

## **DOCHODY BUDŻETU MIASTA OLSZTYN**

(Objaśnienia do Załącznika Nr 1 i Nr 1 a)

Część objaśniająca została sporządzona w układzie źródeł powstawania dochodów ujętych w Załączniku Nr 1, ze wskazaniem ich miejsca w klasyfikacji budżetowej określonej w Załączniku Nr 1a. W groszach podana została jedynie kwota ogółem wykonania dochodów Miasta Olsztyn, pozostałe kwoty w części opisowej ze względu na ograniczenia funkcjonalne systemu informatycznego – zostały podane w pełnych złotych.

Zastosowane w nawiasach oznaczenia:

**plan „+”** – plan zwiększony po uchwaleniu budżetu,

**plan „-”** – plan zmniejszony po uchwaleniu budżetu,

**plan „w”** – plan wprowadzony po uchwaleniu budżetu.

Dochody wykonane: **630.212.335,74 zł** [po zaokrągleniu przez system informatyczny 630.212.346 zł] (**97,5%** planu - 646.125.872 zł; plan „-”57.806.201 zł), z tego:

1) **gmina** – 440.021.116 zł (97,7% planu - 450.564.142 zł; plan „-”51.735.095 zł),

2) **powiat** – 190.191.230 zł (97,3% planu - 195.561.730 zł; plan „-”6.071.106 zł).

Struktura dochodów Miasta Olsztyn w ujęciu źródeł powstawania:

- dochody własne – 157.413.941 zł (98,1% planu - 160.477.244 zł; plan „-”6.260.185 zł),
- transfery z budżetu państwa – 440.522.014 zł (98,2% planu - 448.451.761 zł; plan „-”3.603.462 zł),
- środki z funduszy celowych – 5.781.966 zł (70,8% planu - 8.171.521 zł; plan „+”572.871 zł),
- środki i dotacje z innych źródeł – 26.494.425 zł (91,3% planu - 29.025.349 zł; plan „-”48.515.425 zł).

Struktura dochodów Miasta Olsztyn wg rodzaju:

- dochody bieżące – 582.895.113 zł (99,2% planu - 587.744.750 zł; plan „+”6.595.023 zł),
- dochody majątkowe – 47.317.233 zł (81% planu - 58.381.122 zł; plan „-”64.401.224 zł).

**A. DOCHODY WŁASNE** – **157.413.941 zł** (98,1% planu - 160.477.244 zł; plan „-”6.260.185 zł):

1) **gmina** – 147.471.273 zł (98% planu - 150.420.071 zł; plan „-”7.695.056 zł),

2) **powiat** – 9.942.668 zł (98,9% planu - 10.057.173 zł; plan „+”1.434.871 zł).

**I. Dochody z podatków i opłat lokalnych – 87.393.305 zł (100,1% planu - 87.265.407 zł; plan „+”92.990 zł).** Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły w okresie sprawozdawczym 11.935.670 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości (5.586.536 zł) i podatku od środków transportowych (6.349.134 zł). Skutki udzielonych przez gminę ulg,

odroczeń, umorzeń i zwolnień wyniosły w okresie sprawozdawczym 7.721.295 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły 90.880 zł, z tego umorzenia zaległości podatkowych dotyczące podatku od nieruchomości – 88.560 zł i rozłożenie na raty płatności lub odroczenie terminu płatności podatku od czynności cywilnoprawnych – 2.320 zł.

**1. Podatek od nieruchomości (§0310) – 60.665.420 zł (105% planu - 57.800.000 zł):**

- osoby prawne i inne jednostki organizacyjne (rozd. 75615) – 50.557.072 zł (101,5% planu - 49.800.000 zł),
- osoby fizyczne (rozd. 75616) – 10.108.348 zł (126,4% planu - 8.000.000 zł).

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu:

- 1) w przypadku podatku od nieruchomości od osób prawnych: wzrost wymiaru podatku związanego ze zwiększeniem powierzchni przyjętych jako podstawa do planowania dochodów na 2009 r., w stosunku do powierzchni faktycznie wykazanych do opodatkowania w 2009 r.: powierzchnia budynków i gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej uległa zwiększeniu (budynki o ok. 43.600 m<sup>2</sup>; grunty o ok. 130.000 m<sup>2</sup>),
- 2) w przypadku podatku od nieruchomości od osób fizycznych: wzrost wymiaru podatku w szczególności od budynków i lokali mieszkalnych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku od nieruchomości wyniosły w okresie sprawozdawczym 5.586.536 zł. Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń w podatku od nieruchomości wyniosły natomiast 88.560 zł.

**2. Podatek rolny (§0320) – 68.488 zł (88,8% planu - 77.100 zł):**

- osoby prawne i inne jednostki organizacyjne (rozd. 75615) – 6.457 zł (90,9% planu - 7.100 zł),
- osoby fizyczne (rozd. 75616) – 62.031 zł (88,6% planu - 70.000 zł).

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu: spadek stawek podatku – w założeniach do budżetu przyjęto stawki podatku obowiązujące w 2008 r. zwaloryzowane o wskaźnik wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie I półrocza 2008 r., tj. 4,2%, czyli stawki 151,85 zł i 303,69 zł, natomiast obowiązujące stawki w 2009 r. wynosiły 139,50 zł i 279 zł. Stosunek przedstawionych kwot świadczy o blisko 9% spadku stawki w stosunku do przyjętej w założeniach.

**3. Podatek leśny (§0330) – 30.753 zł (102,5% planu - 30.000 zł):**

- osoby prawne i inne jednostki organizacyjne (rozd. 75615) – 26.246 zł (102,5% planu - 25.600 zł),
- osoby fizyczne (rozd. 75616) – 4.507 zł (102,4% planu - 4.400 zł).

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu:

- 1) w przypadku podatku leśnego od osób prawnych: wzrost powierzchni lasów opodatkowanych w 2009 r. o ok. 72 ha w stosunku do powierzchni przyjętych do planu,
- 2) w przypadku podatku leśnego od osób fizycznych: wzrost wymiaru podatku leśnego dokonany w 2009 r. za lata ubiegłe (2004-2008).

**4. Podatek od środków transportowych (§0340) – 8.066.117 zł (107,8% planu - 7.480.000 zł):**

- osoby prawne i inne jednostki organizacyjne (rozd. 75615) – 7.548.939 zł (107,8% planu - 7.000.000 zł),
- osoby fizyczne (rozd. 75616) – 517.178 zł (107,7% planu - 480.000 zł).

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu:

- 1) w przypadku podatku od środków transportowych od osób prawnych: wzrost wymiaru podatku, w szczególności w zakresie środków transportowych będących przedmiotem leasingu,
- 2) w przypadku podatku od środków transportowych od osób fizycznych: uregulowanie zaległości podatkowych za lata 2004-2008, będące wynikiem przeprowadzonych czynności związanych z wszczęciem postępowania egzekucyjnego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku od środków transportowych wyniosły w okresie sprawozdawczym 6.349.134 zł.

**5. Podatek od spadków i darowizn (§0360) – 1.809.037 zł (90,5% planu - 2.000.000 zł);** obejmuje środki pieniężne przekazane na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe (rozd. 75616).

**6. Podatek od czynności cywilnoprawnych (§0500) – 10.125.431 zł (81,5% planu - 12.425.000 zł);** obejmuje dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych przekazane na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe, z tego:

- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (rozd. 75615) – 1.074.073 zł (51,1% planu - 2.100.000 zł),
- od osób fizycznych (rozd. 75616) – 9.051.358 zł (87,7% planu - 10.325.000 zł).

**7. Oplaty: prolongacyjna, adiacenckie, planistyczna, wpis i zmiana wpisu do ewidencji działalności gospodarczej (§0490) – 903.485 zł (115,5% planu - 782.350 zł; plan „+”85.350 zł):**

**7.1. Oplata prolongacyjna – 24.583 zł (144,6% planu - 17.000 zł):**

- osoby prawne (rozd. 75615) – 24.573 zł (153,6% planu - 16.000 zł),
- osoby fizyczne (rozd. 75616) – 0 zł (plan - 1.000 zł),
- rozłożenie na raty opłaty skarbowej (rozdział 75618) – 10 zł (bez planu).

**7.2. Opłaty adiacenckie i renta planistyczna – 813.552 zł (116,2% planu - 700.000 zł; plan „+”300.000 zł),** dokonane na podstawie decyzji ostatecznych wydanych w 2009 roku oraz stanowiące spłaty rat z lat ubiegłych (rozd. 75618):

- 1) opłaty adiacenckie z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek wybudowania infrastruktury technicznej: wszczęto 78 postępowań o ustalenie opłaty adiacenckiej, w których wydano 69 decyzji ostatecznych, a 9 spraw jest w toku postępowania,
- 2) opłaty adiacenckie z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek jej podziału: wszczęto 12 postępowań o ustalenie opłaty adiacenckiej, z czego 6 decyzji stało się ostatecznymi, a w przypadku 6 spraw trwają postępowania,
- 3) renta planistyczna naliczana z tytułu wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego zmianą jej przeznaczenia w planie miejscowym zagospodarowania przestrzennego, w wyniku jego uchwalenia lub zmiany:
  - a) uprawomocniło się 115 decyzji dla postępowań wszczętych w latach ubiegłych,
  - b) odstąpiono od naliczenia opłaty planistycznej dla 7 nieruchomości z uwagi na brak wzrostu wartości nieruchomości,
  - c) wszczęto 50 postępowań w sprawie ustalenia opłaty planistycznej – wszystkie sprawy są w toku postępowania.

