	0,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych				723 200,00	330 793,06	45,74
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				1 800,00	1 152,47	64,03
				OGÓLEM dział 900	808 044,00	316 826,46	39,21	808 044,00	364 063,99	45,05

Załącznik Nr 35 do Załącznika Nr 1

Tabela nr 35: Zrealizowane wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży w I półroczu 2019 roku

Paragrafy	Rozdziały										% WYKONANI A
	80149		80150		80152		Razem		WYKONANIE	WYKONANIE	
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE			
3020	19 500,00	6 024,31	26 500,00	4 586,01	11 000,00	1 662,86	57 000,00	12 273,18		21,53	
4010	253 088,35	60 138,89	256 897,10	68 785,68	77 417,10	22 717,96	587 402,55	151 642,53		25,82	
4040	8 000,00	2 639,97	5 000,00	1 803,81	0,00	0,00	13 000,00	4 443,78		34,18	
4110	33 500,00	11 536,30	60 961,03	12 876,97	18 500,00	4 174,83	112 961,03	28 588,10		25,31	
4120	5 200,00	1 623,92	9 100,00	1 828,43	5 500,00	595,02	19 800,00	4 047,37		20,44	
4240	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00		0,00	
4440	6 589,35	4 942,01	5 500,00	4 125,00	0,00	0,00	12 089,35	9 067,01		75,00	
Ogółem	328 877,70	86 905,40	363 958,13	94 005,90	112 417,10	29 150,67	805 252,93	210 061,97		26,09	

Tabela nr: 36 Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019 r.	zmiana planu	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019	% wykonania
<u>dochody ogółem, w tym:</u>	41 581 752,54	1 010 962,65	42 592 715,19	20 747 279,13	48,71
dochody bieżące	34 108 738,54	719 957,37	34 828 695,91	18 748 194,85	53,83
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 958 911,00	0,00	9 958 911,00	4 659 779,00	46,79
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	0,00	120 000,00	30 300,04	25,25
podatki i opłaty,	7 485 530,00	506 664,93	7 992 194,93	4 143 441,35	51,84
w tym: z podatku od nieruchomości	4 736 000	250 000,00	4 986 000,00	3 011 414,01	60,40
z subwencji ogólnej	8 291 308,00	29 240,00	8 320 548,00	5 005 652,00	60,16
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 252 989,54	184 052,44	8 437 041,98	4 909 022,46	58,18
dochody majątkowe	7 473 014,00	291 005,28	7 764 019,28	1 999 084,28	25,75
ze sprzedaży majątku	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	93 379,02	7,78
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 273 014,00	291 005,28	6 564 019,28	1 901 705,26	28,97

wydatki ogółem	43 456 026,54	1 866 905,44	45 322 931,98	19 490 735,98	43,00
wydatki bieżące, z tego	31 605 420,88	611 245,44	32 216 666,32	14 903 559,37	46,26
z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na obsługę długu	220 000,00	0,00	220 000,00	96 820,59	44,01
w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	220 000,00	0,00	220 000,00	96 820,59	44,01
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)	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
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
wydatki majątkowe	11 850 605,66	1 255 660,00	13 106 265,66	4 587 176,61	35,00
wynik budżetu	-1 874 274,00	-855 942,79	-2 730 216,79	1 256 543,15	46,02

przychody budżetu	4 857 865,00	842 068,61	5 699 933,61	5 900 444,89	103,52
z tego: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 057 865,00	842 068,61	1 899 933,61	5 900 444,89	310,56
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 874 274,00	855 942,79	2 730 216,79	0,00	0,00
inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozchody budżetu	2 983 591,00	-13 874,18	2 969 716,82	2 201 385,82	74,13
z tego: spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 983 591,00	986 125,82	2 969 716,82	2 201 385,82	74,13
w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	1 623 595,00	-13 874,18	1 609 720,82	0,00	0,00
z tego: kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust.3 ustawy	1 623 595,00	-13 874,18	1 609 720,82	0,00	0,00

