Objaśnienia do uchwały budżetowej Gminy Osielsko

 na rok 2016

Na podstawie art. 234, art. 235 ust. 4 i art. 236 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [[1]](#footnote-1) Rada Gminy Osielsko w dniu 30 lipca 2010 r. określiła tryb prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Osielsko oraz zakres informacji towarzyszących projektowi uchwały budżetowej – uchwała Nr V/59/10.

W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2016:

**Prognozowane dochody budżetu gminy wynoszą 62 957 187,00 zł,**

**Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 65 657 187,00 zł.**

Planowany deficyt budżetu określony został na kwotę 2 700 000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i kredyt.

#### DOCHODY BUDŻETU GMINY

Objaśnienia do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2016 wyniosą 62 957 187,00 zł co stanowi 105,2 % od prognozowanych dochodów w roku 2015. Wg stanu na dzień 30 września 2015 r. planowane dochody wynosiły 59 868 420,90 zł.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[[2]](#footnote-2) w art. 3 stanowi, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są: dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT).

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

* dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
* dochody ze sprzedaży majątku,
* dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe mają charakter jednorazowy. Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

 Projektowane na rok 2016 dochody bieżące wyniosą 59 187 187,00 zł, stanowią 104,7 % planowanych dochodów bieżących w roku 2015. Wg. stanu na 30 września 2015 r. wynoszą - 56 555 694,40 zł. Stanowią 94,0 % ogółu dochodów.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2016 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości ( dział, rozdział, paragraf) stanowi załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

**DOCHODY BIEŻĄCE**

Dochody bieżące oszacowano na kwotę 59 187 187,00 zł. Stanowią je:

1. dochody własne, w tym:
* udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 27 000 000,00 zł,
* udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 445 000,00 zł
* wpływy z podatków i opłat - 13 146 600,00 zł [[3]](#footnote-3),
* dochody z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy - 705 000,00 zł, w tym:
* opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 90 000,00 zł,
* dochody pobierane przez jednostki organizacyjne gminy - 1 477 200,00 zł, w tym:
* opłaty - 97 000,00 zł;
* dochody z majątku gminy - 105 700,00 zł,
* pozostałe dochody - 137 000,00 zł
1. subwencja oświatowa w kwocie 13 028 226,00 zł,
2. dotacje celowe na zadania bieżące w kwocie 3 235 461,00 zł, w tym;
* dotacje z budżetu państwa - 2 800 461,00 zł,
* dotacje celowe z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego - 60 000,00 zł,
* wpływy z wpłat innych gmin za usługi edukacyjno opiekuńcze świadczone na rzecz ich mieszkańców przez placówki oświatowe - 375 000,00 zł
1. środki z budżetu Unii Europejskiej - 12 700,00 zł.

**Dochody własne**

**Podstawowe dochody podatkowe**

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 36 405 000,00 zł co stanowi 57,8 % ogólnych dochodów budżetu i 84,8 % bieżących dochodów własnych. Są one większe od planowanych na rok 2015 tj. – 33 247 500,00 zł, o 9,5 %.

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

1. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
2. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
3. podatek rolny,
4. podatek od nieruchomości,
5. podatek leśny,
6. podatek od środków transportowych,
7. opłata skarbowa,
8. podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej,
9. podatek od czynności cywilnoprawnych.

**Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT)**

Zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %. Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę. Udziały w podatku CIT są obliczane i przekazywane gminie przez właściwe urzędy skarbowe. Planowany dochód wyniesie

445 000,00 zł, na poziomie planowanego dochodu w roku 2015. Stanowi to 0,7 % ogółu dochodów i 1 % bieżących dochodów własnych gminy.

**Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)**

Poziom udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2016 roku ustalony został na podstawie art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Rośnie o 0,12 % i będzie wynosił 37,79 %. Wg. szacunku otrzymanego od Ministra Finansów dochód powinien wynieść 27 730 400,00 zł., co stanowi 115,5 % szacowanego dochodu w roku 2015. W projekcie uchwały budżetowej przyjęto, że wpływy z tyt. udziału w podatku PIT wyniosą 27 000 000,00 zł, tj. 112,5 % przewidywanego dochodu w roku 2015. Stanowi to 42,9 % rocznych dochodów budżetu i 62,9 % bieżących dochodów własnych. Dla porównania niżej podaje się dochód z tego tytułu w latach poprzednich:

* rok 2009 – 13 708 081 zł,
* rok 2010 – 14 288 827 zł,
* rok 2011 – 16 652 501 zł,
* rok 2012 - 17 966 787 zł,
* rok 2013 - 21 999 023,00 zł,
* rok 2014 - 21 569 898,00 zł.

Przewidywane wykonanie w roku 2015 wynosi – 24 000 000,00 zł.

Raty udziałów są przekazywane z budżetu państwa raz w miesiącu. Dochody za grudzień są przekazane w dwóch transzach – do 20 grudnia roku budżetowego 80 % kwoty przekazanej za listopad roku budżetowego i do 20 stycznia roku następnego rozliczenie środków należnych za grudzień i przekazanych zaliczkowo.

**Podatek od nieruchomości**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych[[4]](#footnote-4). Opodatkowaniu podlegają: grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne, budynki oraz budowle zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej.

Stawki podatku za grunty i budynki są zróżnicowane w zależności od sposobu ich wykorzystywania. Podatek od budowli zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej wynosi 2 % wartości budowli. Podatek od nieruchomości w 100 % stanowi dochód gminy i jest pobierany przez gminę. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu gminy Osielsko. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2016 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 7 365 000 zł – o 2,1 % więcej niż planowany dochód na rok 2015. Stanowi to 11,7 % ogółu dochodów budżetu i 17,2 % dochodów własnych gminy. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30 września 2015 roku.

**Podatek rolny**

Podatek w 100 % stanowi dochód gminy, na terenie której położone są grunty. Jest pobierany przez gminę. Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym[[5]](#footnote-5). Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają tylko grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne albo jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych. Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

1. dla gruntów tworzących gospodarstwo rolne – liczba hektarów przeliczeniowych,
2. dla pozostałych gruntów – liczba hektarów fizycznych wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

1. od 1 ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym równowartość pieniężną 2,5 q żyta,
2. za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – równowartość pieniężną 5 q żyta.

Podstawą obliczenia podatku rolnego jest średnia cena skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Podstawą wyliczenia podatku od 1 ha gruntów jest równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta - **obliczona według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok** podatkowy. Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w Monitorze Polskim w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że będzie on na poziomie dochodu w roku 2015 i wyniesie 200 000,00 zł. Stanowi on 0,3 % dochodów budżetu ogółem i 0,5 % bieżących dochodów własnych**.**

**Podatek leśny**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym**[[6]](#footnote-6)**. Planowany dochód wynosi 100 000,00 zł. Stanowi on 0,1 % dochodów budżetu ogółem i 0,2 % bieżących dochodów własnych**.** Dochód skalkulowano na podstawie przewidywanego dochodu w roku 2015. Stanowi w 100 % dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę.

Wysokość zobowiązania podatkowego od osób fizycznych z tytułu wyżej wymienianych trzech podatków, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego oraz jednocześnie w zakresie podatku od nieruchomości lub podatku leśnego dotyczący przedmiotów opodatkowania położonych na terenie tej samej gminy, organ podatkowy ustala w formie łącznego zobowiązania pieniężnego w jednej decyzji.

**Podatek od środków transportowych**

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Planowany dochód wynosi – 150 000,00 zł i jest na poziomie planowanego dochodu na rok 2015. Stanowi on 0,2 % dochodów budżetu ogółem i 0,3 % bieżących dochodów własnych**.**

**Opłata skarbowa**

Pobierana jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej[[7]](#footnote-7). Jest dochodem gminy w 100 %.

Opłacie skarbowej podlega m. in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z oryginałem. Planowany dochód 45 000,00 zł, o 12,5 % więcej od planowanego dochodu w roku 2015. Dochód został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2015. Stanowi 0,1 % bieżących dochodów własnych**.**

**Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej**

Pobierany jest przez urzędy skarbowe. Na podstawie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2015 szacuje się wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej w wysokości 10 000,00 zł, ( 66,7 % przewidywanego dochodu w roku 2015).

**Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Pobierany jest przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych[[8]](#footnote-8). W 100 % stanowi dochody gmin.

Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy

o dział spadku, ustanowienie hipoteki. Prognozuje się dochód w kwocie 1 090 000,00 zł**,** na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2015. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2015. PCC stanowi 1,7 % ogółu planowanych na rok 2016 dochodów gminy Osielsko i 2,5 % bieżących dochodów własnych.

**Pozostałe dochody z podatków i opłat**

Pozostałe dochody podatkowe i opłaty planuje się w kwocie 4 186 600,00 zł co stanowi 6,6 % ogólnych dochodów budżetu i 9,8 % bieżących dochodów własnych. Są one większe od planowanych na rok 2015 tj. – 4 146 500,00 zł, o 1 %.

Na pozostałe dochody podatkowe i opłaty składają się:

1. podatek od spadków i darowizn – plan 40 000,00 zł,
2. opłata od posiadania psów – plan 17 500,00 zł,
3. opłaty adiacenckie – 315 000 zł, z tego:
* Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości – plan 250 000,00 zł,
* Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – gminnej sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej – plan 65 000,00 zł,
1. opłata od wzrostu wartości nieruchomości pobierana na skutek uchwalenia planów zagospodarowania wyniesie 100 000,00 zł,
2. opłata za zajęcie pasa drogowego – 1 400 000,00 zł,
3. opłata za gospodarowanie odpadami - 1 935 000,00 zł,
4. opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan 300 000,00 zł,
5. opłata targowa – plan 20 000,00 zł,
6. opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 23 000,00 zł,
7. opłata za dzierżawę terenów łowieckich - 1 100,00 zł,
8. wpływy z różnych opłat - 35 000,00 zł.

**Podatek od spadków i darowizn**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn [[9]](#footnote-9) przez urzędy skarbowe. Jest w 100 % dochodem gminy. Planowany dochód – 40 000,00 zł, tj. 114,3 % przewidywanego wykonania w roku 2015.

**Opłata od posiadania psów**

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Pobierana jest przez gminę i w 100 % stanowi dochód gminy. Stawki opłaty i zasady poboru są określane uchwałą przez Radę Gminy. Prognozowany dochód w roku 2016 wynosi 17 500,00 zł– na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2015.

**Opłaty adiacenckie**

Opłata adiacencka jest naliczana i pobierana:

1. Na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami[[10]](#footnote-10). Rada Gminy Osielsko w dniu 28 lutego 2003 r. podjęła uchwałę Nr I/4/2003 w sprawie wprowadzenia opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 49, poz. 821);
2. Na podstawie art. 146 ust. 2 w/wyżej ustawy Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 23 czerwca 2005 r. uchwałę Nr IV/36/05 w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej[[11]](#footnote-11) (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 84, poz. 1590);

**Renta planistyczna**

Pobierana jest na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym [[12]](#footnote-12). Stawka procentowa opłaty dla poszczególnych obszarów jest określona w uchwałach Rady Gminy Osielsko zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania. Naliczana jest w terminie 5 lat od daty uchwalenia planu zagospodarowania lub jego zmiany[[13]](#footnote-13).

**Opłata za zajęcie pasa drogowego**

Jest naliczana na podstawie art. 40 ust. 11 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych[[14]](#footnote-14). Naliczone przez GZK opłaty zgodnie z art. 40 a tejże ustawy stanowią dochód budżetu gminy.

**Opłata za gospodarowanie odpadami**

U**stawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach**[[15]](#footnote-15) wprowadziła od dnia 1 lipca 2013 r. nowy system gospodarki odpadami komunalnymi. Ustawa stanowi, że opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi określa Rada Gminy w drodze uchwały. Wpływy z opłaty przeznaczone są na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami. Gmina może ustalić opłatę za gospodarowanie odpadami na podstawie:

* liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość,
* ilości zużytej wody,
* powierzchni lokalu mieszkalnego.

 Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 28 września 2012 r. uchwałę nr IV/55/2012 wsprawie wyboru metody ustalenia opłaty. Opłata w gminie Osielsko stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty. W dniu 28 listopada 2013 r. Rada Gminy uchwaliła stawki obowiązujące do dnia dzisiejszego na poziomie 12,00 zł miesięcznie za odpady zbierane selektywnie i 25,00 zł za odpady zbierane nieselektywnie[[16]](#footnote-16). Według stanu na dzień 19.10.2015 r. odpady segregowane zadeklarowało 11 295 osób, odpady niesegregowane 703 osoby. Rada Gminy podjęła również uchwałę o świadczeniu usług dodatkowych. Planowany dochód - 1 935 000,00 zł, na poziomie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2015.

**Opłata za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych**

Pobierana jest na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu
w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi[[17]](#footnote-17). Planowany dochód – 300 000,00 zł, 107,1 % szacowanego dochodu w roku 2015. Dochody z tego tytułu przeznacza się na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które są uchwalane corocznie przez Radę Gminy.

**Opłata targowa**

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Stanowi dochód gminy, jest pobierana przez gminę. Stawki opłaty i zasady poboru są określane przez Radę Gminy. Prognozowany dochód wynosi 20 000,00 zł, na podstawie przewidywanego dochodu w roku 2015.

**Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska**

Szacuje się dochody w kwocie 23 000,00 zł, tj. na poziomie dochodu w roku 2015. Na dochody te składają wpływy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska z tytułu kar za przekroczenie dopuszczalnych norm w środowisku lub wprowadzenie zanieczyszczeń bez wymaganych zezwoleń oraz przez Zarząd Województwa z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

**Opłata za dzierżawę terenów łowieckich**

Czynsz dzierżawny za dzierżawę obwodów łowieckich przekazywany przez Nadleśnictwo Żołędowo. Zasady ustalania i przekazywania czynszu normuje art.31 ustawy z dnia 13 października 1995 r. prawo łowieckie [[18]](#footnote-18). Planuje się dochód w kwocie 1 100,00 zł, na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2015.

**Wpływy z różnych opłat**

Planuje się dochód w kwocie 35 000,00 zł, tj. 137,8 % planowanego dochodu w roku 2015. Wpływy z opłat za zwrot kosztów w postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

**Dochody bieżące z majątku gminy**

Do dochodów bieżących z majątku zaliczone są dochody z wynajmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy oraz wpływy z opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości. Projektowany dochód pobierany przez Urząd Gminy wynosi - 705 000,00 zł, tj. 93,8 % planowanego dochodu w roku 2015, w tym:

1. wpływy z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych szacuje się w kwocie 283 000,00 zł; 82,7 % dochodu w roku 2015; ze względu na zamiar odstąpienia od umowy dzierżawy lokalu;
2. wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych wyniosą 332 000,00 zł; tj. 106,2 % dochodu w roku 2015;
3. opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości wyniesie 90 000,00 zł, tj. 92,8 % dochodu w roku 2015.

**Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe**

Zaplanowano dochody w kwocie 1 477 200,00 zł, 105,7 % szacowanych dochodów w roku 2015. W tym:

1. Placówki oświatowe - 916 500,00 zł, 118,3 % szacowanego dochodu na rok 2015. Z tego:
	1. wpływy z opłat - 97 000,00 zł; są to opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego, za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu, różne opłaty;
	2. dochody z majątku gminy - 50 700,00 zł, są to wpływy z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych;
	3. wpływy z usług - 765 100,00 zł, są to dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych - 654 000,00 zł, odpłatność za różne formy wypoczynku dzieci i młodzieży[[19]](#footnote-19) - 111 100,00 zł,
	4. pozostałe dochody - 3 700,00 zł.
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - 5 500,00 zł, 93,2 % przewidywanego dochodu w roku 2015. Z tego:
3. odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia i za usługi opiekuńcze - 5 300,00 zł,
4. pozostałe dochody - 200,00 zł.
5. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji - 555 200,00 zł, 89,9 % planowanego wykonania w roku 2015. Dochody obejmują:
6. dochody z majątku gminy - 55 000,00 zł, - z tytułu najmu składników mienia komunalnego; 100,0 % szacowanego dochodu w roku 2015,
7. wpływy z usług - 500 000,00 zł, 100,0 % szacowanego dochodu w roku 2015,
8. pozostałe dochody - 200,00 zł, 0,32 % szacowanego dochodu w roku 2015, w roku 2015 GOSIR otrzymał środki z Powiatowego Urzędu Pracy na zatrudnienie bezrobotnych.