**7.3. Opłaty za wpis i zmianę wpisu do ewidencji działalności gospodarczej (§0490) – 65.350 zł (100% planu; plan „-”214.650 zł).** Zgłoszenie o dokonanie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej oraz zmianę wpisu podlegało opłacie odpowiednio w kwocie 100 zł i 50 zł. W wyniku zmiany przepisów ustawy – Prawo działalności gospodarczej z dniem 31 marca 2009 roku zniesiono ww. opłaty. (rozd. 75618).

**8. Opłata targowa (§0430) – 410.859 zł (68,5% planu - 600.000 zł) – rozdz. 75616.**

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu: sezonowość, warunki pogodowe oraz zmniejszenie ilości osób prowadzących handel na giełdzie samochodowej przy ul. Sielskiej.

**9. Opłata miejscowa (§0440) – 46.372 zł (99,1% planu - 46.800 zł) – rozdz. 75616.**

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu: liczba osób fizycznych przebywających dłużej niż dobę w celach turystycznych, wypoczynkowych, szkoleniowych w Olsztynie, od których pobierana była opłata miejscowa za każdy dzień pobytu.

**10. Opłata skarbową (§0410) – 3.831.226 zł (81,7% planu - 4.687.334 zł; plan „+”7.334 zł) – rozdz. 75618.**

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu: liczba podmiotów wnioskujących o czynności z zakresu administracji publicznej oraz przedmiot i stawka opłaty skarbowej.

**11. Karta podatkowa (§0350) – 454.052 zł (92,7% planu - 490.000 zł) – rozdz. 75601.**

Czynniki kształtujące poziom wykonania planu: liczba osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą oraz rodzaj prowadzonej działalności gospodarczej, opodatkowanej w formie karty podatkowej.

**12. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§2680) – 982.065 zł (116% planu - 846.823 zł; plan „+”306 zł), z tego:**

- wpływy z PFRON – 981.759 zł (116% planu - 846.517 zł) – rekompensaty rocznych skutków zwolnień określonych w art. 31 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, dotyczących podatku od nieruchomości (rozdz.: 75615, 75616) – II transza za 2008 rok i I transza za 2009 rok,
- wpływy z WFOŚiGW – 306 zł (100% planu; plan „w”) – zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, określonego w art. 7 ust.1 pkt 8 i ust. 2 pkt 5a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych.

**II. Dochody z majątku – 40.125.820 zł (90,6% planu - 44.291.788 zł; plan „-”15.079.112 zł):**

- 1) **gmina** – 39.934.869 zł (90,5% planu - 44.107.821 zł; plan „-”15.084.628 zł),
- 2) **powiat** – 190.951 zł (103,8% planu - 183.967 zł; plan „+”5.516 zł).

**1. Użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§0470) – 16.108.526 zł (119,3% planu - 13.500.000 zł; plan „+”1.000.000 zł), z tego:**

- pierwsze opłaty roczne wynikające z oddania gruntów w użytkowanie wieczyste w 2009 roku – 222.105 zł (rozdz. 70005),
- opłaty roczne za grunty będące w użytkowaniu wieczystym osób prawnych i fizycznych – 15.886.421 zł (rozdz. 70005).

Zawarte zostały 2 akty notarialne z tytułu oddania w użytkowanie wieczyste 120 m<sup>2</sup> gruntów na poprawę warunków zagospodarowania posiadanych już działek i 1 akt notarialny, w którym oświadczenie woli Gminy Olsztyn zostało zastąpione orzeczeniem Sądu Apelacyjnego w Białymstoku (dot. 1.663 m<sup>2</sup> gruntów na działalność rekreacyjno-sportową). Ponadto zgodnie z wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Białymstoku zawarto 1 akt notarialny dotyczący oddania w użytkowanie wieczyste 5.574 m<sup>2</sup> gruntu położonego przy ul. Żeglarskiej 7 bez naliczenia I opłaty. W użytkowanie wieczyste oddane zostały także udziały w gruntach pod budynkami przy sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych oraz garaży.

Wykonanie planu w 119,3% związane jest z ustawowym terminem płatności opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów, który przypada na dzień 31 marca każdego roku. Ponadto użytkownicy wieczystości, którzy odwołali się do SKO od zaktualizowanej opłaty rocznej, zawierają ugody, na mocy których są zobligowani do wyrównania kwoty, jaką wpłacili w latach 2008-2009.

**2. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§0760) – 1.903.365 zł (126,9% planu - 1.500.000 zł), z tego wpływy z tytułu:**

- wydania 165 decyzji ostatecznych o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości na kwotę 1.400.000 zł; decyzje dotyczyły: nieruchomości zabudowanych budynkami jednorodzinnymi – 35 i zabudowanych garażami – 103 oraz przekształcenia gruntu pod budynkami wielorodzinnymi – 27 (rozd. 70005),
- spłaty rat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w latach ubiegłych – 503.365 zł (rozd. 70005).

**3. Odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości (§§ 0770, 0870) – 15.179.317 zł (65,9% planu - 23.032.493 zł; plan „-”16.167.507 zł):**

**3.1. Sprzedaż mieszkań (rozd. 70005 §0770) – 4.739.695 zł (86,2% planu - 5.500.000 zł):**

- sprzedaż 148 lokali mieszkalnych o średniej powierzchni 46,8 m<sup>2</sup> za gotówkę – 4.367.767 zł,
- spłaty rat za lokale sprzedane w latach ubiegłych – 371.928 zł.

**3.2. Sprzedaż lokali użytkowych (rozd. 70005 §0770) – 689.114 zł (45,9% planu - 1.500.000 zł):**

- sprzedaż 3 lokali użytkowych o średniej powierzchni użytkowej 28,6 m<sup>2</sup> za gotówkę – 126.315 zł,
- spłaty rat za lokale sprzedane w latach ubiegłych – 562.799 zł.

W 2009 r. nie było dużego zainteresowania ze strony najemców wykupem lokali użytkowych. Lokale użytkowe, będące w najmie są w większości położone w mało atrakcyjnych częściach miasta i często znajdują się w budynkach nie przeznaczonych do trwałej adaptacji.

**3.3. Sprzedaż innych obiektów budowlanych (rozd. 70005 §0770) – 432.326 zł (135,1% planu - 320.000 zł; plan „+”70.000 zł):**

- sprzedaż w trybie przetargowym budynku jednorodzinnego przy ul. Bursztynowej za cenę 293.910 zł oraz garażu położonego przy ul. Partyzantów za cenę 14.625 zł,
- sprzedaż w trybie bezprzetargowym kompleksu zabudowań przystani wodnej położonej przy ul. Żeglarskiej 7 za cenę 73.685 zł,
- spłata raty za budynek przy ul. Świtycz-Widackiej 3A, sprzedany w 2005 roku.

**3.4. Sprzedaż gruntów (rozd. 70005 §0770) – 6.463.219 zł (47,3% planu - 13.662.493 zł; plan „-”16.237.507 zł):**

- sprzedaż 14.910 m<sup>2</sup> gruntów (w tym 15 aktów w trybie bezprzetargowym na poprawę warunków zagospodarowania posiadanych już działek, 11 aktów w trybie przetargu pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinnie, wielorodzinne i garaż oraz 1 akt w trybie bezprzetargowym pod działalność handlową; pozostałe akty dotyczą sprzedaży udziałów

w gruncie pod budynkami przy sprzedaży lokali mieszkalnych, lokali użytkowych i garaży); dochody ze sprzedaży gruntów za gotówkę wyniosły 5.551.415 zł, a ze sprzedaży na raty – 63.011 zł,

– spłaty rat z lat ubiegłych – 848.793 zł.

Na skutek ogólnoswiatowego kryzysu gospodarczego spadło zainteresowanie firm i osób fizycznych nabywaniem gruntów. Ponadto banki zaostrzyły politykę dotyczącą udzielania kredytów. Pomimo przygotowanych do sprzedaży nieruchomości i ogłoszonych przetargów w 2009 r., wiele działek nie znalazło nabywców. Plan dochodów był z tego powodu trzykrotnie zmniejszony.

### **3.5. Zwrot wywłaszczonej nieruchomości (rozdz. 70005 §0770) – 0 zł (plan - 50.000 zł).**

Obecnie toczy się 7 postępowań o zwrot wywłaszczonych nieruchomości, jednak żadne z nich nie zostało zakończone w 2009 r.

### **3.6. Nabycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (rozdz. 70005 §0770) – 2.854.533 zł (142,7% planu - 2.000.000 zł).**

W 2009 r. zawarto 10 aktów notarialnych dotyczących nabycia prawa własności przez użytkowników wieczystych. Dochody z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości za gotówkę wyniosły 795.603 zł a spłaty rat z lat ubiegłych – 2.059.930 zł,

Aktualizacja opłat za użytkowanie wieczyste gruntów spowodowała wzrost zainteresowania nabyciem prawa własności przez użytkowników wieczystych.

### **3.7. Sprzedaż składników majątku (§0870) – 642 zł (192,2% planu - 334 zł; plan „+”84 zł):**

– dochody gminy – 430 zł (172% planu - 250 zł); plan dotyczył złomowania zużytych składników majątku przez Schronisko dla Zwierząt i w tym zakresie odnotowano wykonanie w wysokości 78 zł (rozdz. 90013); natomiast pozyskane dochody w wysokości 352 zł (bez planu) pochodzą ze sprzedaży starych mebli przez MZDiM – 16 zł (rozdz. 90095) oraz złomu pochodzącego ze zużytych składników majątkowych w SP 10 – 36 zł i SP 29 – 336 zł (rozdz. 80101),

– dochody powiatu – 212 zł (252,4% planu; plan „w”); plan dotyczył złomowania opraw oświetleniowych z sali gimnastycznej przez III Liceum Ogólnokształcące i w tym zakresie odnotowano wykonanie 100% (rozdz. 80120); ponadto pozyskane dochody w wysokości 128 zł (bez planu) pochodzą ze sprzedaży złomu z części uszkodzonych i skasowanych urządzeń oraz grzejników przez DPS „Kombatant”.