z tego: kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust.3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rozchody nie związane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota długu	10 640 004,00	0,00	10 640 004,00	0,00	10 640 004,00	7 608 335,00	71,51
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 503 317,66	108 711,93	2 612 029,59	3 844 635,48	147,19		
różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki (nadwyżka z lat ubiegłych), a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	3 561 182,66	950 780,54	4 511 963,20	3 844 635,48	85,21		
Wskaźnik spłaty zobowiązań	w%						
wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,70	-0,21	7,49	7,49	100,00		

wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,75	-0,09	3,66	3,66	100,00
Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,75	-0,09	3,66	3,66	100,00
wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,91	0,04	8,95	8,95	100,00
dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	15,04	0,00	15,04	15,04	100,00
dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	15,00	2,59	17,59	17,59	100,00

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	spełniona	0,00
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	spełniona	0,00
przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 123 424,44	92 678,28	13 216 102,72	5 912 495,69	44,74		
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 014 946,00	0,00	4 014 946,00	1 754 602,62	43,70		
wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy	8 034 922,15	-74 290,00	7 960 632,15	2 783 870,80	34,97		
z tego: bieżące	195 816,49	0,00	195 816,49	148 515,75	75,84		
z tego: majątkowe	7 839 105,66	-74 290,00	7 764 815,66	2 635 355,05	33,94		
wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 612 105,66	448 190,00	3 060 295,66	2 266 429,33	74,06		
nowe wydatki inwestycyjne	8 581 500,00	1 432 470,00	10 013 970,00	2 320 747,28	23,18		
wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00		

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

<p>dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</p>	57 424,54	0,00	57 424,54	91 083,83	158,61
<p>w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</p>	57 424,54	0,00	57 424,54	91 083,83	158,61
<p>w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania</p>	0,00	57 424,54	57 424,54	91 083,83	158,61
<p>dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</p>	4 938 865,00	0,00	4 938 865,00	1 661 705,26	33,65
<p>w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</p>	4 938 865,00	0,00	4 938 865,00	1 661 705,26	33,65
<p>w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania</p>	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00	1 661 705,26	102,35
<p>wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</p>	67 558,29	0,00	67 558,29	39 162,75	57,97
<p>w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</p>	57 424,54	0,00	57 424,54	39 162,75	68,20
<p>wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy</p>	0,00	57 424,54	57 424,54	39 162,75	68,20

wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00
w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 769 530,00	0,00	2 769 530,00	0,00	0,00
wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	1 140 603,75	0,00	1 140 603,75	39 162,75	3,43
w tym: w związku z zawartą już umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	39 162,75	39 162,75	39 162,75	100,00
wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 roku umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 140 603,75	0,00	1 140 603,75	39 162,75	3,43
w tym: w związku z zawartą już umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	39 162,75	39 162,75	39 162,75	100,00
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

w tym: w związku z zawartą już umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: w związku z zawartą już umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. Zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 983 591,00	-13 874,18	2 969 716,82	2 201 385,82	74,13	
kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki zmniejszające dług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in.: Umożnienia, różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 37: Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku

L.p	Nazwa zadania/projektu	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	PLAN (LIMIT) na 2019 rok	wykonanie na 30.06.2019 roku	% wykonania planu z 2019
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							
wydatki bieżące				7 637 157,45	3 967 558,29	39 162,75	0,99
1.	„A ja? Też chcę do przedszkola!”	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	107 157,45	67 558,29	39 162,75	57,97
wydatki majątkowe				7 530 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00
1.	Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2020	6 530 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00
2.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	1 000 000,00	0,00	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 2019 rok	wykonanie na 30.06.2019 roku	% wykonania planu z 2019
1.	Organizacja lodowiska	2017-2019	99 000,00	84 000,00	83 523,00	99,43
2.	Umowy na prace geodezyjne	2018-2019	11 663,20	11 663,20	0,00	0,00
3.	Umowy na plany zagospodarowania przestrzennego	2018-2019	32 595,00	32 595,00	25 830,00	79,25
Razem wydatki bieżące			143 258,20	128 258,20	109 353,00	85,26