**Pozostałe dochody**

Zaplanowano kwotę 137 000,00 **zł**, z tego:

1. odsetki od środków na rachunkach bankowych i od lokat terminowych – 50 000,00 zł,
2. odsetki za zwłokę od podatków, opłat i innych należności budżetowych pobierane przez Urząd Gminy – 45 000,00 zł,
3. dochody z tytułu realizacji zadań zleconych gminie ustawami - 12 000,00 zł,
4. różne dochody w Urzędzie Gminy - 30 000,00 zł.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie**  | **Plan na rok 2015, stan na 30.09.2015r.**  | **Plan na rok 2016** | **Struktura dochodów własnych 2016 r.** | **% 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **I** | **Podstawowe dochody podatkowe, w tym:** | **33 247 500,00** | **36 405 000,00** | **84,8** | **109,5** |
| 1 | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 445 000,00 | 445 000,00 | 1,0 | 100,0 |
| 2 | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 24 000 000,00 | 27 000 000,00 | 62,9 | 112,5 |
| 3 | Podatek rolny | 199 000,00 | 200 000,00 | 0,5 | 100,5 |
| 4 | Podatek od nieruchomości | 7 215 000,00 | 7 365 000,00 | 17,2 | 102,1 |
| 5 | Podatek leśny  | 93 500,00 | 100 000,00 | 0,2 | 107,0 |
| 6 | Podatek od środków transportowych | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,3 | 100,0 |
| 7 | Opłata skarbowa | 40 000,00 | 45 000,00 | 0,1 | 112,5 |
| 8 | Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej | 15 000,00 | 10 000,00 | 0,0 | 66,7 |
| 10 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 1 090 000,00 | 1 090 000,00 | 2,5 | 100,0 |
| **II** | **Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:** | **4 146 500,00** | **4 186 600,00** | **9,8** | **101,0** |
| 1 | Podatek od spadków i darowizn | 35 000,00 | 40 000,00 | 0,1 | 114,3 |
| 2 | Opłata od posiadania psów | 19 000,00 | 17 500,00 | 0,0 | 92,1 |
| 3 | Opłaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajecie pasa drogowego | 1 810 000,00 | 1 815 000,00 | 4,2 | 100,3 |
| 4 | Opłata za gospodarowanie odpadami | 1 935 000,00 | 1 935 000,00 | 4,5 | 100,0 |
| 5 | Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 280 000,00 | 300 000,00 | 0,7 | 107,1 |
| 6 | Opłata targowa | 18 000,00 | 20 000,00 | 0,0 | 111,1 |
| 7 | Opłata za korzystanie ze środowiska | 23 000,00 | 23 000,00 | 100,0 | 100,0 |
| 8 | pozostałe opłaty | 26 500,00 | 36 100,00 | 0,1 | 136,2 |
| **III** | **Dochody z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym:** | **751 467,00** | **705 000,00** | **1,6** | **93,8** |
|   | a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych | 342 000,00 | 283 000,00 | 0,7 | 82,7 |
|   | b) najem lokali mieszkalnych | 312 500,00 | 332 000,00 | 0,8 | 106,2 |
|   | c) opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości | 96 967,00 | 90 000,00 | 0,2 | 92,8 |
| **IV** | **Dochody pobierane przez jednostki budżetowe, w tym:** | **1 397 537,00** | **1 477 200,00** | 3,4 | **105,7** |
|   | a) dochody pobierane przez placówki oświatowe, w tym pobierane przez nie opłaty | 774 400,00 | 916 500,00 | 2,1 | 118,3 |
|   | b) dochody pobierane przez GOPS  | 5 900,00 | 5 500,00 | 45,8 | 93,2 |
|   | c) dochody pobierane przez GOSIR | 617 237,00 | 555 200,00 | 1,3 | 89,9 |
| **V** | **Pozostałe dochody w tym :** | **314 227,30** | **137 000,00** | **0,3** | **43,6** |
|   | a) odsetki od środków na rachunkach bankowych Urzędu Gminy | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,1 | 100,0 |
|   | b) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy | 48 000,00 | 45 000,00 | 0,1 | 93,8 |
|   | c) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej | 2 500,00 | 12 000,00 | 0,0 | 480,0 |
|   | d) darowizny | 100 000,00 | 0,00 | 0,0 |   |
|   | e) różne dochody w Urzędzie Gminy  | 20 000,00 | 30 000,00 | 6,1 | 150,0 |
|   | f) pozostałe dochody  | 93 727,30 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Razem bieżące dochody własne** | **39 857 231,30** | **42 910 800,00** | **100,00** | **107,66** |

##### Subwencja ogólna

Na podstawie art. 33 ust. 1 pkt.1ustawy z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[[20]](#footnote-20) Minister Finansów rozesłał do gmin informacje o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej wysokości rocznej wpłaty gminy Osielsko do budżetu państwa.

Dochodem gminy jest subwencja ogólna. Subwencja ogólna dla gmin składa się z części:

* wyrównawczej,
* równoważącej,
* oświatowej,
* rekompensującej.

Gmina Osielsko w roku 2016 ( podobnie jak w latach poprzednich) otrzyma tylko część oświatową subwencji ogólnej. Wyniesie ona 13 028 226,00 zł, co stanowi 108,2 % przewidywanego wykonania w roku 2015. Stanowi to 20,7 % ogółu dochodów budżetu gminy. Powyższą kwotę przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015r. W roku 2015 ( wg. planu na dzień 30 września 2015 r. ) gmina z tyt. subwencji oświatowej otrzyma kwotę 12 041 228,00 zł.

**Część wyrównawcza**

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Gmina Osielsko nie otrzyma żadnej części tej subwencji.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Podstawą do ustalenia tej kwoty jest sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych gminy za rok 2014 oraz dane o liczbie mieszkańców ustalone przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r**[[21]](#footnote-21)**. W gminie Osielsko dochody podatkowe w roku 2014 wynosiły 33 582 162,30 zł. Dochód podatkowy na mieszkańca w gminie **[[22]](#footnote-22)** stanowił 176,4 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej jest uzależniona od średniej gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których spełnione są dwa warunki:

* gęstość zaludnienia ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju;
* dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest nie wyższy, niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Według stanu na dzień 31.XII.2014 r. średnia gęstość zaludnienia na 1 km2 powierzchni w kraju wynosi 123,06 osoby. W gminie Osielsko – 123,56 osób. Dla porównania w roku 2004 – 80 osób, 2005 – 84 osoby, 2006 – 91 osób, 2007 – 98 osób, 2008 – 103 osoby, 2009 – 108 osób, w 2010 – 111 osób, w roku 2011 – 114 osób, w roku 2012 - 117,67 osób.

**Część oświatowa**

Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej. Kwoty części oświatowej subwencji ogólnej naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2016. Kwota subwencji może ulec zmianie. Do naliczenia ostatecznych kwot subwencji oświatowej na 2016 rok będą wykorzystane dane o liczbie uczniów, wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na 30 września 2015 r. i 10 października 2015 r.

**Dotacje celowe na zadania bieżące**

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą 3 235 461,00 zł., z tego:

1. dotacje z budżetu państwa – 2 800 461,00 zł; co stanowi 70,2 % przewidywanego wykonania w roku 2015, w tym:
* na zadania zlecone – 2 309 761,00 zł,
* na zadania własne – 489 700,00 zł,
* na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej – 1 000 zł,
1. dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 60 000,00 zł,
2. do tej grupy doliczono również wpływy z wpłat innych gmin na dofinansowanie zadań bieżących - 375 000,00 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 5,1 % ogólnych dochodów budżetu gminy w roku 2016.

Zgodnie z art. 143 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Kujawsko - Pomorski przekazał w dniu 22 października 2015 r. pismem WFB.I.3110.28.16.2015/47 wstępne wielkości dochodów budżetu państwa oraz dochodów gminy z tytułu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Na podstawie art. 143 ust. 1 pkt. 2 w/wym. ustawy Dyrektor Delegatury w Bydgoszczy Krajowego Biura Wyborczego zawiadomił, że w projekcie planu finansowego Delegatury na rok 2016 dla Gminy Osielsko przewidziano kwotę 2 861,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

**Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami ( paragraf 2010)**

Objaśnienie do załącznika nr 8 i 8a uchwały budżetowej

Plan finansowy na rok 2016 zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, stanowi załącznik nr 8 ( dochody) i 8 a (wydatki) do uchwały budżetowej.

Planowane dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie wynoszą 2 309 761,00 zł. Stanowią 96,8 % planowanych dochodów w roku 2015 i 118,5 % planowanych dotacji wg. stanu na dzień 1.01.2015 r. tj. bez zwiększeń w ciągu roku.

Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami są przeznaczone na:

1. Realizację zadań z zakresu działu 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 urzędy wojewódzkie – 102 200,00 zł, tj. 130 % przewidywanego wykonania w roku 2015. Są to zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, dowodów osobistych, zadania wynikające z kodeksu rodzinnego i opiekuńczego oraz kodeksu postępowania cywilnego, z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, z ustawy prawo działalności gospodarczej. Zadania powyższe są wykonywane obecnie przez 6 pracowników zatrudnionych na 4,75 etatu. Wydatki w rozdziale zaplanowano w kwocie 320 200,00 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątania, zakupu sprzętu komputerowego i programów. Gmina dołoży z własnych środków –218 200,00 zł.
2. Prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 2 861,00 zł; 118,6 % wykonania w roku 2015. Dotacja jest przeznaczona na wynagrodzenie i pochodne za uaktualnianie rejestru wyborców;
3. Realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, dział 852 Pomoc społeczna –

2 204 700,00 zł, 106 % wykonania w roku 2015, w tym:

* na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia oraz na pokrycie części kosztów obsługi administracyjnej tych świadczeń –

2 149 000,00 zł,

* składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 7 900,00 zł;
* na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych - 47 800,00 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej a wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 57 – 61.

**Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych ( paragraf 2030, 2040)**

Planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy Osielsko wynoszą 489 700,00 zł. Stanowią 30,6 % planowanych dochodów w roku 2015 i 105,0 % przyznanych dotacji wg. stanu na dzień 1.01.2015 r. tj. bez zwiększeń w ciągu roku.

Gmina otrzyma z budżetu państwa dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej, w tym:

1. składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 11 100,00 zł,
2. zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne –

115 500,00 zł,

1. zasiłki stałe - 53 100,00 zł,
2. funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 195 000,00 zł,
3. pomoc państwa w zakresie dożywiania – 115 000,00 zł.

**Dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ( paragraf 2020)**

Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał dotację w kwocie 1 000,00 zł na sfinansowanie kosztów utrzymania przez gminę grobów wojennych. Ma to na celu zwiększenie dbałości o techniczny i estetyczny wygląd obiektów grobownictwa wojennego na terenie gminy oraz możliwość pozyskania środków na przygotowanie uroczystego wyglądu mogił w rocznice świąt państwowych i Święta Zmarłych.

**Dotacje celowe z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego ( paragraf 2320)**

Planuje się dochód w wysokości 60 000,00 zł, na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2015 z tytułu dotacji celowej ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy.

**Wpływy z wpłat innych gmin na dofinansowanie zadań bieżących (paragraf 2900)**

Planuje się dochód w wysokości 375 000,00 zł, na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2015 za usługi świadczone przez przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych na terenie gminy Osielsko na rzecz mieszkańców innych gmin. Do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i do przedszkoli niepublicznych uczęszczają dzieci z Bydgoszczy, Dobrcza, Dąbrowy Chełmińskiej, Koronowa, Sicienka, Świecia, Złej Wsi Wielkiej. Gminy i Miasto Bydgoszcz przekazują środki w wysokości odpowiadającej kwocie wydatków ponoszonych na jednego ucznia uczęszczającego do przedszkola i do oddziałów przedszkolnych przy publicznych szkołach podstawowych na terenie Gminy Osielsko.

**Środki z budżetu Unii Europejskiej**

Planowane dochody w kwocie 12 700,00 zł w związku z realizacją przez gminę projektu; "Wsparcie działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne (ZIT)" finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014 - 2020. Są to środki na wynagrodzenie koordynatora gminnego i koszty delegacji.

**DOCHODY MAJĄTKOWE**

Projektowane na rok 2016 dochody majątkowe stanowią 6 % ogółu dochodów budżetu i wynoszą – 3 770 000,00 zł, co stanowi 107,5 % planowanych dochodów w roku 2015, (wg. stanu na 30 września 2015 r. wynoszą one - 3 506 509,00 zł).

Planowane dochody majątkowe stanowią:

* dochody własne – 1 150 000,00 zł,
* dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych - 1 720 000,00 zł,
* pomoc finansowa ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na budowę dróg gminnych - 900 000,00 zł.

**Dochody własne**

Planowane są dochody ze sprzedaży działek w kwocie 1 150 000,00 zł, tj. 153,3% szacowanego dochodu w roku 2015. Rada Gminy Osielsko przeznaczyła do sprzedaży:

1. działki objęte planem zagospodarowania:
* 8 działek w Niemczu przy ul. Mickiewicza o powierzchni od 0,1047 ha do 0,1377 ha,
* 6 działek o powierzchni od 0,7400 ha do 0,1001 ha w Niemczu ul. Deyny,
* działkę w Niemczu o powierzchni 0,4892 ha przy ul. Kusocińskiego;
* 6 działek o powierzchni od 0,0837 ha do 0,1131 ha położonych w Osielsku przy ul. Krzywej,
* działka w Osielsku ul. Malinowa o powierzchni 0,9760 ha,
* 5 działek o powierzchni od 0,0873 ha do 0,1201 ha położonych w Osielsku przy ul. Jowiszowej,
* działka w Maksymilianowie ul. Główna o powierzchni 0,0150 ha,
* działki nie objęte planem zagospodarowania:
1. działka w Niemczu przy ul. Smukalskiej o powierzchni 0,7921 ha – teren bez planu zagospodarowania, została wydana decyzja o warunkach zabudowy;

Ponadto do zbycia przeznaczona jest działka objęta planem zagospodarowania o powierzchni 0,1070 ha w Niemczu ul. Słowackiego. Przygotowywany jest projekt uchwały o zbyciu nieruchomości. Ogółem przygotowane są do sprzedaży nieruchomości o łącznej powierzchni 4,0524 ha.

**Dotacje na inwestycje**

Planuje się dochody z tytułu dofinansowania ze środków budżetu państwa i z budżetu Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy zadania: „Przebudowa ul. Krakowskiej w Niwach i Jarużynie na odcinku od ul. Kolonia do ul. Zakopiańskiej". Planowane dofinansowanie -

2 620 000,00 zł.

Rada Powiatu podjęła w dniu 22.X.2015 r. uchwałę Nr. 77/XI/15 w sprawie udzielenia pomocy finansowej na dofinansowanie inwestycji pn.; "Budowa ulicy Krakowskiej w Niwach i Jarużynie na odcinku od ul. kolonia do ulicy Zakopiańskiej" w kwocie 900 000,00 zł. W dniu 30.X.2015 r. Gmina Osielsko złożyła wniosek do Urzędu Wojewódzkiego o dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 - 2019 w/wym. zadania. Planowana kwota dofinansowania

1 720 000,00 zł.

**Planowane dochody w latach 2015- 2016r.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| LP | Wyszczególnienie | Plan na rok 2015 | Plannarok 2016 | %4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Dochody własne | 40 607 231,30 | 44 060 800,00 | 108,5 |
| 2. | Subwencja ogólna | 12 041 228,00 | 13 028 226,00 | 108,2 |
| 3. | Dotacje celowe | 7 219 961,60 | 5 855 461,00 | 81,3 |
| 4. | Środki Unii Europejskiej |  | 12 700,00 |  |
|  | **O G Ó Ł E M** | **59 868 420,90** | **62 957 187,00** | **105,2** |

**Struktura planowanych dochodów ogółem na 2016 r.**

**Struktura planowanych dochodów ogółem w latach 2015- 2016r.**

# WYDATKI BUDŻETU GMINY

# Planowane wydatki budżetu gminy Osielsko w roku 2016 wyniosą 65 657 187 zł, i będą większe o 2,8 % od planowanych wydatków w roku 2015 ( wg. stanu na 30 września 2015 r. planowane wydatki wynosiły - 63 868 420,90zł).