## **4. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku (§0750)**

### **4.1. Dochody gminy – 3.983.511 zł (113,3% planu - 3.515.056 zł):**

1) dzierżawa gruntów stanowiących własność Gminy Olsztyn oraz odszkodowania za bezumowne korzystanie z gruntów gminnych (rozdz. 70005) – 3.221.818 zł (107,4% planu - 3.000.000 zł); zawarto 100 nowych umów dzierżawy gruntu, przedłużono 210

istniejących umów i rozwiązano 90 umów dzierżawy; prowadzono systematyczne kontrole wykorzystania gruntów gminnych w poszczególnych dzielnicach miasta, w wyniku których znaczna część użytkowników po opłaceniu odszkodowania za bezumowne korzystanie z gruntu gminy zawierała umowy dzierżawy,

- 2) dzierżawa powierzchni i wynajem pomieszczeń w budynku ratusza (rozd. 75023) – 48.725 zł (132,8% planu - 36.686 zł); dochody pochodzą z opłat za najem powierzchni Urzędu Miasta następującym podmiotom: punkt laminowania, kioski, Polkomtel (telefony komórkowe), TP S.A.; poziom wykonania wynika z wyższego zużycia wody, prądu, centralnego ogrzewania itp.
- 3) czynsze za mieszkania służbowe w jednostkach oświatowych (rozd.: 80101, 80104, 80110), a także wynajem pomieszczeń w budynkach Dziennych Domów Pomocy Społecznej MOPS przy ul. Orłowicza i ul. Świtezianki oraz w Żłobku Nr 8 dla Miejskiej Biblioteki Publicznej (rozd.: 85203, 85305) – 47.382 zł (99,2% planu - 47.770 zł),
- 4) dzierżawa parkingów będących w trwałym zarządzie Miejskiego Zarządu Dróg i Mostów (rozd. 90095) – 665.586 zł (154,6% planu - 430.600 zł); poziom wykonania wynika z większej ściągłości należności w drodze egzekucji.

**4.2. Dochody powiatu – 92.156 zł (97,7% planu - 94.349 zł; plan „+”2.000 zł)**, obejmują czynsze za mieszkania służbowe i wynajem garaży, pozyskane przez szkoły ponadgimnazjalne (rozd.: 80120, 80130, 85410) oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących (rozd. 85403).

## **5. Odsetki (§§ 0910, 0920-9, 8120)**

**5.1. Dochody gminy – 2.760.150 zł (107,8% planu - 2.560.022 zł; plan „+”82.879 zł)**, z tego:

- 1) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat (§0910) – 420.228 zł (98,6% planu - 426.230 zł; plan „+”32.998 zł):
  - a) odsetki od nieterminowego regulowania podatków i opłat, w tym lokalnych (rozd.: 75601, 75615, 75616, 75618) – 410.382 zł (98,8% planu - 415.198 zł; plan „+”32.998 zł),
  - b) odsetki za nieterminowe wnoszenie opłat m.in. za: pobyt i przygotowanie posiłków w przedszkolach miejskich, wynajem pomieszczeń i obiektów w jednostkach oświatowych, pobyt w Izbie Wytrzeźwień -Ambulatorium dla Nietrzeźwych, dzierżawę parkingów będących w trwałym zarządzie MZDiM (rozd.: 80101, 80104, 80110, 80148, 85158, 90095) – 9.846 zł (89,2% planu - 11.032 zł),
- 2) pozostałe odsetki (§0920-9) – 2.333.288 zł (109,6% planu - 2.129.792 zł; plan „+”49.881 zł):
  - a) odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań cywilnoprawnych wynikających m.in. z zawartych umów sprzedaży nieruchomości i wieczystego użytkowania, odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych Urzędu Miasta oraz pozyskanych z oprocentowania lokat środków GFOŚiGW, a także odsetki od wkładu finansowego

wniesionego w 2007 r. na wykonanie dokumentacji budowy obwodnicy Olsztyna i odsetki uzyskane w związku z postępowaniem egzekucyjnym w administracji (rozdz.: 70005, 75023, 75095, 75619) – 1.361.089 zł (143,9% planu - 945.669 zł; plan „+”43.419 zł),

- b) odsetki od środków na rachunku podstawowym budżetu, odsetki od rachunku wydatków niewygasających, odsetki od nieterminowego regulowania spłat pożyczek remontowych udzielonych z budżetu miasta oraz odsetki od dotacji udzielonych zakładom budżetowym, odsetki z oprocentowania środków unijnych i dotacji otrzymanych na realizację zadań gminy, a także odsetki od środków pochodzących z pożyczki z NFOŚiGW, które były gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym dot. zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Olsztynie” (rozdz.: 15011, 71035, 75023, 75814, 80195, 85295, 85395, 90001, 90004) – 844.277 zł (84,4% planu - 1.000.617 zł; plan „+”517 zł),
  - c) odsetki z oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych innych niż Urząd Miasta, w tym pochodzących z dotacji celowych i zwróconych nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (rozdz.: 75416, 80101, 80104, 80110, 80142, 80148, 80195, 85158, 85212, 85219, 85232, 85295, 85305, 85395, 90013, 90095) – 127.922 zł (69,7% planu - 183.506 zł; plan „+”5.945 zł),
- 3) opłata manipulacyjna od pożyczek remontowych udzielonych przez miasto (rozdz. 75814 §8120) – 6.634 zł (165,8% planu - 4.000 zł).

## **5.2. Dochody powiatu – 98.583 zł (110,1% planu - 89.534 zł; plan „+”3.432 zł), z tego:**

- 1) odsetki za nieterminowe wnoszenie opłat za obiady w stołówkach szkolnych, wynajem pomieszczeń i obiektów w jednostkach oświatowych (§0910 rozdz.: 80120, 80130, 80148, 85403) – 910 zł (44,1% planu - 2.063 zł),
- 2) odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych wykonujących zadania powiatowe, w tym odsetki od środków finansowych na rachunku PFOŚiGW oraz odsetki od dotacji, a także odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych (§0920-9 rozdz.: 71015, 75020, 75023, 75411, 80102, 80120, 80130, 80148, 80195, 85201, 85202, 85203, 85295, 85333, 85395, 85403, 85406, 85407, 85410, 85417) – 97.673 zł (111,7% planu - 87.471 zł; plan „+”3.432 zł).

## **III. Pozostałe dochody własne – 29.894.816 zł (103,4% planu - 28.920.049 zł; plan „+”8.725.937 zł):**

- 1) **dochody gminy** – 20.143.099 zł (105,8% planu - 19.046.843 zł; plan „+”7.296.582 zł),
- 2) **dochody powiatu** – 9.751.717 zł (98,8% planu - 9.873.206 zł; plan „+”1.429.355 zł).

**1. Grzywny, mandaty i kary (§§ 0570, 0580) – 406.200 zł (112,3% planu - 361.688 zł; plan „+”59.188 zł):**

**1.1. Dochody gminy – 398.156 zł (110,1% planu – 361.688 zł; plan „+”59.188 zł), z tego:**

- 1) grzywny w celu przymuszenia, związane z realizacją obowiązku szkolnego (rozd. 75095 §0570) – 165 zł (16,5% planu - 1.000 zł),
- 2) grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych nałożone przez Straż Miejską (rozd. 75416 §0570) – 391.148 zł (108,4% planu - 360.688 zł; plan „+”59.188 zł); czynniki kształtujące poziom wykonania planu: zwiększona liczba wystawianych tytułów wykonawczych,
- 3) kara umowna naliczona przez MZDiM za opóźnienie w przystąpieniu do wykonania prac oczyszczania dróg w rejonie nr 1 (rozd. 90095) – 5.844 zł (bez planu),
- 4) kara za nieterminowe wykonanie usługi budowlanej naliczona przez ZSO Nr 4 (rozd. 80110) – 228 zł (bez planu),
- 5) kary umowne naliczone przez MOPS za niewywiązanie się z umów na wykonanie i zakup mebli dla Dziennego Domu Pomocy przy ul. Mickiewicza oraz Środowiskowego Domu Samopomocy przy ul. Wyspiańskiego – 771 zł (bez planu).