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymitowicach -	2017-2019	1 315 000,00	653 575,66	462 162,34	70,71
2.	Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa	2018-2019	257 380,00	250 000,00	245 385,00	98,15
3.	Budowa drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego - na odcinku od stacji paliw w Odrzykoniu do zabudowy Olsztyna	2017-2019	3 002 000,00	1 930 000,00	1 788 070,23	92,65
4.	Budowa drogi gminnej w Kusietach	2018-2019	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00

5.	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strazackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	200 086,00	190 000,00	103 860,72	54,66
6.	Budowa chodnika przy ulicy Storczykowej w Odrzykoniu - I etap	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2020	364 974,00	180 000,00	0,00	0,00
7.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku OSP w Biskupicach o część garażowo-gospodarczą	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	4 920,00	4 920,00	4 920,00	100,00
8.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	14 800,00	14 800,00	14 760,00	99,73
9.	Budowa Domu Ludowego w Skrajnicy	Urząd Gminy w Olsztynie	2015-2019	610 550,00	457 000,00	16 196,76	3,54
10.	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu szlaku rowerowego. Przymiłowice, Zrębice, Krasawa - do granicy Gminy Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	200 000,00	35 000,00	0,00	0,00
11.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	36 900,00	29 520,00	0,00	0,00
Razem wydatki majątkowe				6 126 610,00	3 864 815,66	2 635 355,05	68,19

Tabela nr 38: Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

L.p	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2014	2015	2016	2017	2018	2019	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												
	„A ja? Też chcę do przedszkola!”	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	107 157,45	0,00	0,00	0,00	0,00	39 599,16	39 162,75	78 761,91	73,50
	Razem wydatki bieżące			107 157,45	0,00	0,00	0,00	0,00	39 599,16	39 162,75	78 761,91	73,50

wydatki majątkowe												
1.	Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrow, Dąbrowa Zielona	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2020	6 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Razem wydatki majątkowe	7 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------------------------	---------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.	Organizacja lodowiska	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2019	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	90 023,00	83 523,00	98 523,00	99,52
2.	Umowy na prace geodezyjne	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	11 663,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 336,80	0,00	7 336,80	62,91
3.	Umowy na plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	32 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 540,00	25 830,00	42 540,00	79,25
	Razem wydatki bieżące			143 258,20	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	139 899,80	109 353,00	148 399,80	76,33

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymilowicach -	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2019	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 424,34	427 615,77	462 162,34	1 121 202,45	85,26
2.	Budowa Domu Ludowego w Skrajnicy	Urząd Gminy w Olsztynie	2015-2019	610 550,00	0,00	12 187,16	0,00	2 361,12		137 485,10	16 196,76	168 230,14	27,55

3.	Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	257 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	245 385,00	249 385,00	96,89
4.	Budowa drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego - na odcinku od stacji paliw w Odrzykoniu do zabudowy Olsztyńska	Urząd Gminy w Olsztynie	2017-2019	3 002 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 751,50	1 788 070,23	2 757 821,73	91,87
5.	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strzaackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębnice, gm. Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	200 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 086,00	103 860,72	113 946,72	56,95
6.	Budowa chodnika przy ulicy Storczykowej w Odrzykoniu - I etap	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2020	364 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 974,00	0,00	4 974,00	1,36
7.	Budowa drogi gminnej w Kusiełtach	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku OSP w Biskupicach o część garażowo-gospodarczą	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 920,00	4 920,00	100,00
9.	Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą	Urząd Gminy w Olsztynie	2018-2019	14 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	99,73