**Wydatki budżetu gminy Osielsko w latach 2010[[23]](#footnote-23)-2016**

#### WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki bieżące wynoszą 44 242 487 zł i będą większe o 1,5 % od planowanych wydatków bieżących w roku 2015 (stan na 30.09.2015 r. – 43 594 625,82 zł). Wydatki bieżące stanowią 68,0 % wydatków budżetu ogółem. W tym:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 17 593 655,55 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych –16 250 653,45 zł,
3. dotacje na zadania bieżące –6 110 890 zł, z tego:
4. dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego – 70 000 zł,
5. dotacje podmiotowe – 4 070 690 zł, z tego:
* dla jednostek sektora finansów publicznych - 1 630 690 zł, w tym:
* dla dla instytucji kultury – 1 508 490 zł,
* dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 122 200 zł,
* dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 2 440 000 zł;
1. dotacje celowe – 1 970 200 zł, z tego:
* dla innych jednostek samorządu terytorialnego – 1 397 200 zł,
* udzielane w trybie art. 221 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie[[24]](#footnote-24), na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 137 000 zł, w tym:
* na zadania z zakresu ochrony zdrowia – 77 000 zł,
* na zadania z zakresu pomocy społecznej – 18 000 zł,
* na zadania z zakresu kultury fizycznej – 42 000 zł,
* dla stowarzyszeń na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej – 340 000 zł,
* dla podmiotów prowadzących żłobki – 96 000 zł.
1. świadczenia na rzecz osób fizycznych –3 578 408 zł,
2. obsługa długu – 665 000 zł,
3. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 20 780 zł.
4. wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej – 23 100 zł, w tym dotacja celowa na zadania bieżące (obsługa ZIT) - 3 500 zł.

**Struktura planowanych wydatków w latach 2015-2016**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszcze*g*ólnienie | Plan na rok 2015w zł. | Plan na 2016w zł. | Dynamika wzrostu | Udział wogólnych wydatkach roku 2016 |
| **I.** | **Wydatki bieżące** | **43 594 625,82** | **44 242 487,00** | **101,5** | **67,4** |
| 1. | Wydatki jednostek budżetowych | 31 295 347,40 | 33 844 309,00 | 108,1 | 51,6 |
| 1.1 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 16 587 481,94 | 17 593 655,55 | 106,1 | 26,8 |
| 1.2 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 14 707 865,46 | 16 250 653,45 | 110,4 | 24,8 |
| 2. | Dotacje z budżetu[[25]](#footnote-25) | 7 637 152,00 |  6 110 890,00 |  80,0 | 9,3 |
| 3. | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 3 867 224,52 |  3 578 408,00 |  92,5 | 5,5 |
| 4. | Wydatki na obsługę długu | 790 000,00 |  665 000,00 |  84,2 | 1,0 |
| 5. | Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji  |  |  20 780,00 |  0 | 0,0 |
| 6. | Wydatki na programy z udziałem środków UE |  4 901,90 |  23 100,00 | 471,2 | 0,0 |
| **II.** | **Wydatki na inwestycje** | **20 273 795,08** | **21 414 700,00** | **105,6** | **32,6** |
|  | **Razem**  | **63 868 420, 90** | **65 657 187,00** | **102,8** | **X** |

Planowane wydatki budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do uchwały.

**Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

W roku 2015 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września – 16 587 481,94 zł.Na rok 2016 skalkulowane zostały na kwotę 17 593 655,55 zł,więcej o 6,1% niż w roku bieżącym. Stanowią blisko 26,8 % wydatków budżetu ogółem. Są to wydatki na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy i jednostek budżetowych, które 100 % swoje wydatki pokrywają z budżetu gminy, tj.

* szkoły podstawowe i gimnazja,
* Zespół do Spraw Oświaty,
* Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
* Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują wydatki ujęte w paragrafach 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4170. Stanowią je wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne ( w pozycji tej ujęto również składki na ubezpieczenie społeczne dla osób pobierających świadczenia na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych – 160 000 zł), składki na fundusz pracy, wynagrodzenia prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe.Wydatki w tej grupie obejmują wypłatę wynagrodzeń, dodatków specjalnych, nagród jednorazowych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Zaplanowano środki na zwiększenie funduszu płac od 1 stycznia 2016 r. o 2 %, na podwyższenie najniższych wynagrodzeń i utworzenie nowych etatów. Dla pracowników administracji i obsługi w szkołach, Zespołu do spraw Oświaty i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane zostały środki na fundusz premiowy. Na odrębnych zasadach został skalkulowany fundusz płac dla nauczycieli. Ponadto od miesiąca września 2016 roku zaplanowano wydatki na wynagrodzenia dla kadry nowej jednostki, tj. przedszkola gminnego, które w przyszłym roku rozpocznie działalność.

**Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych**

W roku 2015 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30.09.br. – 14 707 865,46 zł. Na rok 2016 skalkulowane zostały na kwotę 16 250 653,45 zł. Wzrost wydatków o 10,4 %. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych stanowią 24,8 % wszystkich wydatków gminy w roku 2016. Są to wydatki bieżące w Urzędzie Gminy i jednostkach budżetowych pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i pochodne, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki na obsługę długu i projekty realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - związane z realizacją zadań gminy przez szkoły podstawowe, gimnazja, zespół do spraw oświaty, GOPS, GOSiR i Urząd Gminy. Jest to grupa wydatków stanowiąca duży udział w ogóle wydatków bieżących budżetu gminy na rok 2016. Wynika to m.in. z przyjmowania nowych obiektów z inwestycji do użytkowania ( w roku 2015 oddano budynek szkoły podstawowej w Osielsku, w roku 2016 zostanie oddany budynek przedszkola gminnego), a tym samym pojawieniem się nowej grupy kosztów, związanych z ich utrzymaniem i funkcjonowaniem. Koszty generują także nakłady ponoszone na odnawianie istniejącego już majątku, przeprowadzanie remontów i konserwacji, w tym utrzymanie dróg gminnych. Na przedstawiony wzrost wydatków ma także wpływ przejmowanie nowych zadań przez samorząd i stały wzrost liczby mieszkańców potencjalnych klientów i odbiorców usług.

**Świadczenia na rzecz osób fizycznych**

W roku 2015 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30.09.2015 r. – 3 867 224,52 zł. Na rok 2016 skalkulowane zostały na kwotę 3 578 408,00 zł, mniej 7,5 **%** niż w roku bieżącym. Stanowią 5,5 % wydatków budżetu. Są to wydatki na cały katalog świadczeń z pomocy społecznej i dodatki mieszkaniowe wypłacane przez GOPS, dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, świadczenia z funduszu zdrowotnego – wypłacane nauczycielom. Ponadto ekwiwalenty za odzież ochronną wypłacane pracownikom wszystkich jednostek budżetowych. Świadczenia z pomocy społecznej są dokonywane w dużej mierze z dotacji z budżetu państwa, która będzie zwiększała się w ciągu roku w zależności od potrzeb, a tym samym wydatki w tej grupie ulegną zwiększeniu.

**Dotacje**

Objaśnienie do załącznika nr 12 do uchwały budżetowej

Łączna kwota dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne wynosi 9 539 390 zł – w tym na zadania bieżące 6 114 390 zł ( w tym 3 500 zł dotacja na projekt z udziałem środków z UE) i na inwestycje 3 425 000 zł.

Dla porównania w roku 2015 dotacje wynosiły 11 621 572 zł, w tym na inwestycje 3 984 420 zł i na zadania bieżące – 7 637 152 zł. W roku 2016 nastąpi spadek wydatków w tej grupie o 20 %.

**Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące i inwestycyjne wyniosą 6 466 390 zł**

1. **Dotacje celowe na zadania bieżące**

Planowane dotacje celowe wyniosą – 1 400 700 zł.

Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy – 55 000 zł

Zaplanowana została dotacja wysokości 55 000 zł na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w związku z prowadzeniem ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów na terenie gminy Osielsko, dział 750 rozdział 75020 § 2710.

Miasto Bydgoszcz – 1 345 700 zł

Zaplanowano dotacje dla miasta, na pokrycie kosztów realizacji zadań gminy Osielsko realizowanych przez miasto Bydgoszcz:

1. na pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia – 80 000 zł,
2. na pokrycie kosztów pobytu dzieci w żłobkach – 16 000 zł,
3. na współfinansowanie schroniska dla zwierząt – 46 200 zł,
4. na organizację transportu na terenie gminy Osielsko – 1 200 000 zł,
5. na realizację zadań w ramach ZIT BTOF – 3 500 zł.
6. **Dotacje celowe na zdania inwestycyjne**

Planowane dotacje wyniosą 3 365 000 zł, w tym:

1. dla Gminnego Zakładu Komunalnego na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej – 2 415 000 zł,
2. dla Gminy Dobrcz na zadania gminy w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego -dofinansowanie zakupuwozu bojowego dla OSP Dobrcz – 50 000 zł,
3. dla Starostwa Powiatowego na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych – 900 000 zł.
4. **Dotacje podmiotowe**

Są to dotacje dla instytucji kultury – 1 508 490 zł i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 122 200 zł, razem 1 630 690 zł.

1. Gminne instytucje kultury

Instytucje kultury są samodzielnymi podmiotami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej[[26]](#footnote-26). Gmina prowadzi i finansuje działalność:

1. Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku wraz przynależnymi do niego świetlicami w każdym sołectwie i placami zabaw.
2. Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku z filią w Żołędowie.

Art. 28 ust. 2 w/wym. ustawy stanowi, że przychodem instytucji kultury między innymi są dotacje z budżetu. Zaplanowano dotacje:

* dla GOK- u – 1 278 990 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
* dla Biblioteki – 229 500 zł; według klasyfikacji dział 921 rozdział 92116 § 2480
1. Gminna Przychodnia w Osielsku

Gminna Przychodnia w Osielsku jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej utworzonym przez gminę. Podstawą prawną organizacji i gospodarki finansowej jest ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej[[27]](#footnote-27), która weszła w życie 1 lipca 2011 r.. SPZOZ prowadzi gospodarkę finansową na zasadach samodzielności i samofinansowania.

Art. 114 ust. 1 w/wym. ustawy stanowi, że samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej może otrzymywać środki publiczne na:

1. realizację zadań w zakresie programów zdrowotnych i promocji zdrowia, w tym na zakup aparatury i sprzętu medycznego oraz wykonanie innych inwestycji koniecznych do realizacji tych zadań;
2. remonty;
3. inne niż określone w pkt 1 inwestycje, w tym zakup aparatury i sprzętu medycznego;
4. realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu ( EFTA ), lub innych niż wymienione środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na zasadach określonych w odrębnych przepisach;
5. realizację programów wieloletnich;
6. pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne.

Zaplanowane zostały dotacje podmiotowe w kwocie 122 200 zł, z tego :

 - 21 000 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85121 § 2560 z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego sprzętu medycznego do gabinetu rehabilitacji dla Gminnej Przychodni w Osielsku, podnoszenie kwalifikacji personelu,

- 101 200 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85149 § 2560 na realizacje programu zdrowotnego „Rehabilitacja lecznicza ( fizjoterapia i kinezyterapia ) mieszkańców gminy Osielsko” na lata 2014-2016.

1. **Dotacje przedmiotowe**

**Samorządowy zakład budżetowy**

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzyma dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie 70 000 zł. W tym:

* obsługi PSZOK – 35 000 zł, dział 900 rozdział 90002,
* utrzymania terenów zielonych – 35 000 zł, dział 900 rozdział 90004.

Art. 219 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że z budżetu gminy mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Dotacje będą przekazywane w 2016 r. dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie po uprzednim określeniu stawek jednostkowych w odrębnej uchwale rady gminy.

**Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na zadania bieżące i inwestycyjne wyniosą 633 000 zł.**

1. **Dotacje celowe udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (paragraf 2360) – 137 000 zł**

Dotacje zostaną udzielone w oparciu o ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie[[28]](#footnote-28). Zadania realizowane będą przez organizacje wyłonione w drodze otwartego konkursu ofert. Zakres zadań wynika z Rocznego Programu Współpracy z organizacjami pozarządowymi. Na rok 2016 zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań :

* na zadania z zakresu ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi, dział 851 rozdział 85154; - w kwocie 40 000 zł na realizację zadania publicznego polegającego na przeciwdziałaniu uzależnieniom i patologiom społecznym w ramach programu profilaktycznego;
* na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia; dział 851 rozdział 85195 ; zaplanowano dotację w kwocie 37 000 zł na między m.in. na zadania z zakresu hipoterapii dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielsko oraz zadania związane z organizacją działań na rzecz osób niepełnosprawnych, stanowiących uzupełnienie terapii;
* na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 rozdział 85295; zaplanowano dotację w kwocie 18 000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania polegającego na sprowadzaniu żywności z Banku Żywności, jej transporcie i podziale w formie paczek wśród potrzebujących mieszkańców gminy;
* na zadania z zakresu kultury fizycznej; dział 926 rozdział 92605; w kwocie – 42 000 zł; zadania realizowane będą przez organizacje pożytku publicznego, których celem działania jest upowszechnianie kultury fizycznej.
1. **Dotacje celowe na zadania inwestycyjne– 60 000 zł**

Dotacje dla właścicieli zabytków. Art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami[[29]](#footnote-29) umożliwia udzielenie dotacji z budżetu gminy na finansowanie prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację celową w kwocie 60 000 zł – dział 921 rozdział 92120 paragraf 6570. Szczegółowe zasady udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nie stanowiącym własności gminy określa uchwała Nr III/17/05 Rady Gminy Osielsko z dnia 27 kwietnia 2005 r. w sprawie określenia zasad udzielenia dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nie stanowiącym własności gminy oraz uchwała zmieniająca te zasady Nr VIII/100/09 z dnia 4 grudnia 2009 r.

1. **Pozostałe dotacje celowe – 436 000 zł**
* Dotacja na realizację zadań z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3 w żłobkach, zaplanowano dotację w kwocie 96 000 zł dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko ( dział 853 rozdział 85305 ). Art.60 ustawy z dnia
4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3[[30]](#footnote-30) umożliwia udzielenie dotacji celowej z budżetu gminy na finansowanie pobytu dziecka będącego mieszkańcem gminy w żłobku. Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 21 października 2011 r. uchwałę Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko, w której określono kwotę i sposób przyznawania dotacji na każde dziecko objęte opieką do lat 3. Zgodnie z tą uchwałą dotacja miesięczna na każde dziecko będące mieszkańcem gminy i uczęszczające do żłobka będzie wynosić 400 zł. Na terenie gminy obecnie funkcjonuje jeden żłobek.
* Dotacje na realizację zadań z zakresu sportu. Zaplanowano dotację w kwocie 340 000 zł na realizację zadań z zakresu sportu na terenie gminy przez organizacje pozarządowe – dział 926 rozdział 92605 paragraf 2820. Dotacje będą przekazywane podmiotom na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/87/10 z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu ( Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2011 r. Nr 1, poz. 3). Uchwałę podjęto w oparciu o ustawę z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie ( t.j. Dz. U. z 2014 poz.715). Dotacje przekazywane są na zasadach określonych w w/wym. aktach prawnych, zgodnie z postanowieniami umów.

**Dotacje podmiotowe – 2 440 000 zł**

Działające na terenie gminy niepubliczne przedszkola

Planuje się dotacje dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Osielsko. Art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty[[31]](#footnote-31) stanowi, że niepubliczne przedszkola otrzymują dotacje z budżetu gminy. Art. 90 ust. 2b stanowi, że dotacje dla niepublicznych przedszkoli przysługują na każdego ucznia w wysokości nie niższej niż 75 % ustalonych w budżecie danej gminy wydatków ponoszonych w przedszkolach publicznych na 1 ucznia. Z uwagi na fakt, że gmina Osielsko nie prowadzi przedszkola publicznego podstawą skalkulowania dotacji jest koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym w gminie Dobrcz, co wynika z uchwały Rady Gminy Osielsko Uchwała nr VIII/102/09 z dnia 4 grudnia 2009 w sprawie: trybu udzielenia i rozliczenia przez Gminę Osielsko dotacji do przedszkoli niepublicznych. Zaplanowano dotację w kwocie 2 440 000 zł, w tym: dział - dział 801 rozdział 80104 § 2540 – 2 365 000 zł, dział - dział 801 rozdział 80149 § 2540- 75 000 zł.

**Wydatki majątkowe**

W roku 2016 wydatki majątkowe zostały ustalone na kwotę 21 414 700 zł. Są większe o

5,6 % od planowanych wydatków majątkowych w roku 2015 (stan na 30.09.) w kwocie

20 273 795,08 zł. Wydatki majątkowe będą przeznaczone na inwestycje. W planie wydatków inwestycyjnych ujęte zostały zadania wynikające z wykazu przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 - 2021 oraz zadania nowe, w tym przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Planuje się rezerwę w kwocie 300 000,00 zł, która jest przeznaczona na:

* na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne - 150 000,00 zł,
* inicjatywy lokalne - 150 000,00 zł.

Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:

* środki własne gminy, w tym dochody ze sprzedaży mienia i nadwyżka operacyjna -

15 918 700,00 zł,

* pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu i kredyty - 2 700 000,00 zł,
* dotacja z budżetu państwa - 1 720 000,00 zł,
* pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego - 900 000,00 zł
* fundusz sołecki - 176 000,00 zł.

**Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2016**

Objaśnienia do załącznika nr 3

1. **Budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej**, zaplanowano kwotę

2 897 000 zł w tym:

1.1 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bożenkowie.

W ramach zadania planuje się wynagrodzenie za opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla terenów miejscowości Bożenkowo oraz wykonanie sieci wodociągowej o długości ok. 2 500,00 mb na terenie Bożenkowa I.

1.2 Rozwiązanie problemu rozwoju sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie z opracowaną koncepcją - dokumentacja projektowa sieci wod. - kan. w ul. Leśnej w miejscowościachOsielsko, Czarnówczyn.

W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej o długości ok. 900,00 mb, sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z odgałęzieniami do granicy działek i dwiema przepompowniami ścieków oraz kolektora ściekowego w ul. Leśnej w miejscowościach Osielsko, Czarnówczyn.

1.3 Budowa sieci wodociągowej w ul. Gryczanej, Leśnej w Osielsku

W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 860,00 mb. sieci wodociągowej.

1.4 Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, odwodnienia w ul. Jastrzębiej Żołędowie – dokumentacja projektowa.

 W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz odwodnienia w ul. Jastrzębiej.

1.5 Budowa sieci wodociągowej w ul. Botanicznej w Osielsku.

 W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 380,00 mb sieci wodociągowej.

1.6 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Chabrowej, Tymiankowej, Miętowej w Osielsku.

W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 606,00 mb sieci wodociągowej, ok. 1268,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z odgałęzieniami do granicy działek, ok. 220,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej tłocznej oraz przepompowni ścieków.

1.7 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kalinowej w Maksymilianowie.

W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 200,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej.

1.8 Budowa sieci wodociągowej w ul. Tatrzańskiej i przyległych w Niwach.

Planuje się wykonanie ok. 1 900,00 mb sieci wodociągowej.

1.9 Budowa sieci wodociągowej w ul. Krakowskiej w Niwach i Jarużynie na odcinku od ul. Zakopiańskiej do ul Kolonia.

W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 1 500,00 mb sieci wodociągowej.

1.10 Budowa sieci wodociągowej w ul. Kamiennej w Żołędowie.

 W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 315,00 mb sieci wodociągowej.

1.11 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Panczenistów w Niemczu.

 W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 150,00 mb sieci wodociągowej oraz ok.

70, 00 mb sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granicy działek.

1.12. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Parkowej wraz z przebudową przyłącza wodociągowego w ul. Leśników w Żołędowie.

W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 266,00 mb sieci wodociągowej wraz z przebudową istniejącego przyłącza w rejonie ul. Leśników oraz ok. 123,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej.

1.13 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Niwach ul. Rybiniecka.

W ramach zadania planuje się wykonanie ok 600,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej wraz z odgałęzieniami do granicy działek.

1.14 Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wod.-kan. oraz budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy Osielsko.

 W ramach zadania planuje się wykonanie: odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek w ilości zależnej od potrzeb mieszkańców oraz krótkich odcinków sieci wod.-kan., w tym: Niemcz rejon ul. Wyczółkowskiego – ok. 80,00mb sieci wodociągowej, ok. 87,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granicy działek; Niemcz ul. W. Rutkiewicz – ok. 90,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej; Niemcz ul. Styki – ok. 70,00 mb sieci wodociągowej; Niemcz ul. Żeromskiego – ok. 130,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granicy działek; Żołędowo ul. Pod Lasem – ok. 120,00 mb sieci wodociągowej.

1.15 Prace projektowe i opłaty (w tym):

1.15.1 Osielsko: sieć wod-kan ul. Szuwarowa, wodociąg ul. Moczarowa, przebudowa wodociągu z działek 540/5, 540/6, 211/1, 211/9, sieć wod-kan sięgacz od ul. Opalowej, przebudowa wodociągu w rejonie ul. Rumiankowej i na działce nr 706/34, 706/35, wod.-kan. sięgacz od ul. Chabrowej, sieć wod.-kan. ul. Cytrynowa i dz. nr 126/4, sieć wod.-kan. rejon ul. Krabowej, sieć wodociągowa rejon ul. Szosa Gdańska; Niemcz: sieć wod.-kan. ul. Wita Stwosza, sieć wod.-kan. ul. Delfinowa; Niwy-Wilcze: sieć wod.-kan. rejon ul. Zakopiańskiej dz. nr 87/32, sieć wod.-kan. rejon ul. Karpackiej i Zakopiańskiej, wodociąg ul. Chełmińska, wodociąg ul. Karwieńska; Jarużyn: wodociąg ul. Pod Sosnami, wodociąg ul. Serdeczna; Żołędowo: wodociąg rejon ul. Polnej dz. nr 326/56, wodociąg ul. Polna, sieć wodociągowa ul. Amarylisowa, sieć kanalizacyjna i przebudowa wodociągu ul. Leśna, wodociąg ul. Alberta Schmidta, wodociąg ul. Śliwkowa; Maksymilianowo: sieć kanalizacji sanitarnej ul. Jagodowa, wod.-kan. ul. Zimowa w Jagodowie, sieć wod.-kan. ul. Bukowa, Gilowa, Strusia,odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej, projekt kanalizacji sanitarnej w ul. Orzeszkowej w Niemczu;

1.15.2 Projekt sieci wod.-kan. w rejonie ul. Matejki w Niemczu,

1.15.3 Projekt sieci wod.-kan., rejon ul. Kolonijnej w Niemczu,

1.15.4 Projekt sieci wodociągowej w rejonie ul. Leśnej w Czarnówczynie,

1.15.5 Projekt sieci wodociągowej ul. Sadownicza w Żołędowie,

1.15.6 Projekt sieci wodociągowej działka nr 135/51 w Niemczu,

1.15.7 Projekt sieci wodno-kanalizacyjna rejon ul. Koronowskiej w Żołędowie dz. nr 69/4,

1.15.8 sieć wodociągowa w ul. Bocznej i Długiej z przejściem przez drogę krajową do ul. Kąty w Osielsku,

1.15.9 Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Zakopiańskiej w Niwach.

1.16 Budowa sieci wodociagowej w ul. Nastrojowej i Spacerowej w Maksymilianowie.

**2.Lokalny transport zbiorowy** , zaplanowano kwotę 100 000 zł w tym:

2.1 Budowa zatoki autobusowej przy ul. Bydgoskiej w Żołędowie wraz z oświetleniem na odcinku od ul. Słonecznej do przystanku przy ul. Koronowskiej.

**3**. **Budowa chodnika i przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 244 ul. Jastrzębia w Żołędowie**- zgodnie z uzgodnieniami z samorządem województwa pomoc rzeczowa, zaplanowano kwotę 120 000,00 zł.

**4. Dotacja dla Powiatu Bydgoskiego** z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych 900.000,00 zł.

**5.Drogi gminne**, zaplanowano kwotę 9 825 500,00 zł w tym:

5.1 Budowa chodnika, jezdni, parkingu wraz z oświetleniem między ul. Klonową a Bydgoską w Żołędowie. Planuje się wykonanie jezdni o szer. 5,0m na odcinku o długości około 300 m. chodnika, miejsc parkingowych z kostki brukowej betonowej wraz z oświetleniem.

5.2 Budowa odwodnienia i drogi ulica Kossaka i Styki w Niemczu. W roku 2016 planuje się wykonanie instalacji odwadniającej do zbiornika wykonanego w roku 2015 oraz budowę jezdni z kostki brukowej o szerokości 5,0m na całym odcinku Kossaka (330m) i Styki (około 80 m).

5.3 Budowa ul. Czarnoleskiej w Niemczu. W roku 2016 planuje się budowę sięgacza ul. Czarnoleskiej, jezdnia z kostki brukowej o długości około 100 m.

5.4 Budowa ul. Żurawinowej z odwodnieniem w Niemczu (projekt). W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.5 Projekt chodnika przy ul. Modrakowej i Tapicerskiej w Osielsku.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.6 Projekt przebudowy ul. Sadowniczej w Żołędowie. W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.7 Projekt przebudowy ul. Słonecznej w Osielsku z odwodnieniem terenów przyległych i przebudową sieci wodociągowej. W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.8 Projekt skrzyżowania rejon ul. Koronowskiej w Żołędowie dz. Nr 69/4. W roku 2016 planuje się opracowanie projektu skrzyżowania – wlot drogi gminnej w istniejącą drogę wojewódzką nr 244.

5.9Projekt ul. Nidzicka w Niwach.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.10 Projekt ul. Olimpijczyków na odcinku Kusocińskiego-Kopernika oraz ul. Szydłowskiej w Niemczu. W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.11 Projekt ul. Bukowej i Łabędziej w Maksymilianowie. W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.12 Projekt ul. Łyżwiarzy, Saneczkarzy, Hokeistów w Niemczu. W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.13 Projekt ulic Niedźwiedziej, Rysiej i Zajeczej w Osielsku.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.14 Projekt ul. Olszynowej w Osielsku.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.15 Projekt ul. Panczenistów w Niemczu.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które to prace w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.16 Projekt ul. Kopernika w Niemczu.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.17 Projekt ul. Polnej w Żołędowie. W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.18 Przebudowa przepustu na ul. Leśnej w Żołędowie.W roku 2016 planuje się zakończenie prac projektowych, na które w roku 2015 zawarto umowę z firmą Espeja z Kalisza.

5.19 Przebudowa ul. Jeziorańskiej w Osielsku od Jana Pawła II do łącznika Jeziorańska - Kolonijna, projekt.

5.20 Przebudowa ul. Krakowskiej w Niwach i Jarużynie na odcinku od ulicy Kolonia do ulicy Zakopiańskiej. W roku 2016 planuje się budowę jezdni, chodnika, ścieżki i oświetlenia na odcinku o długości 1455 m w ramach „Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019”.

5.21 Budowa parkingu przy ul. Kościelnej w Maksymilianowie. W roku 2016 planuje się wykonanie parkingu z kostki ażurowej na działce 19/3.

5.22 Projekt budowy ul. Rybinieckiej do skrzyżowania z ul. Suwalską w Niwach łącznie ze skrzyżowaniem z ul. Olsztyńską wraz z odwodnieniem. W roku 2016 planowane jest zlecenie robót projektowych na powyższy zakres.

5.23 Budowa ulicy Reymonta w Niemczu - jezdnia wraz z oświetleniem. W roku 2016 planuje się wykonanie jezdni o szer. 5,0 m, nawierzchnia z kostki brukowej wraz z oświetleniem.

5.24 Budowa ulicy Narciarzy w Niemczu - jezdnia wraz z oświetleniem na odcinku 204,00 m.W roku 2016 planuje się wykonanie jezdni o szer. 5,0 m, nawierzchnia z kostki brukowej wraz z oświetleniem.

5.25 Budowa ul. Wiązowej w Osielsku - jezdnia z ciągiem pieszorowerowym na odcinku

o długości 287,10 m. W roku 2016 planuje się wykonanie jezdni o nawierzchni asfaltowej o szer. 6,0 m, chodnika oraz oświetlenia.

5.26 Projekt budowy ścieżki pieszorowerowej w ul. Botanicznej w Osielsku na odcinku od ul. Malinowej do Tuberozy.

5.27 Budowa ulic Tuberozy, Czeremchy, Rokitnika i Bocznej w Osielsku. W roku 2016 opracowanie dokumentacji projektowej brakującego odcinka ul. Tuberozy o długości ok. 300 m.

5.28 Budowa ul. Jaskółczej w Osielsku - nawierzchnia jezdni na odcinku 260 m.W roku 2016 planuje się wykonanie jezdni o szer. 5,0 m z kostki brukowej na odcinku o długości około 260 m od strony ul. Kruczej.

5.29 Budowa ul. Gronostajowej (327,52m) oraz ul. Borsuczej (231 m) w Osielsku - budowa jezdni i oświetlenia. W roku 2016 planuje się wykonanie nawierzchni jezdni o szer. 5,0 m z kostki brukowej i oświetlenia.

5.30 Budowa ul. Azaliowej w Maksymilianowie. W roku 2016 planuje się wykonanie nawierzchni jezdni z kostki brukowej o szer. 5,0 m z kostki brukowej i oświetlenia.

5.31 Budowa ulicy Ustronie (242,85m) w Maksymilianowie - budowa nawierzchni jezdni oraz rozbudowa oświetlenia.W roku 2016 planuje się wykonanie nawierzchni jezdni z kostki brukowej o szer. 6,0 m z kostki brukowej oraz rozbudowa oświetlenia.

5.32 Budowa ulicy Sołeckiej w Jarużynie I etap - budowa nawierzchni jezdni oraz oświetlenia. W roku 2016 planuje się wykonanie nawierzchni jezdni z kostki brukowej o szer. 6,0 m z kostki brukowej oraz oświetlenia.

5.33 Budowa ulicy Rybinieckiej na odcinku od Karpackiej do Giżyckiej wraz z pętlą autobusową.W roku 2016 planuje się wykonanie nawierzchni jezdni z mas asfaltowych o szer. 6,0 m i stanowiska postojowego dla autobusów z kostki brukowej.

5.34 Projekty z lat ubiegłych - ul. Parowy w Osielsku. Kontynuacja prac projektowych, wznowionych w roku 2015 po pozyskaniu przez Gminę Osielsko terenu pasa drogowego ul. Parowy.

5.35 Projekt przebudowy ul. Topolowej wraz z parkingiem przy szkole podstawowej w Maksymilianowie. W roku 2016 planuje się wykonanie projektu poszerzenia ul. Topolowej, budowy parkingu i oświetlenia.

5.36 Projekt przebudowy ul. Karpackiej w Niwach na odcinku Centralna-Zakopiańska. W roku 2016 planuje się wykonanie projektu poszerzenia ul. Karpackiej, budowy ciągu pieszo-rowerowego i przebudowy oświetlenia.

5.37 Projekt przebudowy ul. Kolonia w Jarużynie. W roku 2016 planuje się wykonanie projektu poszerzenia ul. Kolonia, budowy ciągu pieszo-rowerowego i przebudowy oświetlenia.

5.38 Koncepcja budowy ul. Topolowej i brakującego odcinka Al. Mickiewicza wraz ze skrzyżowaniem z drogą krajową nr 5. W roku 2016 planuje się wykonanie opracowania pokazującego możliwe warianty budowy drogi ze szczególnym uwzględnieniem skrzyżowania z Szosą Gdańską. Pozwoli to na zaplanowanie budowy zarówno pod względem technicznym i organizacyjnym jak i finansowym.

5.39 Organizacje ruchu, drobne przebudowy dróg, różne opłaty. Środki na wykonanie drobnych prac, zmian organizacji ruchu i opłat związanych z budową i zarządzaniem drogami.

5.40Projekt budowy ulicy Leśnej w Osielsku. Kontynuacja prac projektowych ul. Leśnej w Osielsku na odcinku od ul. Centralnej do granicy miasta Bydgoszczy. W ramach zadania projekt jezdni z chodnikiem, ścieżką pieszo-rowerową, odwodnieniem i oświetleniem.

5.41 Projekt budowy ul. Rajska, Rodzinna, Spokojna, Szczęśliwa, Swobodna. W roku 2016 planuje się opracowanie projektu budowy jezdni z kostki brukowej betonowej.

5.42 Projekt budowy ulicy Zakopiańskiej w Niwach. Kontynuacja prac projektowych w ramach których powstaje projekt jezdni, ciągu pieszo-rowerowego i oświetlenia.

5.43 Projekt budowy ulicy Kąty i ulicy Długiej do Bocznej wraz ze skrzyżowaniami z ul. Schmidta i DK 5. W roku 2016 planuje się opracowanie projektu ulicy Kąty na odcinku od Słonecznej do Szosy Gdańskiej wraz ze skrzyżowaniem i fragmentem ul. Długiej do ul. Bocznej.

5.44 Projekt budowy ul. Nowowiejskiej w Jarużynie.

5.45 Budowa ul. Wiśniowej w Maksymilianowie.

5.46 Projekt ul. Jagodowej w Maksymilianowie.

4.47 Projekt ul. Podgórnej w Maksymilianowie.

4.48 Projekt ul. Kasprowicza w Niemczu.

4.49 Projekt ul. Orzeszkowej w Niemczu.

4.50 Budowa ul. Lazurowej w Osielsku ( do ul. Jantarowej).

4.51 Projekt budowy ścieżki rowerowej i oświetlenia na ul. Słonecznej w Żołędowie na odcinku od ul. Kąty do Bydgoskiej.

**6.Wykupy gruntów**, zaplanowano kwotę 500 000 zł.

**7.Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano kwotę 70 000 zł w tym:

7.1. Bożenkowo ul. Harcerska 2, budowa dwóch przyłączy wodnych i kanalizacyjnych oraz budowa łazienki i montaż zlewozmywaka w lokalu nr 2.