**1.2. Dochody powiatu – 8.044 zł (bez planu) – kara za nieterminowe wykonanie prac budowlanych naliczona przez ZSE (rozd. 80195) – 8.044 zł (bez planu).**

**2. Wpływy z usług (§0830)**

**2.1. Dochody gminy – 7.042.903 zł (97,7% planu - 7.209.067 zł; plan „+”5.268 zł):**

- 1) odpłatność za zajęcia wychowawczo-dydaktyczne i opiekuńcze oraz przygotowanie posiłków w przedszkolach miejskich, a także korzystanie z obiadów przez pracowników przedszkoli (rozd. 80104) – 4.705.046 zł (99,2% planu - 4.742.244 zł),
- 2) odpłatność za warsztaty, konsultacje zbiorowe i szkolenia rad pedagogicznych organizowane przez Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli (rozd. 80142) – 19.817 zł (37% planu - 53.510 zł),
- 3) odpłatność za obiady do wysokości kosztu przygotowania obiadu, wnoszone przez pracowników jednostek oświatowych korzystających ze stołówek szkolnych (rozd. 80148) – 52.550 zł (103,5% planu - 50.777 zł),
- 4) odpłatność za pobyt w Izbie Wyrzeźwień-Ambulatorium dla Nietrzeźwych (rozd. 85158) – 275.345 zł (92,1% planu - 299.000 zł),
- 5) odpłatność za wyżywienie lub pobyt w ośrodkach wsparcia prowadzonych przez MOPS: Schronisko dla Bezdomnych, Ośrodek Wsparcia i Opieki nad Dzieckiem i Rodziną, Ośrodek Wsparcia dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Ciąży, Dzielne Domy Pomocy Społecznej i Środowiskowy Dom Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi przy ul. Wyspiańskiego 1 (rozd. 85203) – 402.604 zł (92,2% planu - 436.836 zł; plan „+”5.268 zł),

- 6) odpłatność za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze organizowane przez MOPS (rozdz. 85228) – 847.696 zł (99,7% planu - 850.000 zł),
- 7) odpłatność za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobkach miejskich (rozdz. 85305) – 698.703 zł (95,4% planu - 732.300 zł),
- 8) sprzedaż zwierząt, przyjmowanie psów z gmin ościennych, w tym specjalistyczny transport małych zwierząt przez Schronisko dla Zwierząt (rozdz. 90013) – 41.142 zł (92,7% planu - 44.400 zł).

**2.2. Dochody powiatu – 2.252.794 zł (99,1% planu - 2.273.552 zł; plan „+”297.308 zł), z tego:**

- 1) odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych do wysokości kosztu przygotowania obiadu, wnoszone przez pracowników jednostek oświatowych korzystających ze stołówek w szkołach ponadgimnazjalnych, specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych (rozdz.: 80148, 85201) – 59.885 zł (93,9% planu - 63.757 zł),
- 2) odpłatność za zorganizowanie i przeprowadzenie VIII Ogólnopolskiej Konferencji Dyrektorów Szkół Ho-Ga-Tur pt. „Poprawa jakości kształcenia zawodowego w kontekście wykorzystania środków pomocowych z Unii Europejskiej” oraz opracowanie, wydanie, druk i kolportaż materiałów pokonferencyjnych (rozdz. 80195) – 49.997 zł (plan - 52.000 zł; plan „w”),
- 3) odpłatność pensjonariuszy za pobyt w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” oraz w Domu Pomocy Społecznej w Olsztynie – 2.142.912 zł (99,3% planu - 2.157.795 zł; plan „+”245.308 zł); wpływy te, zgodnie z przepisami prawa, były przeznaczone na wydatki związane z utrzymaniem ww. domów.

**3. Spadki, zapisy, darowizny (§0960) – 3.196 zł (bez planu), obejmują wpływy zaewidencjonowane na dochody budżetu miasta, zgodnie ze sprawozdaniem Urzędu Skarbowego w Olsztynie.**

**4. Wpływy z jednostek i zakładów budżetowych oraz gospodarstw pomocniczych (§§ 2370, 2380) – 407.287 zł (106,5% planu – 382.548 zł; plan „+”357.548 zł), z tego:**

- 1) 50% zysku gospodarstwa pomocniczego Centrum Integracji Społecznej za 2008 rok (rozdz. 85232 §2380) – 18.738 zł (100% planu; plan „w”),
- 2) nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych (§2370):
  - a) Zakład Targowisk Miejskich (rozdz. 90017) – 103.481 zł (131,4% planu – 78.742 zł; plan „+”53.742 zł), stanowią zaliczkowe wpłaty nadwyżek środków obrotowych za 2009 rok (24.739 zł) oraz wpłatę zobowiązania z tytułu nadwyżki środków obrotowych za 2008 rok w wysokości 78.742 zł,
  - b) Ośrodek Sportu i Rekreacji (rozdz.: 55095, 92601, 92605) – 285.068 zł (100% planu; plan „w”), stanowi wpłatę nadwyżki środków obrotowych za 2008 rok.

## **5. Wpływy z różnych opłat (§0690)**

### **5.1. Dochody gminy – 398.318 zł (154,9% planu - 257.200 zł; plan „,+”51.920 zł), z tego:**

- 1) zezwolenia na kartę wędkarską, specyfikacje istotnych warunków zamówienia i kserokopie dokumentacji technicznej (rozd. 75095) – 6.494 zł (64,9% planu -10.000 zł),
- 2) zwroty kosztów upomnień w sprawach podatków i opłat lokalnych (rozd.: 75615, 75616) – 24.446 zł (244,5% planu - 10.000 zł),
- 3) zwroty kosztów egzekucyjnych powstających w toku postępowań prowadzonych przez Referat Egzekucji Wydziału Finansów UM (rozd. 75619) – 139.233 zł (126,6% planu - 110.000 zł; plan „,+”51.920 zł),
- 4) zwroty kosztów upomnień dot. opłaty za pobyt w Izbie Wyrzeźwień - Ambulatorium dla Nietrzeźwych, wyegzekwowane przez urzędy skarbowe oraz dobrowolnie wpłacane przez wezwanych do zapłaty (rozd. 85158) – 5.887 zł (81,8% planu - 7.200 zł),
- 5) dopłaty rodzin za pobyt osób uprawnionych w domach pomocy społecznej na terenie miasta, pobierane na podstawie art. 61 ust. 2 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej (rozd. 85202) – 207.110 zł (172,6% planu - 120.000 zł); opłaty te gmina przekazuje na rachunek bankowy właściwego domu pomocy społecznej,
- 6) zwroty kosztów upomnień dot. opłat pobieranych przez MZDiM (rozd. 90095) – 15.148 zł (bez planu).

### **5.2. Dochody powiatu – 45.024 zł (150,1% planu - 30.000 zł), z tego:**

- 1) opłaty za egzaminowanie w zakresie transportu drogowego taksówką, pobierane przez Wydział Komunikacji Urzędu Miasta (rozd. 75020) – 11.990 zł (239,8% planu - 5.000 zł),
- 2) opłaty wnoszone przez osoby niepełnosprawne za karty parkingowe (rozd. 75020) – 33.000 zł (132% planu - 25.000 zł); Miejski Zespół ds. Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej Osób Niepełnosprawnych sprzedał 1320 kart po 25 zł,
- 3) zwrot opłaty od pozwu przeciw pozwanej do sądu mieszkance Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” (rozd. 85202) – 34 zł (bez planu).

## **6. Dochody związane z realizacją zadań zleconych (§2360)**

### **6.1. Dochody gminy – 325.507 zł (95,7% planu - 340.167 zł; plan „,+”232.292 zł), obejmują:**

- 1) 5% dochodów budżetu państwa z tytułu:
  - a) opłat za wydawanie dowodów osobistych i udostępnianie danych osobowych (rozd. 75011) – 16.214 zł (129,7% planu - 12.500 zł),
  - b) odpłatność za wyżywienie w Środowiskowym Domu Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi Nr 2 (rozd. 85203) oraz świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych przez MOPS (rozd. 85228) – 1.862 zł (174,5% planu - 1.067 zł; plan „,+”317 zł),

- 2) 5% odsetek od dochodów budżetu państwa zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu miasta (rozd. 75023) – 37 zł (6,2% planu - 600 zł),
- 3) zwrot należności z tytułu świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej, łącznie z ustawowymi odsetkami: 20% kwoty należności stanowi dochód własny gminy wierzyciela i 20% kwoty stanowi dochód własny gminy dłużnika (rozd. 85212) – 188.937 zł (95,4% planu - 198.000 zł; plan „+”108.000 zł),
- 4) zwrot zaliczek alimentacyjnych wypłaconych do 30 września 2008 roku: 50% kwoty zwróconych należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych powiększonych o 5% (rozd. 85212) – 118.457 zł (92,5% planu - 128.000 zł; plan „+”124.000 zł).

**6.2. Dochody powiatu – 3.344.228 zł (115,2% planu - 2.902.500 zł; plan „+”794.500 zł), z tego:**

- 1) 25% dochodów budżetu państwa uzyskanych z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, tj. opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, czynsz dzierżawny oraz odpłatne nabycie prawa własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, a także 5% wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, odsetek bankowych i odsetek za zwłokę oraz kosztów sądowych (rozd. 70005) – 3.341.411 zł (115,2% planu - 2.900.00 zł; plan „+”794.500 zł),
- 2) 5% dochodów budżetu państwa z tytułu grzywien za przewinienia budowlane, nałożonych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (rozd. 75020) – 14 zł (bez planu),
- 3) 5% dochodów budżetu państwa z tytułu opłat za wynajem lokali mieszkalnych i zwrot kosztów upomnień, rozliczeń z lat ubiegłych, sprzedaży złomu i oleju przepalonego oraz odsetek za nieterminowe wpłaty za tytułu opłat pozyskanych przez Komendę Miejską PSP w Olsztynie (rozd. 75411) – 2.803 zł (112,1% planu - 2.500 zł).

**7. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu (§0480) – 3.752.458 zł (107,2% planu - 3.500.000 zł; plan „+”450.000 zł).** Wysokość uzyskanych dochodów wynika z wnoszenia przez przedsiębiorców wyższych opłat, ze względu na wykazaną wyższą wartość sprzedaży napojów alkoholowych w 2008 r. oraz powstania nowych punktów handlowych i placówek gastronomicznych, w których dokonywana jest sprzedaż alkoholu. (rozd. 75618). Dochody uzyskane z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych stanowią źródło finansowania zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, w tym zadań realizowanych przez Centrum Integracji Społecznej w Olsztynie.