10.	Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOS 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	0,00	0,00	0,00
11.	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu szlaku rowerowego. Przymłowice, Zrębice, Krasawa - do granicy Gminy Olsztyn	Urząd Gminy w Olsztynie	2019-2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wydatki majątkowe				6 126 610,00	0,00	12 187,16	0,00	233 785,46	1 553 912,37	2 635 355,05	4 435 240,04	72,39	

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

Załącznik nr 2

Przychody

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Stan środków na rachunku bankowym	10,79	0,00	0,00
2.	Dotacje z budżetu gminy	150.000,00	73.429,20	48,95
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	0,00
4.	Odsetki na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00
5.	Dochody z działalności	0,00	0,00	0,00
6.	Dochody ogółem	150.000,00	73.429,20	48,95
	Razem dochody + stan na rachunku bankowym.	150.010,79	73 429,20	48,95

Wydatki

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	90.600,79	41.908,34	46,21
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	15.620,00	7.487,06	47,93
3.	Składki na Fundusz Pracy	1.938,00	827,30	42,69
4.	Umowy zlecenia i o dzieło	1.700,00	700,00	41,18
5.	Energia, Gaz, Woda	12.000,00	7.636,23	63,64
6.	Zakup materiałów	5.000,00	2.430,74	48,61
7.	Zakup księgozbioru	15.000,00	9.271,13	61,81
8.	Zakup usług	3.000,00	1.719,14	57,30
9.	Oplaty różne	3.000,00	1.449,26	48,31
10.	Inne (Fundusz Socjalny)	2.152,00	0,00	0,00
	Wydatki ogółem	150.010,79	73.429,20	48,95

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2019r. 4.971,42

Dane uzupełniające:

1. Stan należności na 30.06.2019 r. - 0
w tym: wymagalnych - 0
2. Stan zobowiązań na 30.06.2019 r. 3.104,05
w tym: wymagalnych - 0

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Olsztynie
mgr inż. Małgorzata Niemczyk

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Anna Nocuś

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W OLSZTYNIE
ZA 6 MIESIĘCY 2019 ROKU**

Przychody


L.P	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Stan środków na rachunku bankowym	13,86	13,86	100,00
2.	Dotacje z budżetu gminy	341 000,00	197 000,00	57,80
	GOK	311 000,00	182 000,00	58,50
	Orkiestra	30 000,00	15 000,00	50,00
3.	Pozostałe dochody (darowizny)	57 035,41	18 220,00	31,90
4.	Dochody ogółem	398 049,27	215 233,86	54,10

Koszty

L.P	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Wynagrodzenia	120 000,00	67 826,81	56,50
2.	Wynagrodzenia - umowy zlecenia	25 000,00	16 625,00	66,50
3.	Wynagrodzenia – umowy o dzieło	20 000,00	12 990,00	64,90
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 000,00	14 163,00	59,00
5.	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	750,21	62,50
6.	Energia, gaz, woda	24 000,00	14 404,60	60,00
7.	Zakup materiałów	7 000,00	5 696,90	81,40
8.	Zakup usług – organizacja imprez	53 385,12	11 098,91	20,70
9.	Fundusz świadczeń społecznych	3 073,25	2 970,25	96,60
10.	Opłaty różne (najem lokalu, konserwacja windy, opłaty pocztowe...)	9 890,90	6 975,81	70,50
11	Nagroda, jubileusze, odprawy	61 200,00	8 500,00	13,90

12	Wydatki Ogółem	348,749,27	162 001,49	46,50
13	Orkiestra wynagrodzenie	42 000,00	20 990,90	50,00
14	Orkiestra składka na ubezpieczenie społeczne	129,10	129,10	100,00
15	Orkiestra zakup materiałów	7 170,90	259,76	3,60
16	Orkiestra wydatki ogółem	49 300,00	21 379,76	43,40
17	Wydatki ogółem	398 049,27	183 381,25	46,07
18	Stan środków na rachunku bankowym na koniec 30.06.2019 r.		31 852,61	
	Dane uzupełniające: Stan należności na 30.06.2019 rok – 0 Stan zobowiązań na 30.06.2019 r.- 6732,68 zł.			