7.2 Projekt adaptacji budynku usługowego na lokale mieszkalne w Bożenkowie ul. Osiedlowa.

Planuje się opracowanie dokumentacji projektowej na zmianę sposobu użytkowania budynku kantyny na lokale mieszkalne.

1. **Informatyzacja, usługi w zakresie e-administracji i informacji przestrzennej, zakup**

**oprogramowania E-urząd**, zaplanowano kwotę 10 000 zł,

Planuje się zakup oprogramowania w celu wdrożenia elektronicznego obiegu dokumentów.

1. **Inwestycje w Urzędzie Gminy Osielsko**, zaplanowano kwotę 35 000 zł.

W roku 2016 planuje się budowę klimatyzacji w brakujących pomieszczeniach Urzędu Gminy - sekretariat, księgowość i budynek B.

1. **Zakup samochodu bojowego dla OSP Dobrcz** - dotacja celowa na inwestycje, zaplanowana kwota 50 000,00 zł.

**11. Obiekty oświatowe - szkoły podstawowe**, zaplanowano kwotę 270 000 zł w tym:

11.1 Szkoła Podstawowa w Osielsku - wykonanie postanowień ekspertyzy w zakresie p.poż. dostosowania budynku dla oddziałów przedszkolnych i budynku starej szkoły. W ramach zadania planuje się dostosowanie budynku dla potrzeb przedszkola zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 31.12.2015 r. Ponadto stropy w starej szkole zostaną zabezpieczone do klasy odporności ogniowej REI30. Zostanie również wykonana nowa klatka schodowa do lokali mieszkalnych.

11.2 Przebudowa centralnego ogrzewania w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie. W ramach zadania planuje się wymianę palnika w kotle, oraz budowę instalacji gazu do kotłowni i pomieszczeń kuchennych.

**12. Budowa przedszkola w Osielsku ul. Zatokowa**, zaplanowano kwotę 4 200 000 zł w tym: W ramach zadania planowana jest budowa przedszkola czterooddziałowego dla 100 dzieci wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Roboty budowlane rozpoczęto w 2015 roku. Planowany termin oddania do użytku III kwartał 2016 r.

**13.Obiekty oświatowe – gimnazja**, zaplanowano kwotę 860 000 zł w tym:

13.1Przebudowa c.o. w Gimnazjum Nr 1 w Żołędowie ul. Bydgoska 24 oraz w budynku komunalnym przy ul. Bydgoskiej 26. W ramach zadania planuje się w budynku gimnazjum wymianę palnika w kotle, oraz budowę instalacji gazu do kotłowni i pomieszczeń kuchennych. W ramach zadania planuje się odłączenie od kotłowni gimnazjum budynku komunalnego. W budynku komunalnym planuje się montaż trzech kotłów odrębnie dla każdego lokalu.

13.2 Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum w Żołędowie ul. Bydgoska 24 działka 246/2. W ramach zadania planuje się przebudowę boiska i budowę nowej nawierzchni.

13.3 Przebudowa boiska piłkarskiego przy Gimnazjum w Żołędowie ul. Bydgoska 24 działka 246/2. W ramach zadania planuje się przebudowę boiska tj. budowę nawodnienia, ułożenie siatki na krety i wykonanie murawy.

**14. Zakup wyposażenia kuchni Gimnazjum w Żołędowie**, zaplanowano kwotę 49 000 zł. Planuje się zakup pieca konwekcyjno – parowego, patelnię gazową, piekarnik.

**15.Montaż klimatyzacji w pomieszczeniu serwerowni w GOPS,** zaplanowano kwotę 7 200 zł. W ramach środków planuje się zakup i montaż klimatyzacji w serwerowni.

**16. Budowa PSZOK,** zaplanowano kwotę 30 000,00 zł. W ramach środków planuje się opracowanie dokumentacji projektowej.

**17.Budowa oświetlenia ulicznego,**zaplanowano kwotę 318 000 zł w tym:

17.1 Budowa oświetlenia ul. Zielona Dolina w Bożenkowie.

17.2 Projekt i budowa oświetlenia ul. Strumykowa w Bożenkowie.

17.3 Projekt i budowa oświetlenia ul. Sopocka w Wilczu.

17.4 Projekt oświetlenia ul. Wiatrakowa w Osielsku.

17.5Projekt oświetlenia ul. Krótka w Osielsku.

17.6 Budowa oświetlenia ul. Polnej w Żołędowie.

17.7 Budowa oświetlenia ul. Nobla w Niemczu.

17.8 Projekt i budowa oświetlenia ul. Słoneczna w Jagodowie.

17.9 Projekt i budowa oświetlenia ul. Warsztatowa w Maksymilianowie.

17.10 Projekt oświetlenia ul. Storczykowa w Osielsku.

17.11 Budowa oświetlenia ul. Koralowa w Osielsku.

17.12 Budowa oświetlenia ul. Rekreacyjna i Nowy Mostek w Bożenkowie.

17.13 Projekt oświetlenia ul. Serdeczna w Jarużynie.

17.14 Budowa oświetlenia w Niemczu ul. Konopnickiej I etap.

17.15 Projekt oświetlenia ul. Komara, Buhla, Walasiewiczówny w Niemczu.

17.16 Uzupełnienie oświetlenia ul. Jaśminowa, Kalinowa, Berberysowa w Osielsku.

17.17 Projekt oświetlenia ul. Kukułczej i Kanarkowej w Żołędowie.

17.18 Budowa oświetlenia (lampa solarna) Żołędowo ul. Szosa Gdańska.

**18. Zagospodarowanie terenów komunalnych w Gminie Osielsko**, zaplanowano kwotę 185 000,00 zł, w tym:

18.1 Zagospodarowanie placu centralnego w Niemczu – zaplanowano kwotę 85 000,00 zł. W ramach istniejącej koncepcji, zaplanowano budowę kolejnej części parkingu o powierzchni ok. 520 m2.

18.2 Zagospodarowanie placu przy świetlicy w Niemczu między ul. Al. Mickiewicza i Bydgoską- budowa parkingu z kostki betonowej,zaplanowano kwotę 100 000,00 zł.

W ramach środków zaplanowano budowę parkingu o powierzchni ok. 600 m2.

**19. Inwestycje w obiektach kultury**, zaplanowano kwotę 135 000 zł w tym:

19.1 Projekt świetlicy w Niemczu. W ramach środków planuje się opracowanie dokumentacji projektowej świetlicy o powierzchni użytkowej ok. 350 m2.

19.2 Projekt świetlicy w Żołędowie. W ramach środków planuje się opracowanie dokumentacji projektowej świetlicy o powierzchni użytkowej ok. 250 m2.

**20. Dotacja celowa na finansowanie, dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych dla właścicieli zabytków,** zaplanowano kwotę 60 000,00 zł.

**21. Obiekty sportowe,** zaplanowano kwotę 430 000 zł w tym:

21.1 Projekt budowy boiska do gry w piłkę nożną w Wilczu na działce 37/23, oświetlenie boiska. W ramach zadania planuje się niwelację terenu i wykonanie murawy. Planowany wymiar boiska 25 x 40 m.

21.2 Oświetlenie kortu tenisowego i kortu do sztoka w Osielsku, przy ul. Centralnej.

21.3 Budowa boiska piłkarskiego przy ul. Matejki w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie nawodnienia, ułożenie siatki na krety i wykonanie murawy. Planowany wymiar boiska 70 x 105 m.

21.4 Budowa boiska do piłki nożnej w Osielsku przy ul. Wierzbowej, działka 183/9. W ramach zadania planuje się wykonanie nawodnienia, ułożenie siatki na krety i wykonanie murawy. Planowany wymiar boiska 30 x 60 m.

21.5 Budowa oświetlenia boiska piłkarskiego na stadionie w Żołędowie. W ramach zadania planuje się budowę oświetlenia płyty głównej.

21.6 Budowa ogrodzenia boiska Dęby Osielsko. W ramach zadnia planuje się budowę ogrodzenia od strony ul. Centralnej.

**22. Place zabaw,**zaplanowano kwotę 63 000,00 zł w tym:

22.1 Doposażenie placów zabaw w Jarużynie. W ramach zadania planuje się zakup urządzeń w uzgodnieniu z radą sołecką.

22.2 Zakup urządzeń na place zabaw przy ul. Kolonijnej w Osielsku i Jaskółczej w Myślęcinku. Wyposażenie placu zabaw uzgodnione zostanie z radą sołecką.

22.3 Zakup maty na plac zabaw przy świetlicy w Żołędowie. W ramach zadania planuje się wykonanie nawierzchni pod siłownią dla dorosłych.

**23. Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz rezerwa na inicjatywy lokalne**, zaplanowano kwotę 300 000 zł w tym: 150  000 zł rezerwa na inicjatywy lokalne o charakterze inwestycyjnym.

#### Wydatki budżetu gminy OSIELSKO na rok 2016 według działów

W ogólnych wydatkach budżetu gminy największy udział mają planowane wydatki w działach:

* Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza – 36,1 %
* Transport i łączność – 22,1 %
* Administracja publiczna – 8 %,
* Pomoc społeczna – 6,8 %.
* Gospodarka mieszkaniowa – 4,1 %
* Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 5,5 %
* Rolnictwo i łowiectwo – 4,9 %

##### Dział 010 Rolnictwo

Plan 3 212 000 zł – 4,9 % wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitaryjna wsi – 2 897 000 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wynoszą 2 897 000 zł. Są to środki na budowę nowej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie oraz kontynuacje budowy sieci już rozpoczętych. Wydatki pokryją również rekonstrukcje i modernizacje istniejących już urządzeń i budowli. Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. GZK otrzyma dotację celową na realizację inwestycji w kwocie 2 415 000 zł. Dotacja przekazywana będzie do GZK po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na wykonanie dokumentacji projektowych, opłatzwiązanych z realizacją zadań inwestycyjnych w zakresie sieci wod-kan w kwocie 482 000 zł.

Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach na stronie 26-27 .

Rozdział 01030 - Izby rolnicze – 5 000 zł

Wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów w podatku rolnym. Wydatek stanowi wpłata na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej. Podstawa – art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jednolity Dz. U. z roku 2014 poz. 1079 z późn. zm.).

Rozdział 01095 – Pozostała działalność – 310 000 zł

Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i usuwanie awarii tych urządzeń – 310 000 zł, w tym zakup usług remontowych 295 000 zł. Zaplanowano:

* odbudowę rowu na gruncie gminnym działka nr 183/5 w Niemczu - ul. J.Tuwima na dł. 120 mb, umocnienie stopy skarpy oraz przepustu ( obiekt zlewni R-H w Niemczu),
* odbudowę rowu na gruncie gminnym działka nr 165/2 w Osielsku - ul. Niedźwiedzia i Poprzeczna – na dł. 120 mb, umocnienie stopy skarpy i remont dwóch przepustów
( obiekt zlewni R-K w Osielsku),
* odwodnienie rejonu Myślęcinka wzdłuż ul. Zięby odcinek ok. 490 mb– kontynuacja remontu rurociągu melioracyjnego,
* bieżącą konserwację rowów odwadniających i rurociągów.

## Dział 600 Transport i łączność

Plan 14 485 500,00 zł – 22,1 % wydatków budżetu.

Rozdział 60004- Lokalny transport zbiorowy –1 310 0000 zł

w tym:

* wydatki bieżące – 1210 000 zł,
* wydatki majątkowe – 100 000 zł

Jednym z zadań własnych gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. W roku 2014 zostało zawarte porozumienie pomiędzy Gminą Osielsko a miastem Bydgoszcz, którego przedmiotem było uruchomienie podmiejskich linii autobusowych: nr 93 ( trasa Niwy - Bydgoszcz – Leśne) i nr 94 ( trasa Żołędowo - Bydgoszcz-Leśne). Skomunikowanosołectwa gminy Osielsko, tj: Osielsko, Niwy, oraz Maksymilianowo, Żołędowo i Niemcz między sobą oraz z miastem Bydgoszcz.

Dotacja dla Miasta Bydgoszczy na dofinansowanie usług przewozowych świadczonych dla mieszkańców gminywyniesie- 1 200 000 zł. Kwota 10 000 złprzeznaczona zostanie na poprawę infrastruktury przystankowej i organizację ruchu.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano budowę zatoki autobusowej przy ul. Bydgoskiej w Żołędowie wraz z oświetleniem.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – 120 000 zł

W rozdziale zaplanowano pomoc rzeczową dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego w kwocie 120 000 zł. Zgodnie z uzgodnieniami z samorządem województwa Urząd wykona dokumentację projektową dotyczącą zadania: "Budowa chodnika i przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 244 ul. Jastrzębia w Żołędowie".

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – 960 000 zł

w tym:

* wydatki bieżące – 60 000 zł,
* wydatki majątkowe – 900 000 zł

Zaplanowano środki na zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych w Gminie Osielsko. W roku 2013 r. Gmina Osielsko podpisała na czas nieokreślony porozumienie ze Starostą Powiatu Bydgoskiego, którego przedmiotem było powierzenie Gminie zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na długości 16 km położonych na terenie gminy Osielsko. Starostwo przekazuje na ten cel dotację. Kwoty dotacji na poszczególne sezony zimowe określane są corocznie w drodze aneksu.Wykonanie zadania gmina zleciła Gminnemu Zakładowi Komunalnemu w Żołędowie (zarządcy dróg gminnych).Planuje się wydatki na ten cel w wysokości planowanej dotacji tj. 60 000,00 zł.

Na wydatki inwestycje zaplanowano 900 000 zł. Jest to dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Bydgoskiego z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych - uchwała Rady Gminy Osielsko Nr IX/90/2015 z dnia 27 października 2015 r.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 12 095 500 zł

w tym:

* wydatki bieżące – 2 270 000 zł,
* wydatki majątkowe – 9 825 500 zł

Kwotę wydatków bieżących przeznacza się na:

* realizacje zadań z zakresu bieżącego utrzymania dróg gminnych – kwota 1 400 000 zł, w tym: na administrowanie i utrzymanie całoroczne dróg, w tym zimowe, utrzymanie w czystości, remonty dróg i placów będących własnością gminy ( drogi zaliczane do kategorii dróg publicznych oraz pozostałe będące na majątku gminy, sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych ), oznakowanie tych dróg i inne wydatki wynikające z wywiązywania się z obowiązków zarządcy drogi. Zadania sukcesywnie wykonywać będzie zarządca dróg gminnych, tj. Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie ,
* zakup usług, w tym badanie wykonanych nawierzchni dróg w okresie gwarancyjnym – 20 000 zł.
* wykonanie remontów dróg – 850 000 zł.Wykonanie zadania gmina zleci GZK –zarządcy dróg gminnych. W tym - wymiana kostki granitowej na pierścieniu ronda na ul Słowackiego i wykonanie nakładek asfaltowych:
* w Osielsku – na terenie I Osiedla, ulice: Dębowa, Kasztanowa, Brzozowa, Akacjowa, Klonowa, Wierzbowa, Świerkowa oraz na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Jeziorańskiej,
* w Maksymilianowie - ul. Ogrodowa,
* w Niemczu- ul. Konopnickiej.

Na wydatki inwestycyjne na drogach gminnych planuje się 9 825 500 zł. Środki wydatkowane będą na projekty budowlane, opłaty przyłączeniowe, budowę, przebudowę i modernizację dróg gminnych wraz z oświetleniem ulicznym, organizację ruchu na tych drogach.

Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach do inwestycji str. 28-30

W tym: w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano 39 000 zł, z tego:

* 20 000 zł - sołectwo Maksymilianowo z przeznaczeniem na budowę parkingu przy ul. Kościelnej,
* 19 000 zł - sołectwo Niwy- Wilcze projekt budowy ul. Rybinieckiej do skrzyżowania z ul. Suwalską łącznie ze skrzyżowaniem ul. Olsztyńskiej oraz projekt odwodnienia placu na skrzyżowaniu ulic.

##### Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 2 723 220 zł – 4,1 % wydatków budżetu.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 2 320 020 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, dla osób fizycznych i prawnych wynoszą 1 264 520 zł, założono spadek o 6 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2015 ( wg. stanu na 30.09.2015). Planowana corocznie kwota wydatków na odszkodowania stanowi znaczną pozycje w budżecie gminy. Jest konsekwencją potrzeby rozliczeń z byłymi właścicielami nieruchomości ( w tym m.in. ul. Przepiórcza, Gronostajowa, Leśna w Osielsku, Krakowska i Zakopiańska w miejscowości Niwy, Wiśniowa w Maksymilianowie). Ponadto prace geodezyjne związane z podziałami, wydatki związane z procedurą naliczania jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości działek zbytych po uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania oraz koszty związane z wyceną nieruchomości w celu naliczenia opłat adiacenckich od podziałów nieruchomości i infrastruktury technicznej, badanie stanów prawnych nieruchomości, koszty aktów notarialnych,ogłoszenia prasowe, opłaty sądowe – 325 500 zł. Podatek VAT naliczony w związku ze sprzedażą gruntów – 230 000 zł. Wykupy gruntów –500 000 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność – 403 200 zł

Planowane wydatki bieżące wynoszą 333 200 zł i obejmują utrzymanie, koszty bieżącej eksploatacji i remonty gminnych budynków mieszkalnych. Ponadto w planie wydatków ujęto opłaty za administrowanie dla Wojskowej Agencji Mieszkaniowej (WAM) z tytułu wynajmu 1 lokalu mieszkalnego w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 5, wpłaty dla wspólnoty za 9 lokali mieszkalnych położonych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 3, które zostały zakupione przez gminę od WAM w latach 2012/2013 oraz wypłaty z tytułu odszkodowań za brak dostarczenia lokalu socjalnego (naliczane za każdy miesiąc użytkowania) za 2 lokale w Bożenkowie i 1 lokal w Osielsku.

Wydatki na usługi remontowe w budynkach mieszkalnych wyniosą 49000 zł. Zakres wydatków remontowych określa wieloletni program gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy Osielsko obejmującym lata 2014 – 2018, przyjęty uchwałą Rady Gminy Osielsko nr I/3/2014 z dnia 27 stycznia 2014 r. W 2016 roku zaplanowano remonty następujących obiektów; ul.Osiedlowa 1 Bożenkowo- naprawa wejścia do budynku
( położenie kostki brukowej) oraz malowanie klatki schodowej, ul. Bydgoska 31 Żołędowo – remont klatki schodowej.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 70 000 zł, w tym budowa dwóch przyłączy wodnych i kanalizacyjnych wraz z budową łazienki w lokalu nr 2 w Bożenkowie przy ul. Harcerskiej 2, projekt adaptacji budynku usługowego w Bożenkowie ul. Osiedlowa ( WAM) na cele mieszkaniowe.

##### Dział 710 Działalność usługowa

Plan 111 000 zł– 0,2 % wydatków budżetu.

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 110 000 zł

W roku 2016 ukończone zostanąprace nad miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego części wsi Niwy (Wilcze) i Jarużyn oraz prace nad zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych wzdłuż drogi Bydgoszcz-Gdańsk. Zrealizowany zostanie ostatecznie także, plan Niemcz ul. Smukalska i Kościuszki. Zaplanowano środki na kontynuację prac nad pozostałymi miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego w zakresie określonym przez Radę Gminy w uchwałach z lat ubiegłych. Ponadto w rozdziale ujęto środki na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego dla nieruchomości położonych na terenach nie objętych planami oraz wykonanie wielkoformatowych kserokopii map.

Rozdział 71035 – Cmentarze – 1 000 zł

Środki na realizację zadania rządowego polegającego na utrzymaniu grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy 1 000 zł.

##### Dział 720 Informatyka

Plan 15 000 zł.

Rozdział 72095 – pozostała działalność – 15 000 zł, w tym:

* wydatki bieżące – 5 000 zł,
* wydatki majątkowe – 10 000 zł.

Od roku 2010 Gmina Osielsko jako partner uczestniczyła w realizacji projektu finansowanego z EFRR prowadzonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego, pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” w ramach RPO Województwa Kujawsko- Pomorskiego. Projekt realizowany był w dwóch etapach i obejmował lata 2007-2013 – I etap (dostawa serwerów i szaf serwerowych) oraz lata 2013-2014 – II etap (dostawa sprzętu informatycznego, oprogramowania, licencji do systemu elektronicznego obiegu dokumentów, biuletynu informacji publicznej, oraz nowego portalu informacyjnego gminy wraz z wdrożeniem i szkoleniem pracowników).Ostatecznie projekt ukończono w roku 2015.

Na rok 2016 zaplanowano wydatki bieżącew kwocie 5 000 zł na utrzymanie trwałości projektu ( okres 5 lat od dnia całkowitego zakończenia projektu). Zaplanowana kwota stanowi wkład własny gminy Osielsko i obejmuje koszt utrzymania i funkcjonowania regionalnej e-Administracji i Systemu Informacji Przestrzennej, w tym sprzętu i systemów zakupionych w ramach zadań realizowanego projektu.

 Wydatki majątkowe w kwocie 10 000 zł przeznacza się na zakup oprogramowania E –urząd.

##### Dział 750 Administracja publiczna

Plan 5 230 600 zł, co stanowi 8 % wydatków budżetu.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie –320 200 zł

Wydatki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej – 320 200 zł.

W tym dotacja z urzędu wojewódzkiego 102 200 zł, środki własne gminy na realizację zadań wynoszą 218 000 zł.

Zadania zlecone realizuje obecnie 6 pracowników zatrudnionych na 4,75 etatu. Założono, że w roku 2016 zatrudnienie będzie kształtować się na tym samym poziomie co w roku 2015.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 279 300 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 40 900 zł i obejmują: szkolenia, usługi informatyczne, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, składka PFRON, zakup artykułów biurowych. Wydatki nie obejmują między in. usług telefonicznych, remontów, ogrzewania, sprzątania pomieszczeń. Budżet państwa w sposób nie wystarczający zabezpiecza niezbędne środki na realizacje zadań zleconych, gmina z własnego budżetu w roku 2016 dołoży kwotę 218 000 zł, tj. pokryje 68,1 % ogólnych wydatków na ten cel.

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 32 000 zł. Opłaty i inne wydatki związane z egzekwowaniem przeterminowanych należności, w oparciu o ustawę z 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (j. t. Dz. U. z 2014poz. 1619 ze zm.).

Rozdział 75020 – Starostwo powiatowe

Pomoc finansowa dla powiatu w związku z prowadzeniem w Osielsku filii należącej do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Na 2016 r. wydatki zaplanowano na poziomieroku 2015, tj. w kwocie 55 000 zł m.in. na dopłatę do wynagrodzeń dwóch pracowników zatrudnionych w filii w Osielsku i bieżące koszty prowadzenia filii.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Planowane wydatki m.in. na wypłatę diet dla radnych Rady Gminy Osielsko za udział w posiedzeniach sesji i komisjach Rady Gminy, wypłatę delegacji dla radnych, szkolenia radnych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, materiały biurowe, prenumeratę „Wspólnoty” wynoszą – 142 500 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy planuje się 4 283 900 zł o 5,6 % więcej niż w roku 2015. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 248 900 zł o 8,4 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym (wg stanu na 30. 09. 2015r. - 3 918 200 zł ). Według stanu na dzień 1 listopada 2015 r. zatrudnionych jest w Urzędzie Gminy 57 osób(na 54,01 etatu) – w tym 49 osób na stanowiskach urzędniczych i 8 osób na stanowiskach pomocniczych i obsługi. Z tego koszty utrzymania 6 osób ( 4,75 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie, koszty 8 osób ( w wymiarze 3 etaty, w tym 2 osoby przebywają na urlopie macierzyńskim) zajmujących się administracyjną obsługą systemu gospodarki odpadami ujęte są w dziale 900 rozdział 90002. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe wyniosą 3 352 500zł i będą większe o 9,7 % od przewidywanego wykonania w roku 2015 - w kwocie 3 055 500  zł.Zaplanowano wzrost zatrudnienia w Urzędzie o 1,6 etatu; w tym uzupełnienie do pełnych etatów na stanowisku informatyka i osoby sprzątającej oraz po 1/2 etatu do Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych i do Referatu Finansowego. Planuje się podwyższenie wynagrodzeń dla pracowników najmniej zarabiających, środki na wypłatę nagród jubileuszowych dla 5 pracowników.

Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie Gminy wyniosą 896 400 zł i będą większe o 8 % od planowanych wydatków w roku 2015 ( kwota - 862 700 zł).Między innymi są to wydatki na: wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowych pracowników, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia i doskonalenie zawodowe pracowników, obsługę prawną, zakup gazu do ogrzewania budynków obsługiwanych przez kotłownię urzędu gminy, zakup artykułów biurowych, druków, środków czystości, prenumeratę prasy, aktów normatywnych, czasopism fachowych, zapłatę rachunków telefonicznych, energię elektryczną i wodę, ubezpieczenie sprzętu, konserwację sprzętu komputerowego, konserwację programów komputerowych, ogłoszenia w prasie, wywóz śmieci i nieczystości. W planie ujęto ponadto środki na zakup wyposażenia, w tym; mebli (uzupełnienie braków na stanowiskach), sprzętu komputerowego i drukarek o wartości poniżej 3500 zł. Ponadto wydatki administracyjne związane z poborem podatków i opłat w tym m.in. zakup papieru do drukowania decyzji podatkowych, wydruk i doręczanie decyzji podatkowych, wysyłka upomnień, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. Planuje się wykonanie remontu pomieszczeń USC.

 W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na budowę klimatyzacji w części B budynku Urząd Gminy oraz w brakujących pomieszczeniach budynku części A - 35 000 zł .

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 281 000 zł. W tym:

* wydatki realizowane przez Urząd Gminy - 232 000 zł,
* wydatki realizowane przez GOSiR- 49 000 zł.

Wydatki zostaną przeznaczone m.inn. na promocję gminy poprzez reklamy umieszczone na środkach komunikacji publicznej, ogłoszenia prasowe i reklamy, życzenia w prasie,zakup upominków promocyjnych, medali, pucharów, wydawanie materiałów promujących gminę,wspólną organizację z Polską Federacją NordicWalking Pucharu Polski w Żołędowie, obsługę strony internetowej,udział w targach i imprezach promujących gminę, współpracę z niemiecką miejscowością Ankum.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 116 000 zł

Planuje się wydatki na:

* wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesji rady gminy i diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa- 45 000 zł,
* wynagrodzenie dla sołtysów za inkaso podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości wypłacane sołtysom i za dostarczanie decyzji podatkowych - 33 700 zł,
* zakup usług i wyposażenia 8 500 zł.
* Zapłatę składki dla stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny” - 12 600 zł. Gmina Osielsko jest członkiem tego stowarzyszenia od 19.12.2008r. Stowarzyszenie obejmuje swoim działaniem siedem okolicznych gmin, celem działania jest realizacja strategii rozwoju na obszarze Lokalnej Grupy Działania poprzez pozyskiwanie środków z funduszy Unii Europejskiej.
* W związku z przystąpieniem w roku 2015 gminy Osielsko do Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych ( ZIT) dla Bydgosko - Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF) planuje się kwotę 16 200 zł na wydatki z tym związane, tj. dotację w kwocie 3 500 zł dla Miasta Bydgoszczy jako instytucji Pośredniczącej i kwotę 12 700 zł na wynagrodzenie i zwroty kosztów podróży dla koordynatora programu.

W tym - fundusz sołecki – sołectwo Niemcz - 1 500 zł, założenie strony internetowej, zgodnie z załącznikiem nr 11 .

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

Plan 2 861 zł

Wydatki realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie - na prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców - 2 861 zł

##### Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 50 000 zł.

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Zaplanowano środki w kwocie 50 000 zł na dofinansowanie zakupu samochodu bojowego dla OSP Dobrcz. Gmina Osielsko nie posiada własnej jednostki przeciwpożarowej, zadanie w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego wykonuje we współdziałaniu z sąsiednimi gminami( opis str. 71-72).

##### Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 685 780 zł 1 % wydatków budżetu, mniej o 15,8 % niż planowane wydatki na obsługę długu w roku 2015.

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów. Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniubyły zaciągane na finansowanie inwestycji w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej a także na termomodernizację obiektów publicznych. W latach 2011-2014 roku zaciągnięte były długoterminowe kredyty bankowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2015 został zaciągnięty kolejny kredyt na częściowe pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniejszych zobowiązań. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych oraz na spłatę już zaciągniętych zobowiązań wskazuje na konieczność pozyskania w roku 2016 dalszych pożyczek i kredytów. Planuje się przychody zwiększające dług w kwocie 9 800 000 zł. Wydatki związane z obsługą długu gminy istniejącego i planowanego do zaciągnięcia w roku 2016 wynoszą 665 000 zł.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Planowane wydatki - 20 780 zł. Gmina Osielsko udzieliła poręczenia dla Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Osiedlowej 3 w Bożenkowie, której jest członkiem (udział procentowy gminy w nieruchomości wynosi 75,25) . Zabezpieczenia udzielono tytułem pożyczki w kwocie 130 400 zł, udzielonej Wspólnocie na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku mieszkaniowego przy ul. Osiedlowej 3 w Bożenkowie”. Pożyczka została zaciagnięta na preferencyjnych warunkach ( tj. z możliwością umorzenia do 30 %) od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z okresem spłaty od lutego 2016 r. do 31 października 2021 r. Suma rat poręczonej Wspólnocie pożyczki w roku 2016 wynosi 20 780 zł.

##### Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 1 633 513 zł - 2,5% wydatków ogółem

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 626 962 zł. Stanowią je rezerwy:

* rezerwa ogólna budżetu – 191 962 zł,
* rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – w związku z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym[[32]](#footnote-32) –135 000 zł,
* rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 150 000 zł,
* rezerwa celowa na inicjatywy lokalne o charakterze inwestycyjnym 150 000 zł,

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 1 006 551,00 zł. Stanowi je wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gminy w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego dla wszystkich gmin w kraju dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej. Wpłaty są przekazywane w 12 równych ratach, w terminie do 15 dnia każdego miesiąca. W gminie Osielsko dochód podatkowy na jednego mieszkańca wynosił w roku 2014 - 2 671,82 zł i stanowił 176,4 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju ( 1 514,27zł). Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT). Dochód ustala się stosując górne granice stawek obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Podstawowe dochody podatkowe za rok 2014 zostały wykonane w kwocie31 079 861,11 zł. Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg[[33]](#footnote-33) i obniżenia górnych stawek podatków[[34]](#footnote-34) - w łącznej kwocie 2 502 301,19zł, wyniosły 33 582 162,30 zł. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg. stanu na dzień 31 grudnia 204 r. – 12 569 osób.

##### Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 23 058 300 zł – 35,1 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania i edukacyjnej opieki wychowawczej ( rozdział 801 i 854) w roku 2016 wyniosą 23 696 800 zł. Z tego:

* w dziale Oświata i wychowanie – 23 058 300 zł,
* w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza – 638 500 zł.

Stanowi to 36,1 % planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2016 :

* + 1. wydatki bieżące wynoszą –18 317 800 zł,
		2. wydatki inwestycyjne – 5 379 000 zł.

W roku 2015 planowane wydatki w tych działach wynoszą 21 093 477,44 zł. W tym wydatki bieżące 18 289 061,44 zł i wydatki inwestycyjne –2 804 416 zł. W roku 2016 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 10 862 500 zł, w dziale 854 – 391 000 zł, co razem stanowi kwotę 11 253 500 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 61,4 % wydatków bieżących. Planowane na rok 2016 wydatki bieżące wzrosły o 0,2 %.

Prognozowana kwota subwencji oświatowej wynosi 13 028 226 zł –i wystarcza na 71,1 % bieżących wydatków, wpłaty otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego wynoszą – 375 000 zł – finansują 2 % wydatków, środki gminy wynoszą 4 914 574 zł i finansują 26,9 % wydatków bieżących.

**Wydatki ogółem w działach 801 i 854 w latach 2010**[[35]](#footnote-35) **- 2016**

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

1. szkoły publiczne:
2. 14 oddziałowa szkoła podstawowa w Maksymilianowie z 2 oddziałami przedszkolnym, ze świetlicą i stołówką,
3. 16 oddziałowa szkoła podstawowa w Niemczu z 2 oddziałami przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
4. 8 oddziałowe Gimnazjum nr 1 w Żołędowie, ze świetlicą i stołówką,
5. Zespół Szkół w Osielsku, w skład którego wchodzą: 24 oddziałowa szkoła podstawowa z 2 oddziałami przedszkolnymi i 8 oddziałowe Gimnazjum nr 2 – ze świetlicą i stołówką.