**8. Wpływy z opłaty produktowej (§0400) – 24.299 zł (81% planu - 30.000 zł);** kwota wykonania stanowi wpływy należne gminie za 2008 rok (rozd. 90020).

Uzyskane dochody z opłaty produktowej są przeznaczane na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych.

**9. Opłata komunikacyjna (§0420) – 3.713.231 zł (86,4% planu - 4.300.000 zł), w tym wpływy z opracowania analizy sytuacji rynkowej w wysokości 41.215 zł (rozdz. 75618).**

## **10. Różne dochody (§§ 0970-9, 2980)**

**10.1. Dochody gminy – 7.790.975 zł (111,8% planu – 6.966.173 zł; plan „+”6.140.366 zł):**

- 1) wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku dochodowego należne Urzędowi Miasta, zasądzone na rzecz gminy zwroty kosztów sądowych, kary za niewywiązywanie się z warunków umów cywilnoprawnych, zwroty niewykorzystanych dotacji udzielonych z budżetu z tytułu uczęszczania dzieci z Olsztyna do szkół i przedszkoli w innych gminach oraz dotacji udzielonych innym jednostkom SFP (rozdział 75023, 75095), a także zwroty nienależnie pobranych stypendiów szkolnych i wpływy do wyjaśnienia (rozdział 75619, 85415) – 957.951 zł (242,5% planu - 395.000 zł; plan „+”125.000 zł),
- 2) wpłaty do budżetu środków z wyodrębnionego rachunku wydatków, które nie wygasły z upływem 2008 roku, po upływie ostatecznego terminu ich realizacji, określonego w uchwale Nr XXX/435/08 Rady Miasta Olsztyn z dnia 17 grudnia 2008 roku z późniejszymi zmianami, lub w uzasadnionych przypadkach przed tym terminem (rozdz. 75814) – 6.481.438 zł (108,7% planu - 5.961.396 zł; plan „w”),
- 3) zwroty odzyskanych przez MOPS zasiłków i nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w latach ubiegłych, w tym rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego, finansowanych z dotacji celowych z budżetu państwa (rozdz.: 85212, 85213, 85214) – 124.750 zł (91,5% planu - 136.380 zł; plan „+”53.280 zł),
- 4) wynagrodzenia płatnika składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, opłaty za wykorzystanie słupów oświetleniowych jako nośników reklam, opłaty za udostępnianie energii elektrycznej do podświetlania reklam, partycypacja przewoźników komunikacji miejskiej w części kosztów sprzątanania przystanków, zwroty kosztów egzekucyjnych i za kurs podstawowy na strażnika miejskiego od osób zwalnających się z pracy, rozliczenia z kontrahentami oraz rozliczenia z lat ubiegłych prognozowane przez jednostki budżetowe inne niż Urząd Miasta (75416, 80101, 80104, 80110, 80148, 85154, 85158, 85203, 85219, 85232, 85305, 90013, 90095) – 226.830 zł (47,9% planu - 473.397 zł; plan „+”690 zł).

**10.2. Dochody powiatu – 388.396 zł (105,8% planu - 367.154 zł; plan „+”337.547 zł),**

- 1) wpłaty do budżetu środków z wyodrębnionego rachunku wydatków, które nie wygasły z upływem 2008 roku, po upływie ostatecznego terminu ich realizacji, określonego w uchwale Nr XXX/435/08 Rady Miasta Olsztyn z dnia 17 grudnia 2008 roku z późniejszymi zmianami, lub w uzasadnionych przypadkach przed tym terminem (rozdz. 75814) – 344.772 zł (102,4% planu - 336.582 zł; plan „w”), a także nawiazki sądowe, zasądzone wyrokami sądowymi na rzecz Domu Dziecka w Olsztynie oraz Ośrodka Wsparcia i Opieki nad Dzieckiem i Rodziną MOPS (rozdz. 75814) – 13.641 zł (227,3% planu - 6.000 zł),

- 2) różne dochody, w tym m.in.: zwroty wyłudzonych kwot stypendiów za rok szkolny 2004/2005 i 2005/2006, finansowanych w ramach działania 2.2. ZPORR; zwroty nienależnie pobranych świadczeń dla rodzin zastępczych; zwrot 1/8 kosztów utrzymania lokalu Rodzinnego Domu Dziecka Nr 3 dokonywany przez małżonka dyrektora jednostki zamieszkującego w tym lokalu; wynagrodzenia należne ustawowo płatnikowi składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych; rozliczenia z lat ubiegłych i rozliczenia z kontrahentami (rozdz.: 80102, 80120, 80130, 85201, 85202, 85204, 85395, 85403, 85406, 85407, 85410, 85415 i 85417) – 29.983 zł (121,9% planu - 24.572 zł; plan „+”965 zł).

**B. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA – 440.522.014 zł (50,6% planu - 448.451.758 zł; plan „-”3.603.462 zł):**

- 1) **dochody gminy** – 273.514.325 zł (98,6% planu - 277.276.055 zł; plan „-”86.859 zł),  
2) **dochody powiatu** – 167.007.689 zł (97,6% planu - 171.175.703 zł; plan „-”3.516.603 zł).

### **1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

**1.1. Udziały gminy – 148.283.804 zł (97,2% planu - 152.518.502 zł; plan „-”10.952.154 zł):**  
PIT (rozdz. 75621 §0010) – 137.773.715 zł (98% planu - 140.618.502 zł; plan „-”10.952.154 zł),  
CIT (rozdz. 75621 §0020) – 10.510.089 zł (88,3% planu - 11.900.000 zł).

**1.2. Udziały powiatu – 40.652.325 zł (90,7% planu - 44.807.962 zł; plan „-”1.385 zł):**

- 1) PIT (rozdz. 75622 §0010) – 38.458.072 zł (90,9% planu - 42.307.962 zł; plan „-”1.385 zł),  
2) CIT (rozdz. 75622 §0020) – 2.194.253 zł (87,8% planu - 2.500.000 zł).

### **2. Subwencje ogólne z budżetu państwa (§2920)**

**2.1. Subwencje dla gminy – 77.290.466 zł (100 % planu; plan „+”6.261.753 zł):**

- 1) część oświatowa (rozdz. 75801 §2920) – 75.203.031 zł (100% planu; plan „+”6.261.753 zł),  
2) część równoważąca (rozdz. 75831 §2920) – 2.087.435 zł (100% planu).

**2.2. Subwencje dla powiatu – 102.517.552 zł (100% planu; plan „-”6.448.314 zł):**

- 1) część oświatowa (rozdz. 75801 §2920) – 96.424.097 zł (100% planu ; plan „-”6.446.041 zł),  
2) część równoważąca (rozdz. 75832 §2920) – 6.093.455 zł (100% planu; plan „-”2.273 zł).

### **3. Dotacje celowe z budżetu państwa**

**3.1. Dotacje celowe na zleczone zadania bieżące gminy (§2010) – 33.134.546 zł (99,9% planu - 33.151.681 zł; plan „-”3.495.864 zł):**

- 1) realizacja ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (rozdz. 01095) – 22.959 zł (98,4% planu - 23.322 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 361,44 zł została zwrócona do budżetu państwa,

- 2) obsługa zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (rozd. 75011) – 1.442.000 zł (100% planu; plan „-”457 zł),
- 3) prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców (rozd. 75101) – 25.085 zł (100% planu); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 2,84 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 4) przygotowanie i przeprowadzenie wyborów przedterminowych Prezydenta Miasta Olsztyn (rozd. 75109) – 309.273 zł (95,5% planu - 323.853 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 14.580 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 5) przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego (rozd. 75113) – 203.072 zł (100% planu; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 6.651,53 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 6) sfinansowanie kosztów wydawania decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej dla świadczeniobiorców spełniających przesłanki art. 54 ust. 2 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (rozd. 85195) – 3.240 zł (100% planu; plan „+”2.240 zł),
- 7) ośrodki wsparcia: Środowiskowy Dom Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi Nr 1 i Nr 2 (rozd. 85203) – 1.014.927 zł (100% planu - 1.015.000 zł; plan „-”127.000 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 73,39 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 8) świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85212) – 26.891.277 zł (100% planu - 26.892.569 zł; plan „-”3.498.431 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 1.291,90 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 9) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrach integracji społecznej (rozd. 85213) – 246.966 zł (100% planu; plan „-”181.034 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 17.065 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 10) wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (rozd. 85214) – 2.296.468 zł (100% planu; plan „-”393.532 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 6.745 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 11) specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (rozd. 85228) – 679.279 zł (99,9% planu - 680.102 zł; plan „+”152.102 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 823,14 zł została zwrócona do budżetu państwa.

**3.2. Dotacje celowe na własne zadania bieżące gminy (§2030) – 12.015.154 zł (98,9% planu - 12.149.296 zł; plan „+”5.934.296 zł), z tego:**

- 1) zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła” (rozd. 80101) – 36.000 zł (100% planu; plan „w”),
- 2) dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników oraz realizacja „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce” (rozd. 80195) – 51.251 zł (93% planu - 55.098 zł; plan „-”64.902 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 3.846,78 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 3) realizacja „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce” (rozd. 85201) – 34.000 zł (100% planu; plan „w”),
- 4) opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (rozd. 85213) – 186.518 zł (100% planu; plan „w”),
- 5) wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w tym realizacja „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce” (rozd. 85214) – 4.720.886 zł (99,8% planu - 4.728.124 zł; plan „+”2.803.124 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 7.238,31 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 6) bieżąca działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Olsztynie, w tym wypłata dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy i wykonującego zadania z zakresu pomocy socjalnej w 2009 r. (rozd. 85219) – 2.429.457 zł (100% planu - 2.430.382 zł; plan „+”192.382 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 925,22 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 7) realizacja programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (rozd. 85295) – 3.565.208 zł (100% planu; plan „+”1.633.208 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 35,89 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 8) realizacja „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce” (rozd. 85412) – 0 zł (planu - 1.400 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 1.400 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 9) dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (rozd. 85415) – 991.834 zł (89,1% planu - 1.112.566 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 35.080,82 zł została zwrócona do budżetu państwa.