Dochód uzyskiwany z darowizn przeznaczany jest na zakup materiałów i częściowo finansowane są imprezy organizowane przez GOK.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Olsztynie

 mgr Aneta Knapik

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury

 Mariola Niatysek

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 93/19

Wójta Gminy Olsztyn

z dnia 26 sierpnia 2019 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
PRZYCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Olsztyn na lata 2019-2025 została przyjęta Uchwałą nr II/11/18 Rady Gminy Olsztyn z dnia 17 grudnia 2018 roku.

W I półroczu 2019 roku wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

1. Uchwałami Rady Gminy Olsztyn (3 szt.) oraz zarządzeniami Wójta Gminy Olsztyn (5 szt.) dokonano zmian w planowanych dochodach i wydatkach uchwały budżetowej na rok 2019.

Wskutek powyższych zmian:

1) **plan dochodów zwiększył się o kwotę 1 010 962,65 zł**, w tym:

- majątkowe o kwotę 291 005,28 zł,
- bieżące o kwotę 719 957,37 zł,

2) **plan wydatków zwiększył się o kwotę 1 866 905,44 zł**, w tym:

- majątkowe o kwotę 1 255 660 zł,
- bieżące o kwotę 611 245,44,

3) **plan przychodów zwiększył się o kwotę 842 068,61 zł**,

4) **plan rozchodów zmniejszył się o kwotę 13 874,18 zł**,

5) **plan deficytu zwiększył się o kwotę 855 942,79 zł**.

Zwiększenia w dochodach i wydatkach bieżących spowodowane były decyzjami o zwiększeniu dotacji na zadania bieżące oraz umowy na realizację zadań na podstawie porozumień. Zmiany związane były również z dokonanymi przeniesieniami w planie wydatków ze względu na zmianę przeznaczenia zaplanowanych kwot. Natomiast zmiany w dochodach i wydatkach majątkowych spowodowane są zmianami wartości zadań po przetargach oraz wprowadzeniem nowych zadań do realizacji.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian na dzień **30.06.2019 roku**, plan budżetu zamknął się kwotami:

1. plan dochodów **42 592 715,19 zł**,

- dochody bieżące 34 828 695,91 zł,
- dochody majątkowe 7 764 019,28 zł,

2. plan wydatków **45 322 931,98 zł**,

- wydatki bieżące 32 216 666,32 zł,
- wydatki majątkowe 13 106 265,66 zł,

3. plan przychodów **5 699 933,61 zł**,

4. plan rozchodów **2 969 716,82 zł**.

Po zmianach zwiększył się również planowany deficyt, który wynosi na dzień 30.06.2019 r. **2 730 216,79 zł**, sfinansowany przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie **3 800 000 zł**.

W I półroczu 2019 roku dokonywano zmian w planie dochodów bieżących na kwotę **719 957,37 zł**, związanych między innymi ze zmianą:

- 1) subwencji ogólnej – zwiększenie o kwotę 29 240 zł,
- 2) dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie o kwotę 184 052,44 zł,
- 3) dochodów własnych z tytułu podatków i opłat – zwiększenie o kwotę 506 664,33 zł, w tym:
 - z tytułu podatku od nieruchomości zwiększenie o kwotę 250 000 zł,
 - wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych zwiększenie o kwotę 228 044 zł,
 - z tytułu pozostałych opłat 28 620,33 zł.

W I półroczu 2019 roku dokonywano zmian w planie dochodów majątkowych na kwotę **291 005,28 zł**.

W I półroczu 2019 roku dokonano zwiększenia wydatków o kwotę **1 866 905,44 zł**, tym:

- 1) wydatków majątkowych o kwotę **1 255 660 zł**,
wydatków bieżących o kwotę **611 245,44 zł**.