 2) przedszkola niepubliczne:

1. Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
2. Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19,
3. Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8B,
4. Przedszkole Niepubliczne „HumpttyDumtty’ w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74,
5. Przedszkole „ Dziecięcy Świat Montessori” w Niemczu, ul. Bydgoska 40,
6. Przedszkole „Zameczek II” w Osielsku, ul. Polna 6,
7. Przedszkole „ Akademia Przedszkolaka” w Osielsku ul. Orla 12

W trzech szkołach podstawowych i dwóch gimnazjach uczy się wg. stanu na dzień 30 września br. 1651 uczniów, czyli o 108 uczniów niż w roku ubiegłym (dane z Systemu Informacji Oświatowej). W tym:

* Szkoła w Maksymilianowie – 328 uczniów ( szkoła – 287, przedszkole – 41),
* Szkoła w Niemczu – 390 uczniów (szkoła 363, przedszkole – 27),
* Zespół szkół w Osielsku 761 uczniów ( gimnazjum – 188, szkoła podstawowa – 525 uczniów, oddziały przedszkolne – 48),
* Gimnazjum w Żołędowie – 172 uczniów.

Uczniowie ci uczą się w 70 oddziałach w tym 6 oddziałach przedszkolnych. Do 6 oddziałów przedszkolnych uczęszcza łącznie 116 dzieci o 26 mniej niż w roku ubiegłym.

Jak wynika z danych zawartych w Systemie Informacji Oświatowej stan zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września br. w publicznych szkołach na terenie Gminy Osielsko kształtuje się na poziomie 151,01 etatu, w tym:

* Szkoła w Niemczu – 33,34 etatu,
* Szkoła w Maksymilianowie – 30,76 etatu,
* Zespół Szkół w Osielsku – 64,23 etatu,
* Gimnazjum w Żołędowie – 22,68 etatu

Przeciętna liczba etatów pracowników nie będących nauczycielami w szkołach publicznych wg. stanu na dzień 10 września 2015 r. – 48,88 etatu ( 56 osoby) - i tak szkoła Maksymilianowo – 11 osób ( 9,42 etatu), Niemcz – 15 (12,15 etatu), Zespół Szkół w Osielsku – 20 (19,68 etatu) i Gimnazjum w Żołędowie – 10 osób ( 7,63 etatu).

Według informacji Zespołu do Spraw Oświaty w publicznych placówkach oświatowych wg stanu na 10 września br. zatrudnionych jest łącznie 208 osób, w tym w szkole w Niemczu – 50 osób, w Maksymilianowie – 45 osób, w Osielsku – 91 osoby i w Żołędowie 42 osoby.

Gmina organizuje dowóz dzieci do szkół. Dnia 10 czerwca 2014 roku podpisano umowę z przewoźnikiem wyłonionym w drodze przetargu, to jest firmą PKS w Bydgoszczy Sp. z.o.o., która zapewnia obsługę transportową dowozu dzieci. Zadaniem szkół jest natomiast zapewnienie opiekunów na czas dowozu dzieci.

Umowa z przewoźnikiem została zawarta na okres od 01.09.2014 r. do 24.06.2016 r. Jako cenę usługi przyjęto cenę jednorazowego zakupu biletu miesięcznego dla ucznia. Obsługę finansową szkół prowadzi zespół do spraw oświaty.

Gmina zapewnia wydatki na wychowanie przedszkolne dzieci. Planuje się dotację na ten cel dla Miasta Bydgoszcz oraz dotacje podmiotowe dla działających na terenie Gminy przedszkoli niepublicznych.

Planowany fundusz płac i pochodne od wynagrodzeń w dziale Oświata i wychowanie i Edukacyjna Opieka Wychowawcza został ustalony z uwzględnieniem:

1. objęcia nauką pływania wszystkich dzieci od klasy drugiej do szóstej w szkołach podstawowych oraz uczniów gimnazjów co wiąże się z prowadzeniem zajęć wychowania fizycznego z podziałem na 15 osobowe grupy,
2. finansowania przez gminę dodatkowych zajęć w szkołach w ilości 54,5 godzin tygodniowo, z czego:
	* w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie- 12 godzin języka niemieckiego,
	* w Szkole Podstawowej w Niemczu- 12 godzin języka niemieckiego, 2 godziny zajęć dodatkowych z matematyki i 2 godziny dodatkowo języka polskiego,
	* w Zespole Szkół w Osielsku-20 godzin języka niemieckiego w szkole podstawowej, 2 godziny wychowania fizycznego w klasie pływackiej w szkolepodstawowej, 2 godziny innowacji pedagogicznej z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych w gimnazjum,
	* w Gimnazjum w Żołędowie- 2 godzin chóru oraz 0,5 godziny matematyki.
3. nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
4. urlopów dla poratowania zdrowia nauczycieli, którzy na nich przebywają,
5. nagród z funduszu nagród, premii dla pracowników obsługi w szkołach oraz pracowników w Zespole do spraw oświaty,
6. wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w szkołach i w Zespole do spraw oświaty o 2%,
7. godzin ponadwymiarowych.

Zaplanowano wzrost zatrudnienia w placówkach oświatowych o:

1) 1 etat dyrektora od lipca 2016 r., w związku z uruchomieniem publicznego przedszkola w Osielsku,

2) 8 etatów nauczycieli od września 2016 r. oraz 1,5 etatu pomocy kuchennej w związku z uruchomieniem publicznego przedszkola w Osielsku,

3) 2,5 etatu intendenta, kucharza i pomocy kuchennej w kuchni w Gimnazjum w Żołędowie.

Ponadto zaplanowano wzrost zatrudnienia od czerwca 2016 r. o 1/2 etatu w Zespole do spraw oświaty w związku z koniecznością obsługi administracyjno księgowej nowego przedszkola publicznego.

W poszczególnych rozdziałach zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela. Rada Gminy Osielsko ustaliła, że wysokość tych środków stanowi 0,3 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli [[36]](#footnote-36).

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe– 7 950 300 zł

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 7 680 300 zł i będą mniejsze o 2,7 % od planowanych wydatków na rok 2015 - w kwocie 7 897 088,99 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne oraz Fundusz Pracy- 6 132 300 zł, tj. o 7,8 % więcej niż w roku 2015 (5 679 468 zł). Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę  1 548 000,00 zł- w tym: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, szkolenia i wyjazdy służbowe, wszystkie wydatki bieżące na funkcjonowanie szkół podstawowych oraz wydatki na usługi remontowe. Na remonty w szkołach podstawowych zaplanowano na rok 2016 kwotę 95 000 zł, z czego 28 500 zł przeznacza się na przeprowadzenie remontu sali gimnastycznej wraz z wymianą instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Niemczu; 66 500 zł na remont łazienek, montaż pochwytów i modernizację schodów w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie.

Ponadto planuje się 1 900 zł na bieżące utrzymanie trwałości projektu realizowanego w ramach RPO Województwa kujawsko - pomorskiego „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w Województwie Kujawsko-Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”.

Na inwestycje w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę – 270 000 zł, w tym:

* dostosowanie budynku szkoły podstawowej w Osielsku ( stara szkoła i oddziały przedszkolne) w zakresie wynikającym z ekspertyzy p.poż.,
* przebudowa centralnego ogrzewania w szkole podstawowej w Maksymilianowie.

Rozdział 80103- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych- 520 500 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i Osielsku wyniosą 520 500 zł i będą 8% większe niż w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano na kwotę 418 800 zł, o 1% więcej niż w roku 2015 (408 209 zł). Pozostałe wydatki- 101 700 zł, w tym na zakupy materiałów, wyposażenia i pomocy dydaktycznych- 11 700 zł oraz 27 500 zł na wykonanie obowiązkowych remontów związanych z koniecznością dostosowania budynków szkół do przekształcenia oddziałów przedszkolnych w przedszkola, co nastąpi z dniem 1 września 2016 r. Przewidziano również środki na zakup usług w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w Bydgoszczy w kwocie 17 400 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola – 7 516 200 zł

Planowane wydatki w rozdziale :

* wydatki bieżące – 3 316 200 zł,
* wydatki inwestycyjne – 4 200 000 zł.

W gminie Osielsko funkcjonuje 7 przedszkoli niepublicznych. Dzieci są również dowożone przez rodziców do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy. Gmina kupuje usługi w zakresie wychowania przedszkolnego od miasta Bydgoszczy, które w tym zakresie realizuje zadania własne Gminy Osielsko. W roku 2016 wyceniono zakup usług wychowania przedszkolnego na kwotę 580 000 zł.

Dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie naszej Gminy będą przekazywane dotacje w kwocie 2 365 000 zł. Dotacje dla przedszkoli niepublicznych ustala się w oparciu o wydatki ponoszone przez gminę Dobrcz w przedszkolu samorządowym w Borównie. Dotacja na 1 dziecko wynosi w roku 2015 - 545,00 zł na miesiąc. Zaplanowano również wydatki bieżące w kwocie 371 200 zł na funkcjonowanie przedszkola publicznego budowanego w Osielsku przy ul. Zatokowej. Uruchomienie przedszkola ma nastąpić od września 2016 roku. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla przyszłej kadry skalkulowano na kwotę 204 000 zł. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia i wyjazdy służbowe - 23 600 zł. Wydatki na zakupy materiałów, wyposażenie przedszkola, na środki dydaktyczne, książki, zabawki – 115 000 zł. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem obiektu 29 200 zł.

W ramach wydatków na inwestycje zaplanowano wydatek na budowę przedszkola gminnego w kwocie – 4 200 000 zł .

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 3 000zł

Zaplanowano wydatki na zakup usług wychowania przedszkolnego w innych formach tj. punktach przedszkolnych w Bydgoszczy.

Rozdział 80110 – Gimnazja – 4 411 400 zł

Planowane wydatki w gimnazjach wyniosą 4 411 400 zł, z tego :

* wydatki bieżące - 3 551 400 zł, będą większe o 3 % od wydatków planowanych na rok 2015 w kwocie 3 440 331,51 zł,
* wydatki majątkowe 860 000 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą- 2 775 000 zł, o 8,3 % więcej niż w roku 2015 (2 562 632 zł). Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano kwotę 776 400 zł tj. mniej o 12% od wydatków bieżących planowanych na rok 2015. W tej kwocie wydatków obok wydatków związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, odpisów na zakładowy fundusz socjalny, szkolenia i wyjazdy służbowe pracowników gimnazjów skalkulowano koszty bieżące utrzymania gimnazjów w Żołędowie i Osielsku w zakresie zakupu energii elektrycznej, wody i gazu oraz zrzutu ścieków. Ponadto w ramach tych wydatków Gimnazjum w Żołędowie zaplanowało zakup oleju opałowego.

Na zakup usług remontowych przeznacza się kwotę 84 000 zł, w ramach których planuje się wykonanie remontu dwóch sal lekcyjnych w budynku w Osielsku na kwotę 13 000 zł oraz remont szatni uczniowskich oraz dwóch sal z wymianą wykładziny obiektowej w budynku w Żołędowie na kwotę 71 000 zł.

Na inwestycje w gimnazjach zaplanowano kwotę – 860 000 zł, z przeznaczeniem dla Gimnazjum nr 1 w Żołędowie, ul. Bydgoska 24, w tym: przebudowa centralnego ogrzewania w obiekcie, przebudowa boiska wielofunkcyjnego oraz boiska piłkarskiego.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół- 302 600 zł

Wydatki na dowożenie dzieci do szkół wyniosą 302 600 zł. Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę za dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy, wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunów dowożonych uczniów, zwrot kosztów dojazdu uczniów niepełnosprawnych wraz z opiekunami do szkół z oddziałami integracyjnymi w Bydgoszczy. Wydatki na opiekę nad dziećmi w czasie dowożenia skalkulowane zostały na kwotę
104 800 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 97 000 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2016 zaplanowano 197 800 zł. Obsługę transportową zapewnia podmiot wybrany w drodze przetargu. W roku szkolnym 2015/2016 usługę dowożenia nadal świadczyć będzie firma PKS sp. z o.o. Umowę z przewoźnikiem podpisano dnia 10.06. 2014 r. i obowiązuje ona do dnia 24.06.2016 r. Spółka zapewnia obsługę transportową dowozu dzieci a szkoły opiekunów. Jako cenę usługi przyjęto cenę jednorazowego zakupu biletu miesięcznego dla ucznia.

Wydatki w tym rozdziale nie obejmują kosztów dowożenia uczniów ze szkół podstawowych w Niemczu i Maksymilianowie oraz z gimnazjum w Żołędowie na basen do Osielska w roku szkolnym 2015/2016, które oszacowane są na kwotę 30 800 zł i zaplanowane w rozdziałach 80101 i 80110.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – 389 300 zł

Planowane wydatki związane z funkcjonowaniem zespołu, który prowadzi obsługę ekonomiczno-administracyjną placówek oświaty wynoszą 389 300 zł i będą większe o 24% od planowanych wydatków w roku 2015. Ogółem na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 321 100 zł, o 14,9 % więcej od przewidywanego wykonania w roku 2015 w kwocie 279 500. W Zespole do spraw oświaty zatrudnione są 4 osoby na pełne etaty. Planuje się zatrudnienie od m-ca czerwca 2016 r. na 1/2 etatu pracownika do obsługiprzedszkola publicznego oraz środki na podwyższenie wynagrodzenia nowo zatrudnionego Kierownika Zespołu. Pozostałe wydatki bieżące Zespołu wyniosą 68 200 zł, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, wydatki na materiały biurowe, usługi pocztowe oraz usługi telekomunikacyjne, a także na zakup wyposażenia do nowych pomieszczeń Zespołu.

Rozdział 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli- 65 600 zł

Planowana kwota wydatków na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 65 600 zł co stanowi 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na terenie gminy w 2016 roku będą się kształtować w następujący sposób:

* w szkołach podstawowych w wysokości 4 248 555 zł, z czego 1% stanowi 42 486 zł,
* w gimnazjach w wysokości 1 782 839 zł, z czego 1% to kwota 17 828 zł,
* w oddziałach przedszkolnych w wysokości 268 200, z czego 1% stanowi 2 682 zł,
* w przedszkolach w wysokości 157 400 zł, z czego 1% stanowi kwota 1 574 zł.

Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne – 1 270 300 zł

W każdej szkole na terenie gminy działa stołówka szkolna. W Zespole Szkół w Osielsku i w Szkole Podstawowej w Niemczu dodatkowo działają kuchnie, w których przygotowywane są posiłki dla obu szkół. Od stycznia 2015 roku w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie i w Gimnazjum w Żołędowie wydawane są posiłki, które przygotowywane są i dowożone przez zewnętrzną firmę cateringową. Od września 2016 r. planowane jest uruchomienie kuchni w Gimnazjum w Żołędowie oraz skorzystanie z usług zewnętrznej firmy cateringowej w celu dostarczania posiłków dla dzieci uczęszczających do przedszkola publicznego. Wydatki w rozdziale 80148 stołówki szkolne zaplanowano w kwocie 1 270 300 zł, w tym zakupy inwestycyjne 49 000 zł z przeznaczeniem na zakup nowego wyposażenia kuchni w Żołędowie w tym m. in. patelni elektrycznej oraz kotła warzelnego. Środki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówkach i kuchniach i wynagrodzenia bezosobowe łącznie wynoszą 438 900 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 782 400 zł, z tego: zakup artykułów żywnościowych 715 000 zł. Kwota ta odpowiada planowi po stronie dochodów budżetu gminy z tytułu odpłatności za posiłki. Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek wynoszą 67 400 zł, w tym zakup gazu, środków czystości, materiałów i wyposażenia oraz usług remontowych oraz pozostałych.

Na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę – 49 000 zł, z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do stołówki w przedszkolu.

Rozdział 80149- Specjalna organizacja nauki i metod pracy w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych- 86 500 zł

Na podstawie art. 32 ustawy z 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej od 2015 roku w budżecie gminy wydziela się wydatki na kształcenie specjalne realizowane w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych.

Zaplanowano dotacje w kwocie 75 000 zł dla przedszkoli realizujących zadanie z zakresu organizacji nauki dla dzieci wymagających specjalnych metod nauczania. Na terenie gminy działa jedno przedszkole, w którym jest prowadzona działalność tego typu ( stan na dzień 30.09.2015 r.). W pierwszym półroczu do przedszkola uczęszczało 3 dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności, od lipca br. uczęszcza 2 dzieci. Plan na rok 2016 utrzymano na poziomie roku 2015.

Planowane wydatki w gminnych placówkach oświatowych w rozdziale ustalone zostały na kwotę 11 500 zł, z czego 10 300 zł przeznacza się na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, a 1 200 zł na odpisy na fundusz świadczeń socjalnych. Suma wydatków zaplanowanych w rozdziale jest o 12,8 % niższa w porównaniu z bieżącym rokiem.