**3.3. Dotacje celowe na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej (§2020) – 289.268 zł (99,2% planu - 291.610 zł; plan „+”290.610 zł), z tego:**

- 1) z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych (rozd. 71035) – 15.000 zł (100% planu; plan „w”),
- 2) z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim w sprawie przekazania gminie realizacji „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce” (rozd. 80195) – 9.973 zł (81% planu – 12.310 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 2.336,75 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 3) z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej o realizację zadań:
  - a) z zakresu integracji społecznej w ramach realizacji Programu „Wspieranie rozwoju spółdzielczości socjalnej” (rozd. 85295) – 110.000 zł (100% planu; plan „w”),
  - b) z zakresu opieki nad dzieckiem i rodziną (rozd. 85295) – 18.295 zł (100% planu – 18.300 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 4,89 zł została zwrócona do budżetu państwa,
  - c) w ramach Projektu „Prace społecznie użyteczne oraz roboty publiczne na rzecz budownictwa socjalnego” (rozd. 85295) – 100.000 zł (100% planu; plan „w”),
  - d) w ramach Programu „Aktywne formy przeciwdziałania wykluczenia społecznego” (rozd. 85295) – 35.000 zł (100% planu; plan „w”);
- 4) porozumienie z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim w sprawie przekazania gminie do prowadzenia zadań z zakresu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, należących do własności administracji rządowej (rozd. 92120) – 1.000 zł (100% planu).

**3.4. Dotacje celowe na własne zadania inwestycyjne gminy (§6330) – 2.501.087 zł (133,4% planu - 1.874.500 zł; plan „w”), z tego:**

- 1) dofinansowanie przedsięwzięć realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”, z tego:
  - a) „Budowa ulicy Czarnieckiego w Olsztynie” (rozd. 60016) – 588.569 zł (95,7% planu - 614.700 zł; plan „w”),
  - b) „Budowa ul. Rzędziana, Ketlinga, Wachmistrza Soroki i sięgacza od ul. Czarnieckiego w Olsztynie wraz z oświetleniem i odwodnieniem” (rozd. 60016) – 1.246.518 zł (98,9% planu - 1.259.800 zł; plan „w”),
- 2) dofinansowanie zadania kontraktu wojewódzkiego pn. Budowa kompleksu boisk wielofunkcyjnych w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 9 i Szkole Podstawowej Nr 30 – 666.000 zł (bez planu).

**3.5. Dotacje celowe na zlecone zadania bieżące powiatu (§2110) – 18.422.797 zł (99,9% planu - 18.433.692 zł; plan „+”1.819.599 zł), z tego:**

- 1) prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa (rozd. 01005) – 4.397 zł (100% planu; plan „-”5.603 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 5.603,42 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 2) gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozd. 70005) – 116.000 zł (100% planu; plan „-”12.000 zł),

- 3) nieinwestycyjne prace geodezyjne i kartograficzne (rozd. 71013) – 10.000 zł (100% planu),
- 4) opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozd. 71014) – 0 zł (plan - 3.000 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 3.000 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 5) nadzór budowlany (rozd. 71015) – 627.417 zł (100% planu - 627.420 zł; plan „-”10.695 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 2,94 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 6) obsługa zadań zleconych z zakresu prawa geodezyjnego kartograficznego (rozd. 75011) – 504.198 zł (99,8% planu - 504.978 zł; plan „+”150.000 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 779,96 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 7) komisje poborowe (rozd. 75045) – 45.264 zł (100% planu; plan „-”1.736 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 1.736,27 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 8) bieżące funkcjonowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie, (rozd. 75411) – 11.114.116 zł (100% planu - 11.114.988 zł; plan „-”10.012 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 871,87 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 9) składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (rozd. 85156) – 2.713.664 zł (100% planu - 2.713.666 zł; plan „+”1.306.666 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 19.481,07 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 10) funkcjonowanie ośrodka wsparcia DPS „Kombatant”, Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie, prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób niepełnosprawnych intelektualnie i z zaburzeniami psychicznymi oraz utworzenie i funkcjonowanie środowiskowego domu samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi – dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do SFP (rozd. 85203) – 2.659.769 zł (99,8% planu - 2.666.000 zł; plan „+”345.000 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 6.231,12 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 11) udzielenie pomocy cudzoziemcom, którzy otrzymali status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą na terytorium RP i wymagają wsparcia w związku z procesem integracji (rozd. 85231) – 8.840 zł (100% planu; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,24 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 12) realizacja programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie (rozd. 85295) – 57.000 zł (100% planu; plan „-”3.000 zł),
- 13) orzekanie o stopniu niepełnosprawności (rozd. 85321) – 562.132 zł (100% planu - 562.139 zł; plan „+”52.139 zł); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 7,08 zł została zwrócona do budżetu państwa.

**3.6. Dotacje celowe na zlecone zadania inwestycyjne powiatu (§6410) – 2.087.293 zł (100% planu – 2.087.360 zł; plan „+”1.187.360), z tego:**

- 1) inwestycje Komendy Miejskiej PSP w Olsztynie (rozdz. 75411) – 987.360 zł (100% planu; plan „+”87.360 zł),
- 2) doposażenie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie w samochody – nośniki kontenerów (1 szt.) oraz kontenery specjalne (inżynieryjno-techniczne) (1 szt.) do wspomagania działań specjalistycznej jednostki ratownictwa technicznego z Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Olsztyn 2 (rozdz. 75478) – 1.099.933 zł (100% planu - 1.100.000 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 66,82 zł została zwrócona do budżetu państwa.

**3.7. Dotacje celowe na własne zadania bieżące powiatu (§2130) – 3.247.722 zł (100% planu - 3.249.137 zł; plan „-”153.863 zł), z tego:**

- 1) sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – wypłat wynagrodzeń nauczycieli za przeprowadzenie (poza tygodniowym obowiązkowym wymiarem zajęć) części ustnej egzaminu maturalnego (rozdz. 80195) – 128.783 zł (99,3% planu - 129.635 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 1.194,34 zł została zwrócona do budżetu państwa,
- 2) funkcjonowanie domów pomocy społecznej (rozdz. 85202) – 3.101.464 zł (100% planu - 3.101.685 zł; plan „-”301.315 zł),
- 3) wypłata dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pomoc socjalną w środowisku w 2009 r. (rozdz. 85218) – 17.475 zł (98,1% planu - 17.817 zł; plan „w”); niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 342,01 zł została zwrócona do budżetu państwa.

**3.8. Dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) zawartych z organami administracji rządowej (§2120) – 80.000 zł (100% planu; plan „w”) z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej w sprawie realizacji projektu z zakresu funkcjonowania sieci oparcia społecznego dla osób z zaburzeniami psychicznymi (rozdz. 85295) – 80.000 zł (100% planu; plan „w”).**

Wysokość i zakres planowanych kwot dotacji celowych w 2009 rok wynikała z zawiadomień o decyzjach finansowych Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie oraz z porozumień zawartych między Gminą Olsztyn a właściwym dysponentem części budżetowej.

## **C. ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ MIASTA**

– **5.781.966 zł (70,8% planu - 8.171.521 zł; plan „+”572.871 zł)**

### **1. Środki z funduszy celowych na dofinansowanie zadań bieżących gminy (§2440) – 384.333 zł (82,1% planu - 467.860 zł; plan „-”2.140 zł), obejmują dotacje celowe z rachunku GFOŚiGW na realizację zadań:**

- 1) zakup literatury branżowej, prenumeraty, materiałów i oprogramowania dla potrzeb byłego Wydziału Ochrony Środowiska UM oraz szkolenia pracowników tego Wydziału (rozd. 75023) – 23.285 zł (42,3% planu - 55.000 zł; plan „+”10.000 zł),
- 2) zakup i ustawienie dystrybutorów do selektywnej zbiórki psich odchodów; zadanie realizował były Wydział Środowiska i Zieleni UM (rozd. 90003) – 36.219 zł (72,4% planu - 50.000 zł),
- 3) całokształt spraw związanych z utrzymaniem, leczeniem i wycinką drzew i krzewów (40.402 zł – plan 50.000 zł), nasadzenia, wymiana nasadzeń i uzupełnianie nasadzeń roślin na terenie miasta (72.145 zł – plan 100.000 zł), opracowanie dokumentacji koncepcji budowy rekreacyjnych ścieżek rowerowych na terenie miasta (137.860 zł – plan 137.860 zł), zagospodarowanie terenów rekreacyjnych (19.593 zł – plan 20.000 zł); zadania realizował były Wydział Środowiska i Zieleni UM (rozd. 90004) – 270.000 zł (87,7% planu - 307.860 zł; plan „-”12.140 zł),
- 4) profilaktyka i leczenie chorób zakaźnych i pasożytniczych psów i kotów na terenie Schroniska dla Zwierząt (29.950 zł – plan 30.000 zł), realizacja programu ograniczania populacji bezdomnych kotów na terenie miasta Olsztyn (19.999 zł – plan 20.000 zł) oraz działalność edukacyjno-promocyjna Schroniska dla Zwierząt (4.880 zł – plan 5.000 zł); zadania realizowało Schronisko dla Zwierząt (rozd. 90013) – 54.829 zł (99,7% planu - 55.000 zł).