Zmiany w wydatkach majątkowych spowodowane są:

1. **Zmniejszeniem planowanych zadań inwestycyjnych po przetargach w kwocie 680 000 zł** w wydatkach majątkowych związane były ze zmianą wartości zadań pn.

- „Przebudowa drogi gminnej łączącej Odrzykoń, Skrajnicę, Olsztyn- odcinek od końca południowej zabudowy w Odrzykoniu poprzez Skrajnicę do skrzyżowania z DK 46 w Olsztynie – o kwotę 540 000 zł, planowana kwota wydatków w 2019 roku 2 398 500 zł,
- Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa – o kwotę 80 000 zł, planowana kwota wydatków w 2019 roku 250 000 zł,
- Modernizacja dróg gminnych poprzez wprowadzenie progów zwalniających na drogach gminnych: ul. Polnej i Zielonej” o kwotę 20 000 zł,
- „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strażackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn” o kwotę 20 000 zł,
- Budowa ścieżki rowerowej w ciągu szlaku rowerowego: Przymiłowice, Zrębice, Krasawa - do granicy Gminy Olsztyn o kwotę 20 000 zł,

Zwiększenie w wydatkach majątkowych spowodowane są:

2. **Wprowadzeniem do realizacji nowych zadań inwestycyjnych – zwiększenie o kwotę 1 125 470 zł:**

1) wprowadzono do realizacji nowe zadania inwestycyjne pn.:

- Dokumentacja przebudowy drogi gminnej - Turów, ul. Południowa – planowana kwota wydatków w 2019 roku 80 000 zł,
- Dokumentacja przebudowy dróg gminnych: ul. Kościelna i ul. Sosnowa w miejscowości Zrębice – planowana kwota wydatków w 2019 roku 35 000 zł,
- Budowa chodnika przy ulicy Narcyzowej w miejscowości Olsztyn, gmina Olsztyn – planowana kwota wydatków w 2019 roku 190 000 zł,
- Uzbrojenie terenu przy drodze Odrzykoń - Olsztyn” o wartości 40 000 zł,
- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o pomieszczenia przedszkola – planowana kwota wydatków w 2019 roku 43 050 zł,
- OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn – wartość zadania 1 007 900 zł, realizacja w latach 2019-2020. W 2019 roku planowana jest kwota wydatków 7 900 zł,

- Budowa oświetlenia drogowego fragmentu ulicy Polnej w Olsztynie oraz budowa oświetlenia drogowego fragmentu ulicy Narcyzowej w Olsztynie – planowana kwota wydatków w 2019 roku 70 000 zł.
- Budowa dróg wewnętrznych w miejscowości Przymiłowice, ul. Kielnicka działka nr 239/6 i nr 239/23. – planowana kwota wydatków w 2019 roku 240 000 zł. Inwestycja ta realizowana będzie ze środków darowizny Wspólnoty Gruntowej w Przymiłowicach,
- Dokumentacja związana z przygotowaniem wniosku aplikacyjnego do NFOŚ i GW dot. wykonania odwiertu – planowana kwota wydatków w 2019 roku 25 920 zł,
- Dobudowa oświetlenia ulicznego Biskupice, ul Jodłowa planowana jest kwota wydatków 35 000 zł,
- Budowa Otwartej Strefy Aktywności w miejscowości Przymiłowice, gmina Olsztyn". Całkowita wartość zadania wynosi 50 000 zł, z czego 25 000 zł stanowi dofinansowanie w formie refundacji ze Środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Natomiast 25 000 zł to wkład własny gminy,
- Zapewnienie właściwego stanu cmentarza wojennego w Olsztynie poprzez wykonanie prac remontowo - konserwatorskich" - 305 000 zł, w tym 244 000 zł - dofinansowanie ze środków Ministerstwa Kultury; 61 000 zł - wkład własny Gminy. Zadanie będzie zrealizowane do grudnia 2019 r.

3. Wprowadzeniem do realizacji nowych zadań inwestycyjnych realizowanych w formie dotacji – zwiększenie o kwotę 32 000 zł:

- 1) „Dotacja dla OSP w Olsztynie na remont wozu bojowego SCZ X710” 27 000 zł,
- 2) „Dotacja dla OSP w Zrębicach na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego (Rozpieracz Kolumnowy i Osprzęt)” 5 000 zł,

4. Zwiększeniem wartości planowanych zadań inwestycyjnych po przetargach – zwiększenie o kwotę 838 190 zł:

Dokonano zwiększenia wartości i wydatków do poniesienia w 2019 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 687 000 zł. Planowana kwota wydatków w 2019 roku – planowana kwota wydatków w 2019 roku 927 000 zł,,
- b) Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Amonitowa - zwiększenie wydatków o 50 000 zł. Planowana kwota wydatków w 2019 roku 500 000 zł.
- c) Wykup gruntów pod drogi gminne – zwiększenie wydatków o 70 000 zł. Planowana kwota wydatków w 2019 roku 120 000 zł.
- d) Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą – zwiększenie wydatków o 6 190 zł. Planowana kwota wydatków w 2019 roku 14 800 zł,
- e) zwiększono o 15 000 zł wartość i wydatki w 2019 roku, zadania pn. Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach.
- f) Zwiększono o kwotę 10 000 zł wydatki na projekty na oświetlenia.

5. Wykreśleniem z realizacji zadań inwestycyjnych – zmniejszenie o kwotę 60 000 zł:

wykreślono zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego na odcinku od stacji paliw do zabudowy Olsztyna” 60 000 zł,

- 2) Dokonano zmiany nazw następujących zadań inwestycyjnych w 2019 roku:

- a) z: „Budowa drogi gminnej w Olsztynie - ulica Piaskowa” na: „Przebudowa zjazdu na działki nr 2196/19; 2193/2; 2192/4 oraz utwardzenie terenu na tych działkach w miejscowości Olsztyn” – planowana kwota wydatków w 2019 roku 180 000 zł,
- b) z: „Dokumentacje na projekt ścieżki rowerowej w Zrębicach i na przebudowę dróg gminnych” na: „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu szlaku rowerowego: Przymitowice, Zrębice, Krasawa - do granicy Gminy Olsztyn” wartość zadania 200 000 zł, realizacja w latach 2019-2020. Wydatki w 2019 roku 35 000 zł.

Zestawienie powyższych zmian zostały ujęte w tabeli nr 32.

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano przychody w kwocie **4 857 865 zł**.

W trakcie roku budżetowego zmieniono plan przychodów i na dzień 30.06.2019 r. wyniósł **5 699 933,61 zł**. Zmiana ta nastąpiła wskutek zwiększenia kwoty wolnych środków o kwotę **842 068,61 zł**. Zrealizowane w I półroczu 2019 roku przychody budżetu w kwocie **5 900 444,89 zł** pochodzą z wolnych środków.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę **108 711,93 zł**. Natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki zwiększyła się o kwotę **950 780,54 zł**.

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

1. wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – zmniejszył się o 0,21%,

2. wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – zmniejszył się o 0,09%,

3. wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – zmniejszył się o 0,09%,

4. wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) – zwiększyła się o 0,04%,

5. dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) – nie uległ zmianie,

6. dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) – zwiększył się o 2,59%.

Relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym 2019 i latach następnych.

Plan wydatków na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane wynoszą 13 216 102,72 zł i został zwiększony o 92 678,28 zł. Wykonane wydatki na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane wyniosły w I półroczu 2019 roku – 5 912 495,69 zł.