### **2. Środki z funduszy celowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy (§§ 6260-9) – 4.122.976 zł (76,2% planu - 5.412.568 zł; plan „+”622.568 zł), obejmują dotacje celowe z rachunku GFOŚiGW na realizację zadań:**

- 1) Budowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Olsztynie część I 02A (rozd. 90001) – wydatki niekwalifikowane – 581.958 zł (98,6% planu - 590.000 zł),
- 2) Budowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Olsztynie wraz z budową urządzeń do podczyszczania wód deszczowych na wylotach do Łyny część II 03A (rozd. 90001) – wydatki niekwalifikowane – 729.111 zł (98,5% planu - 740.000 zł),
- 3) Budowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Olsztynie wraz z budową urządzeń do podczyszczania wód deszczowych na wylotach do Łyny część II 03A (rozd. 90001) – wydatki kwalifikowane – 2.232.790 zł (80,9% planu - 2.760.000 zł),

- 4) Zakup 2 podziemnych pojemników UWS do gromadzenia zmieszanych odpadów bytowych o pojemności 5 m<sup>3</sup> oraz opracowanie dokumentacji projektowej dla czterech lokalizacji zbiorników podziemnych na odpady komunalne w obszarze Starego Miasta łącznie z ich montażem, posadowieniem i zagospodarowaniem terenu (rozd. 90002) – 17.568 zł (100% planu; plan „w”),
- 5) Zakup komputera na potrzeby obsługi opracowywanej mapy akustycznej dla Miasta Olsztyn (rozd. 90007) – 3.152 zł (63% planu - 5.000 zł; plan „w”),
- 6) Rewaloryzacja Parku Miejskiego Podzamcze w Olsztynie (rozd. 92120) – 18.540 zł (30,8% planu - 60.143 zł; plan „w”),
- 7) Rewaloryzacja Parku Miejskiego Podzamcze w Olsztynie – kontynuacja (rozd. 92120) – 39.857 zł (100% planu; plan „w”),
- 8) Budowa Wodnego Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Olsztynie (rozd. 92601) – 500.000 zł (100% planu; plan „w”).

W 2009 roku nie został wykonany planu dotacji celowych z GFOŚiGW w zakresie realizacji zadania „Modernizacja pawilonu dla psów” (rozd. 90013) – 700.000 zł; odstąpiono od realizacji zadania ponieważ wartość jego realizacji okazała się znacznie wyższa od planowanych środków.

### **3. Środki z funduszy celowych na dofinansowanie zadań bieżących powiatu (§§ 2440-9, 2690) – 972.851 zł (64,2% planu - 1.514.573 zł; plan „-”324.077 zł), z tego:**

- 1) środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne dodatkowych 12 etatów w Miejskim Urzędzie Pracy w Olsztynie (rozd. 85333 §2690) – 549.800 zł (100% planu - 549.808 zł; plan „+”11.158 zł),
- 2) środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na sfinansowanie 80% kosztów „Międzynarodowej konferencji – Integracja działań w zakresie gospodarki komunalnej. Gospodarka odpadowa i bezpieczeństwo energetyczne” (rozd. 75075) – 20.491 zł (100% planu; plan „w”),
- 3) środki z funduszu PFRON na realizację zadania pn. „Program wyrównania różnic między regionami” z przeznaczeniem na likwidację barier architektonicznych w ZSO Nr 3 w Olsztynie (§2440 rozdz. 80195) – 16.274 zł (100% planu; plan „w”),
- 4) dotacje celowe z rachunku Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (§2440 rozdz.: 71012, 71014) – 386.286 zł (41,6% planu - 928.000 zł; plan „-”372.000 zł), z przeznaczeniem na:
  - a) zakup materiałów, wyposażenia, usług remontowych i akcesoriów komputerowych dla Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
  - b) wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za wprowadzanie zmian do bazy ewidencji gruntów i budynków,
  - c) kursy i szkolenia z zakresu geodezji i kartografii dla pracowników Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami UM,

- d) zakup usług związanych z prowadzeniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, inwentaryzacją zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz inwentaryzacją osnowy geodezyjnej (będącym jednym z etapów zmiany układu odniesienia współrzędnych geodezyjnych Miasta Olsztyn na układ 2000 (układ współrzędnych (xy), na którym odwzorowuje się mapy).

W 2009 roku nie odnotowano wykonania planu dotacji celowych z PFGZGiK w zakresie realizacji zadania „Przygotowanie bazy mapy numerycznej do przejścia na system GEOINFO”; realizacja zadania nastąpi w 2010 roku, co wynika z faktu uruchomienia jesienią 2009 roku projektu unijnego pod nazwą „Rozwój Miejskiego Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Olsztyn i Modernizacji Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej” dotyczącego zmiany systemu zarządzania miastem.

#### **4. Środki z funduszy celowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych powiatu (§6260) – 301.806 zł (38,9% planu - 776.520 zł; plan „+”276.520 zł), z tego:**

- 1) dotacje celowe z PFGZGiK – 174.156 zł (43,5% planu - 400.000 zł; plan „-”100.000 zł) na realizację zadań:
  - a) zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem dla MODGiK (rozdz. 71012) - 42.276 zł (plan - 100.000 zł),
  - b) zakup kserografu, wielkoformatowego, wielofunkcyjnego dla MODGiK (rozdz. 71012) - 126.880 zł (plan - 130.000 zł),
- 2) dotacja celowa z WFOŚiGW na doposażenie bazy sprzętowej KM PSP w Olsztynie (rozdz. 75411) - 33.490 zł (99,9% planu - 33.540 zł; plan „w”),
- 3) środki z funduszu PFRON na realizację zadania pn. „Program wyrównania różnic między regionami” (rozdz. 85495) z przeznaczeniem na oporęczowanie schodów na terenie SOSWdDN w Olsztynie oraz zakup systemu FM wzmacniającego słyszenie dla dzieci 6-letnich - 60.000 zł (100% planu; plan „w”),
- 4) dotacja celowa z funduszu celowego PFOŚiGW na realizację zadania Budowa Parku Centralnego w Olsztynie (rozdz. 90004) – 34.160 zł (25,7% planu - 282.980 zł; plan „w”).

W 2009 roku nie odnotowano wykonania planu dotacji celowych z:

- PFGZGiK w zakresie realizacji zadania „przygotowanie bazy mapy numerycznej do przejścia na system GEOINFO” (plan 120.000 zł); realizacja zadania nastąpi w 2010 roku, co wynika z faktu uruchomienia jesienią 2009 roku projektu unijnego pod nazwą „Rozwój Miejskiego Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Olsztyn i Modernizacji Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej” dotyczącego zmiany systemu zarządzania miastem (rozdz. 75023),
- PFOŚiGW w zakresie realizacji zadania „Rewitalizacja zabytkowego Parku Jakubowo” (rozdz. 90004) (plan 150.000 zł).

**D. ŚRODKI I DOTACJE Z INNYCH ŹRÓDEŁ NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ MIASTA – 26.494.425 zł (91,3% planu - 29.025.349 zł; plan „-”48.515.425 zł)**

**1. Środki i dotacje z innych źródeł na dofinansowanie gminnych zadań bieżących – 1.462.109 zł (78% planu - 1.874.957 zł; plan „w”), z tego:**

- 1) środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji (rozd. 80195 §2707) – 283.997 zł (102,4% planu - 277.428 zł; plan „w”), dotyczące:
  - a) końcowego rozliczenia grantu na Program LLP Comenius za 2007 r. w Szkołach Podstawowych Nr 7, Nr 22, Nr 29 i Nr 30 - 33.170 zł (bez planu),
  - b) środki na realizację Programu LLP Comenius w 2009 w: Szkołach Podstawowych Nr 2, Nr 7, Nr 15, Nr 22, Nr 30 i Gimnazjum Nr 7 - 250.827 zł (90,4% planu - 277.428 zł; plan „w”),
- 2) dotacja rozwojowa w ramach programu Kapitał Ludzki EFS „Promocja Integracji Społecznej” działanie 7.2 „Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej” na projekt „Praca zamiast zasiłku – Partnerstwo na Rzecz Rozwoju Ekonomii Społecznej na Warmii i Mazurach” realizowanego przez MOPS w Olsztynie – 329.068 zł (77,8% planu - 423.094 zł; plan „w”),
- 3) dotacje rozwojowe w ramach programu Kapitał Ludzki EFS „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” działanie 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych w systemie oświaty” – 849.044 zł (88,1% planu - 914.435 zł; plan „w”), z tego na:
  - a) Projekt „Twórcze sobotnie poranki” realizowany przez Szkołę Podstawową Nr 2 (rozd. 85395) – 350.704 zł (100% planu - 350.815 zł),
  - b) Projekt „Wyrównywanie szans edukacyjnych i wspieranie rozwoju uczniów olsztyńskich poprzez program prewencji i przeciwdziałanie” realizowany przez Biuro Sportu i Rekreacji UM (rozd. 85395) – 498.340 zł (88,4% planu - 563.620 zł).

W 2009 roku nie odnotowano wykonania planu dotyczącego zwrotu środków z PWiK Sp z o. o. związanych z realizacją Kontraktu „Zaprojektowanie i wykonanie suszarni i spalarni osadów” po stronie środków i dotacji z innych źródeł na dofinansowanie gminnych zadań bieżących (plan 260.000 zł); zgodnie z umową delegacyjną zawartą z PWiK Sp. z o.o. wydatki związane z realizacją tego zadania są finansowane ze środków Spółki; zwrot środków z PWiK Sp. z o. o. wpłynął po stronie środków i dotacji z innych źródeł na dofinansowanie gminnych zadań inwestycyjnych – 209.634 zł.

**2. Środki i dotacje na dofinansowanie gminnych zadań inwestycyjnych (§§ 6290-9, 6300) – 13.066.100 zł (86,5% planu - 15.112.631 zł; plan „-”46.448.565 zł):**

- 1) środki z funduszy strukturalnych na współfinansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie gminnych dróg publicznych (rozd. 60016) – 1.602.301 zł (100% planu), wpłynęła refundacja poniesionych wydatków kwalifikowanych na zadanie

„Przebudowa ul. Wilczyńskiego z przebudową skrzyżowania ul. Wilczyńskiego z ul. Kanta z uwzględnieniem prawoskrętu”,

- 2) środki z Funduszu Spójności na współfinansowanie programu inwestycyjnego pn. Gospodarka wodno-ściekowa w Olsztynie (rozdz. 90001) – 9.096.483 zł (104,4% planu - 8.714.506 zł; plan „-”6.298.790 zł),
- 3) środki z Funduszu Dopłat na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Budowa lokali socjalnych (rozdz. 70095) – 1.080.337 zł (100% planu),
- 4) środki z budżetu Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Budowa kompleksu boisk wielofunkcyjnych w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 9 i Szkole Podstawowej Nr 30 (rozdz. 92601) – 666.000 zł (100% planu; plan „w”),
- 5) wpłaty podmiotów zainteresowanych współfinansowaniem inwestycji miejskich w obszarze infrastruktury drogowej i uzbrojenia oraz gospodarki ściekowej i ochrony wód (rozdz.: 90001, 90095) – 620.979 zł (81% planu - 766.487 zł; plan „-”11.803.513 zł).

**3. Środki i dotacje na dofinansowanie powiatowych zadań bieżących (§§ 2008-9, 2320, 2700-8) – 3.811.139 zł (110,4% planu - 3.453.045 zł; plan „+”1.804.367 zł), z tego:**

- 1) dotacje rozwojowe (§2008-9) – 2.147.076 zł (97,4% planu - 2.205.012 zł; plan „+”1.733.847), w ramach Programu Kapitał Ludzki EFS, w ramach których realizowano projekty:
  - a) „Nowy Horyzont” realizowany przez MOPS w ramach działania 7.1 „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji”,
  - b) „W drodze do przyszłości” realizowany przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną Nr 1 w ramach działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty,
  - c) „Szkoła dająca szansę rozwoju każdemu uczniowi” realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 4 w ramach działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty,
  - d) „Zobacz okno swojej kariery ECDL WebStarter” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych w ramach działania 9.5 Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich,
  - e) „Kompetencje naszym celem” realizowany przez Miejski Urząd Pracy w ramach działania 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspierania aktywności zawodowej w regionie,
  - f) „Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomiczno-Handlowych w Olsztynie w ramach działania 9.2 Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego,
- 2) dotacje celowe wynikające z umów lub porozumień zawartych z innymi JST – 975.756 zł (148,2% planu - 658.570 zł; plan „-”3.852 zł):

- a) z Powiatem Olsztyńskim w sprawie powierzenia zadań dotyczących porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpowodziowej, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska (rozd. 75809 §2320) – 85.717 zł (115,1% planu - 74.500 zł),
  - b) z pięcioma powiatami (olsztyńskim, lidzbarskim, szczycieńskim, bartoszyckim, mrągowskim) w sprawie zwrotu kosztów związanych z pobytem dzieci z tych powiatów w Domu Dziecka (planowana liczba dzieci – 1, faktyczna – 5), w Ośrodku Wsparcia i Opieki Nad Dzieckiem i Rodziną MOPS w Olsztynie (planowana liczba dzieci 7, faktyczna – 17) oraz w Pogotowiu Opiekuńczym Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych, Edukacyjnych i Diagnostycznych (nieplanowana liczba dzieci – 14) (rozd. 85201 §2320) – 668.179 zł (162,8% planu - 410.400 zł),
  - c) z sześcioma powiatami (grudziądzkim, bartoszyckim, łomżyńskim, olsztyńskim, piskim, ostródzkim) w sprawie zwrotu kosztów związanych z pobytem w rodzinach zastępczych na terenie Miasta Olsztyn dzieci z tych powiatów (rozd. 85204 §2320) – 213.640 zł (129,1% planu - 165.450 zł); zakładano pobyt 18 dzieci w rodzinach zastępczych, w 2009 roku przebywało w nich średnio ok. 25 dzieci,
  - d) z Powiatem Olsztyńskim w sprawie dofinansowania kosztów działania Warsztatów Terapii Zajęciowej (rozd. 85311 §2320) – 8.220 zł (100 % planu - 8.220 zł; plan „-”3.852 zł),
- 3) środki z polskich związków sportowych na dofinansowanie programu „Szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo” realizowanego przez Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 5 Mistrzostwa Sportowego (rozd. 80195 §2700) – 331.387 zł (80,1% planu - 413.929 zł),
  - 4) środki z Fundacji Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży na realizację „Programu polsko-niemiecka wymiana młodzieży” w III Liceum Ogólnokształcącym, Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 2 oraz w Zespole Szkół Elektronicznych i Telekomunikacyjnych (rozd. 80195 §2700) – 14.355 zł (99% planu - 14.495 zł; plan „w”),
  - 5) środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację Programu „Uczenie się przez całe życie” w Zespole Szkół Gastronomiczno-Spożywczych (rozd. 80195 §2707) – 2.583 zł (104,5% planu - 2.472 zł; plan „w”),
  - 6) środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji dotyczące rozliczenia końcowego grantu projektu Sokrates-Grundvig z 2007 roku – 14.370 zł (bez planu),
  - 7) środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację Projektu Partnerskiego Grundtvig STELLA 2 w latach 2009-2011 przez Zespół Szkół Elektronicznych i Telekomunikacyjnych (rozd. 80195) - 57.404 zł (100% planu - 57.405 zł; plan „w”),
  - 8) środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na pokrycie 2,5% udziału w kosztach realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej (rozd. 85395 §2700) – 89.117 zł (88,1% planu - 101.162 zł),

- 9) refundacja z funduszy strukturalnych UE wydatków poniesionych na zadanie MAGIC 5C028 „Zarządzanie Wodami Gruntowymi na Zanieczyszczonych Terenach Przemysłowych” (rozd. 90006 §2708) – 179.091 zł (bez planu).

W 2009 roku nie odnotowano wykonania planu dotyczącego środków:

- 1) z budżetu państwa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie obiektów sportowych (666.000 zł); środki wpłynęły jako dotacja celowa na własne zadania inwestycyjne gminy (rozd. 92601 §6330),
- 2) wpłaty podmiotów zainteresowanych współfinansowaniem inwestycji miejskich na realizację Programu: Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej (plan 1.617.000 zł); przewidywana realizacja zadania w 2010 roku,
- 3) na realizację Projektu „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli w zakresie gastronomii w Zespole Szkół Gastronomiczno-Spożywczych”, zaplanowanego do realizacji przez wymienioną szkołę w ramach działania 9.4 Wysoko wykwalifikowane kadry systemu oświaty (plan - 119.891 zł; plan „w”); przewidywana realizacja zadania w 2010 roku.

#### **4. Środki i dotacje na dofinansowanie powiatowych zadań inwestycyjnych (§§ 6208-9, 6298, 6620) – 8.155.077 zł (95% planu – 8.584.716 zł; plan „-”5.745.184 zł), z tego:**

- 1) środki z funduszy strukturalnych na współfinansowanie inwestycji w obszarze dróg publicznych w miastach na prawach powiatu (rozd. 60015) oraz szkół zawodowych (rozd. 80130) – 7.324.902 zł (94,5% planu - 7.747.191 zł; plan „+”5.602.816 zł),
- 2) dotacje rozwojowe - 388.595 zł (111,9% planu 347.175 zł; plan „-”1.920.105 zł), z tego:
  - a) na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1464N relacji Olsztyn – Nowy Dwór na odcinku al. Piłsudskiego w Olsztynie – od km 0+822 do km+620, przez miejscowość Ostrzeszewo, do wiaduktu nad trakcją kolejową PKP – do km 2+076” – 41.419 zł (bez planu),
  - b) na realizację zadania „Budowa, rozbudowa i unowocześnienie bazy szkolnictwa zawodowego gastronomiczno-hotelarskiego z uwzględnieniem dostosowania do standardów unijnych” (rozd. 80130) – 347.176 zł (100% planu - 347.175 zł),
- 3) dotacje celowe z innych JST – 441.580 zł (90,1% planu – 490.350 zł; plan „-”109.650 zł), z tego:
  - a) na dofinansowanie „Zakupu specjalistycznych samochodów dla Komendy Miejskiej PSP w Olsztynie” (rozd. 75411) – 441.580 zł (98,1% planu - 450.000 zł; plan „-”150.000 zł),
  - b) na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1464N relacji Olsztyn – Nowy Dwór na odcinku al. Piłsudskiego w Olsztynie – od km 0+822 do km+620, przez miejscowość Ostrzeszewo, do wiaduktu nad trakcją kolejową PKP – do km 2+076” – 0 zł (plan - 40.350 zł; plan „w”); realizacja zadania w 2010 roku.