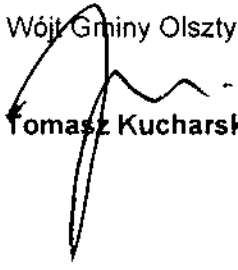
Plan wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy wynosi 7 960 632,15 zł i zmniejszył się o 74 290 zł. Wykonanie tych wydatków wynosi 2 783 870,80 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych:

- 1) kontynuowanych wynosi 3 060 295,66 zł i zwiększył się o kwotę 448 190 zł,
- 2) nowych wynosi 10 013 970 zł i zwiększył się o kwotę 1 432 470 zł,
- 3) w formie dotacji wynosi 32 000 zł i zwiększył się o kwotę 32 000 zł.

Szczegółowe dane dotyczące realizacji WPF w I półroczu 2019 roku zawarte są w tabelinr 36.

Wójt Gminy Olsztyn


Tomasz Kucharski

**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.

Zestawienie przedsięwzięć ujęto w tabelach nr: 37 i 38.

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

W I półroczu 2019 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 **39 162,75 zł**. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania pn. „A ja? Też chcę do przedszkola!”.

W I półroczu 2019 roku w ramach wydatków majątkowych nie zostały zrealizowane zadania z udziałem środków unijnych. Nie dokonano również zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

II. Realizacja programów, projektów i zadań pozostałych

W I półroczu 2019 roku w ramach wydatków bieżących zostały zrealizowane zadania na kwotę **109 353 zł**, co stanowi 85,26% planu. Natomiast w ramach wydatków majątkowych na ogólną kwotę **2 635 355,05 zł**, co stanowi 68,19% planu.

1. wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe na kwotę **109 353 zł**, w tym:

- 1) Organizacja lodowiska – zrealizowano wydatki na kwotę **83 523 zł**,
- 2) Umowy na prace geodezyjne – zrealizowano wydatki na kwotę **0,00 zł**,
- 3) Umowy na plany zagospodarowania przestrzennego – zrealizowano wydatki na kwotę **25 830 zł**.

2. wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe na kwotę **2 635 355,05 zł**, w tym:

- 1) Budowa drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego - na odcinku od stacji paliw w Odrzykoniu do zabudowy Olsztyna – zrealizowano wydatki na kwotę **1 788 070,23 zł**;
- 2) Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przemiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **462 162,34 zł**;
- 3) Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa – zrealizowano wydatki na kwotę **245 385 zł**;
- 4) Budowa oświetlenia ulicznego ul. Strażackiej, Kuźmińskiego, Cichej i Krótkiej w miejscowości Zrębice, gm. Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **103 860,72 zł**,

- 5) Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku OSP w Biskupicach o część garażowo-gospodarczą – zrealizowano wydatki na kwotę **4 920 zł**;
- 6) Budowa Domu Ludowego w Skrajnicy – zrealizowano wydatki na kwotę **16 196,76 zł**;
- 7) Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą – zrealizowano wydatki na kwotę **14 760 zł**.

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

W części dotyczącej wydatków majątkowych na programy i zadania pozostałe dokonano następujących zmian:

- 1) Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w Przymiłowicach – zwiększono wydatki o kwotę 15 000 zł,
- 2) Budowa drogi gminnej w Biskupicach ul. Lawendowa – zmniejszono wydatki o kwotę 80 000 zł,
- 3) Wykreślono w 2019 roku zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogi gminnej z wyznaczeniem szlaku rowerowego na odcinku od stacji paliw do zabudowy Olsztyna” – wartość zadania 60 000 zł,
- 4) Opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej dla zadania: Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Olsztynie o część garażowo-gospodarczą zwiększono wydatki o kwotę 6 190 zł.

W tabeli nr 37 została przedstawiona realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku. Natomiast w tabeli nr 38 zawarto stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich – zgodnie z art. 269 ustawy o finansach publicznych.

Wójt Gminy Olsztyn


Tomasz Kucharski

3

3