Rozdział 80150- Specjalna organizacja nauki i metod pracy w szkołach podstawowych i gimnazjach- 359 600 zł

Wydatki na specjalną organizację nauki i metod pracy w szkołach podstawowych i gimnazjach realizowaną zgodnie z art. 71b ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty wyniosą w 2016 r. 359 600 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą 322 300 zł, czyli o 52% mniej niż w roku 2015 (676 175 zł). Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano 37 300 zł. W tej kwocie wydatków obok wydatków związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, odpisów na zakładowy fundusz socjalny, skalkulowano koszty bieżące utrzymania w zakresie zakupu energii elektrycznej na kwotę 6 400 zł oraz zakupu materiałów i wyposażenia a także pomocy dydaktycznych i książek, na które planuje się przeznaczyć łącznie kwotę 10 400 zł.

Rozdział 80195- Pozostała działalność- 183 000 zł

Zgodnie z art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły tworzy się specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze w wysokości co najmniej 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Natomiast art. 17 pkt 1 Ponadzakładowego Układu Zbiorowego Dla Pracowników Nie Będących Nauczycielami stanowi, że tworzy się fundusz nagród w wysokości 3% planowanych środków na wynagrodzenia osobowe. Ustalony w ten sposób planowany fundusz nagród dla pracowników placówek oświatowych działających na terenie gminy wynosi 142 800 zł, na co składają się wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń.

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 40 200 zł.

##### Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan 638 500 zł. – co stanowi 1 % wydatków budżetu.

Rozdział 85401- Świetlice szkolne- 439 100 zł.

W rozdziale świetlice szkolne zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 439 100 zł czyli o 3% mniej niż w roku 2015. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 366 200 zł, natomiast pozostałe wydatki 72 900 zł, na które składają się odpisy na fundusz socjalny- 24 700 zł, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli- 30 500 zł, podróże służbowe krajowe- 400 zł, a także zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, książek i usług- łącznie 17 700 zł.

Rozdział 85404- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka- 800 zł.

W ramach wczesnego wspomagania rozwoju dziecka zaplanowano środki na zakupu usług świadczenia zajęć specjalistycznych dla dzieci w wieku do szóstego roku życia zakwalifikowanych do tego rodzaju zajęć na podstawie opinii poradni psychologiczno-pedagogicznej.

Rozdział 85412- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży- 140 200 zł

Szkoły organizują wypoczynek zimowy i letni dla uczniów. Gmina współfinansuje różne formy wypoczynku m.in. ferie zimowe w szkołach, letnie obozy na terenie gminnej bazy wypoczynkowej w Bożenkowie, wymianę młodzieży a także obozy wyjazdowe. W roku 2016 Zespół Szkół w Osielsku planuje zorganizowanie w ramach polsko-niemieckiej wymiany młodzieży wyjazd uczniów do zaprzyjaźnionej gminy Ankum. Koszt wymiany młodzieży szacuje się na 25 500 zł. Zaplanowano również środki na zorganizowanie wypoczynku letniego w bazie w Bożenkowie w formie 3obozów organizowanych przez Zespół Szkół w Osielsku, Szkołę Podstawową w Niemczu oraz Szkołę Podstawową w Maksymilianowie. Ponadto Zespół Szkół w Osielsku planuje organizację obozu wypoczynkowego w górach dla 50uczestników, a Gimnazjum w Żołędowie wyjazd dla 65uczniów nad morze. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzenia w rozdziale wynoszą 24 800 zł.

Po stronie dochodów budżetu zaplanowano kwotę 11 100 zł z tytułu odpłatności uczestników wypoczynku dla dzieci z terenu gminy w czasie ferii letnich i zimowych, w tym obozów wyjazdowych.

Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów- 55 000 zł

Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym zaplanowano kwotę

55 000 zł. Stypendia o charakterze socjalnym są wypłacane na podstawie art. 90 b ustawy z dnia 7 września 1991 o systemie oświaty zgodnie z zasadami, które określiła Rada Gminy Osielsko w uchwale z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko[[37]](#footnote-37). Natomiast stypendia o charakterze motywacyjnym wypłacane na podstawie art. 90 g ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. Wydatki na wypłatę stypendiów będą zwiększone po otrzymaniu decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji celowej.

Rozdział 85446- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli- 3 400 zł

Planowane wydatki 3 400 zł. Planowana kwota wydatków na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. od kwoty 340 000 zł. Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w świetlicach.

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

Plan 462 200 zł - 0,7 % wydatków budżetu.

Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne – 21 000 zł

Zaplanowano dotację podmiotową dla Gminnej Przychodni w Osielsku w kwocie 21 000 zł. Dotacje przeznacza się na roboty remontowe w budynku przychodni w Osielsku, na podnoszenie kwalifikacji personelu medycznego oraz na zakup specjalistycznego sprzętu medycznego do gabinetu rehabilitacji.

Rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej – 101 200 zł

Środki w rozdziale przeznaczono na realizację programów zdrowotnych – 101200 zł. Program gminny „Rehabilitacja lecznicza (fizykoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” ma zapewnić mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji. Zadanie wykonuje Gminna Przychodnia w Osielsku, która została wyłoniona w drodze konkursu. Zadanie realizowane jest w latach 2014-2016.

Rozdział 85153 – 60 000 Zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 60 000zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii[[38]](#footnote-38) nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Na realizację tego programu w roku 2016 zaplanowana została kwota 60 000 zł pochodząca z opłat za wydane na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Realizacja programu polegać będzie m-in. na :

* udzielaniu porad przez psychologadla dzieci i młodzieży sprawiającej problemy wychowawcze, interwencjach kryzysowych psychologa,
* organizacji spotkań, szkoleń, prelekcji dotyczących profilaktyki i rozwiązywania problemów związanych z narkomanią dla zagrożonych środowisk,
* organizacji specjalistycznych szkoleń z zakresu profilaktyki dla pedagogów szkolnych, nauczycieli, wychowawców i psychologów prowadzącychpracęprofilaktyczną i terapeutyczną z dziećmi i młodzieżą ( Szkoleniowe Rady Pedagogiczne),
* wspieranie działalności Rodzinnego Punktu Konsultacyjnego, stowarzyszeń i instytucji oraz organizacji zajmujących się profilaktyką i przeciwdziałaniem narkomani,
* organizacja wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży oraz prowadzenie w roku szkolnym dla młodzieży gimnazjalnej i ich rodziców warsztatów profilaktycznych.

Rozdział – 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 240 000 zł.

Wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową dokonywane są w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalany corocznie przez Radę Gminy. Zaplanowane kwoty przeznaczone zostaną na realizację programów profilaktycznych dla dzieci, młodzieży oraz osób dorosłych, pokryją koszty zatrudnienia specjalistów w Rodzinnym Punkcie Konsultacyjnym.

GOPS w ramach realizacji programuprofilaktycznegow 2016 roku będzie min.:

* finansować uczestnictwo w szkoleniach, kursach, warsztatach, konferencjach, seminariach i innych formach edukacji organizowanych przez inne instytucje, organizacje, firmy szkoleniowe, osób zaangażowanych w realizację programu (w tym wszystkich pracowników Rodzinnego Punktu Konsultacyjnego: psychologów, radcę prawnego, terapeutów),
* organizować dla nauczycieli warsztaty i szkolenia przygotowujące do prowadzenia zajęć profilaktycznych z uczniami,
* organizować szkolenia dla sprzedawców napojów alkoholowych,
* organizować zajęcia sportowe i rekreacyjne(w tym wyjazdy do teatru, opery, filharmonii) dla dzieci uczestniczących w zajęciach profilaktycznych prowadzonych w ramach świetlic środowiskowych i opiekuńczo - wychowawczych,
* prowadził dla uczniów i rodziców warsztaty profilaktyczne we wszystkich szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie Gminy Osielsko. Zaproponowane tematy warsztatów to m.in. „Rozwiązywanie konfliktów”, ”Jestem cool – nie biorę” , „Zapobieganie agresji i przemocy rówieśniczej”, „Czy jestem uzależniony – cyberprzemocymówimy STOP”, „STOP agresji i przemocy”, „Czy naszym dzieciom grozi uzależnienie?”, „W co gra moje dziecko ?” , „Jestem rodzicem i co dalej” ,
* współpracować z GOK w Osielsku, w celu organizacji półkolonii podczas ferii zimowych i wakacji letnich, we wszystkich świetlicach,  połączonych z programem profilaktycznym prowadzonym przez poszczególnych instruktorów świetlic dla dzieci z terenu Gminy (przewidziana kwota na realizację zadań - 20 000 zł),
* współpracować z szkołami z terenu Gminy Osielsko w zakresie organizacji wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci i młodzieży, podczas którego będzie prowadzony program profilaktyczny o charakterze uniwersalnym w celu przeciwdziałania inicjacji w zakresie różnych ryzykownych zachowań,
* zatrudni psychologa i prawnika w RPK w Osielsku, w celu udzielania porad dla mieszkańców Gminy Osielsko przede wszystkim dotkniętych problemem alkoholowym, terapeutę do prowadzenia grupy wsparcia dla osób współuzależnionych oraz dotkniętych przemocą domową oraz terapeutę do prowadzenia grupy edukacyjno-terapeutycznej dla osób uzależnionych,

W ramach rozdziału zaplanowano także 40 000 zł jako dotację celową z budżetu na realizację zadania publicznego polegającego na przeciwdziałaniu uzależnieniom i patologiom społecznym- dotacja celowa udzielona zostanie w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność - 40 000 zł

Zaplanowano środki w kwocie 37 000 zł dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadania z zakresu hipoterapii dla dzieci i młodzieży z terenu gminy, działań na rzecz osób niepełnosprawnych oraz innych zadań z zakresu ochrony zdrowia. Dotacja celowa udzielona zostanie w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego. Pozostałe środki w kwocie 3 000 zł przeznaczone zostaną na promocję zdrowia, w tym zdrowia psychicznego w ramach realizacji zadań Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego.

##### Dział 852 Pomoc społeczna

Plan – 4 477 623 zł stanowi 6,8 % ogółu wydatków budżetu, nastąpił spadek wydatków

w stosunku do planu w 2015 roku o 4 % - 4 658 295, 51 zł. Plan na rok 2016 nie uwzględnia pełnych kwot wydatków w rozdziałach 85214, 85216, które zostaną zwiększone na podstawie decyzji Wojewody o zwiększeniu środków, w trakcie roku budżetowego.

Gmina realizuje zadania:

* wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t. j. Dz. U. z 2015 r. Poz. 163 z późn. zmianami);
* wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych[[39]](#footnote-39) oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów [[40]](#footnote-40);
* wynikające z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie[[41]](#footnote-41);

 - wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej[[42]](#footnote-42).

W/wym. zadania gminy realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku przy
ul. Centralnej 6.

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze – 2 000 zł

Wydatki na opłatę pobytu dziecka z terenu gminy w placówce opiekuńczo – wychowawczej
w roku 2016 r. planuje się na poziomie 2 000 zł.

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej- 382 320 zł

Przewidywane wykonanie wydatków w tym rozdziale w roku 2015 wyniesie 319 000 zł. Obecnie w domach pomocy społecznej przebywa 12 osób z terenu naszej gminy, w tym jedna osoba od miesiąca września br. Miesięczny koszt pokrywany przez GOPS wynosi średnio dla jednej osoby około 2 330 zł. Jest to część pokrywana z budżetu gminy zgodnie z art. 61 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w przypadku kiedy sytuacja materialna rodziny nie pozwala na opłacenie tego pobytu. Na przestrzeni roku 2016 przewiduje się umieszczenie w DPS kolejnych 2 osób oczekujących na wolne miejsce. Łączne wydatki gminy w roku 2016 po uwzględnieniu corocznego wzrostu kosztu utrzymania mieszkańca w domach pomocy społecznej (średni wzrost około 100,00 zł na osobę) planuje się w kwocie 382 320 zł. Przewidujesię, żew 2016 r. w DPS łącznie umieszczonych będzie 14 osób.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia- 80 000 zł

Planowane na rok 2016 wydatki w rozdziale wynoszą 80 000 zł. Jest to dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w domu dziennego pobytu prowadzonym przez Dom Pomocy Społecznej „ Słoneczko” w Bydgoszczy. Koszt pobytu dla jednego podopiecznego w ośrodku wsparcia funkcjonującego na terenie Bydgoszczy od dnia 1.01.2015 r. wynosi 2 142,88 zł. W roku 2015 r. pomocą objętych było średnio troje dzieci, w roku 2016 przewiduje się, że z pomocy skorzysta ta sama liczba podopiecznych.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – 6 000 zł

Planuje się, że na realizację zadań zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w 2016 roku wydatkowana zostanie kwota 6 000 zł. Środki te są przeznaczone na utrzymanie dzieci z terenu gminy Osielsko w rodzinach zastępczych. Powyższa kwota pokryje koszty pobytu i zabezpieczenia podstawowych potrzeb dwojga dzieci, które mogą trafić w przyszłym roku do rodzin zastępczych i jednego dziecka, które wyrokiem sądu już zostało umieszczone w rodzinie zastępczej. Przewiduje się, że średni koszt za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej wyniesie w tym roku około 2 000 zł. Zgodnie z wyżej wymienioną ustawą gmina ponosi wydatki w wysokości 10% kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej w pierwszym roku, w drugim roku 30%, a w latach kolejnych 50%.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie -5 800 zł

Kwota wydatkowana będzie na realizację ustawy z dnia 29 lipca 2005 r.o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. W 2016 roku planuje się wydatki na uiszczenie opłaty dla ośrodka wsparcia dla ofiar przemocy w rodzinie, na szkolenia dla pracowników socjalnych, zakup artykułów biurowych oraz wydatki na publikacje prawne i przeprowadzenie pogadanek w szkołach.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny –50 955zł

Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej od grudnia 2013 r. w GOPS w Osielsku zatrudniony został w wymiarze pełnego etatu asystent rodziny, którego zadaniem jest wspieranie rodzin zagrożonych odebraniem dzieci bądź rodzin, których dzieci znajdą się w pieczy zastępczej, aby mogły powrócić do swoich rodzin.

Konieczność nadzoru rodzin przez asystenta wynika z faktu pojawienia się w rodzinach zastępczych oraz rodzinach z dziećmi, które są podopiecznymi Ośrodka problemów wychowawczych i różnego rodzaju patologii. wg. stanu na dzień 30 września 2015 r. asystent rodziny pracuje z około 10 rodzinami. Przewiduje się, że w 2016 r. liczba rodzin objętych pomocą asystenta wzrośnie. W roku 2016 wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny zaplanowano w kwocie 50 955zł, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 44 155 zł, odpis na ZFŚS – 1 100 zł, ryczałt samochodowy i delegacje - 3 000 zł, szkolenia, rozmowy telefoniczne, środki bhp – 2 700 zł.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego
oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2 268 518,00 zł

Planowane wydatki wynoszą 2 268 518 zł będą większe o 9,1 % od planowanych wydatków na rok 2015. Wydatki będą realizowane:

* z dotacji z budżetu państwa w kwocie 2 149 000 zł,
* ze środków własnych gminy w kwocie 119 518 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń i składek ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznew kwocie 2 086 408 zł oraz na obsługę tych świadczeń w kwocie – 62 592 zł.

Środki w tym rozdziale są przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia

28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r.

o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Oprócz wydatków na wypłatę świadczeń społecznych, o których mowa w w/wym. ustawach w kwocie 1 926 408 zł (w tym świadczenia rodzinne – 1 547 448 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 378 960 zł) zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości 182 110 zł. Wydatki na wynagrodzenia osobowe dla 3 osób (2,5 etatu) wykonujących te zadania, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 141 510 zł, składki emerytalno – rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych – 160 000 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz socjalny dla pracowników, koszty podróży służbowych, usługi zdrowotne, obsługa bankowa, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, materiały papiernicze do drukarek, akcesoria komputerowe w tym abonament za użytkowanie programu świadczenia rodzinne

 i fundusz alimentacyjny, obsługa informatyczna wyniosą 40 600 zł.

Z dniem 1 stycznia 2016r. wchodzą przepisy wprowadzające nowy rodzaj świadczenia -świadczenie rodzicielskie w wysokości 1 000 zł miesięcznie pobierane przez rok od urodzenia dziecka dla osób bezrobotnych, studentów, rolników oraz pracujących na umowę zlecenie i o dzieło oraz system „złotówka za złotówkę”, z którego będą korzystać osoby przekraczające kryterium dochodowe uprawniające do świadczeń rodzinnych.

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osobyuczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej– 19 000 zł, z tego:

* Opłata składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej
w formie zasiłków stałych w 2016 r. – 11 100 zł.
* Opłata składek za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne ze środków na zadania zlecone gminie w kwocie – 7 900 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki na pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 290 200 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale wyniosą 290 200 zł i są przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych okresowych oraz pomoc w naturze. Są to zadania własne gminy, które są finansowane z dwóch źródeł:

1. Na wypłatę zasiłków okresowych gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa kwocie – 115 500 zł.
2. Z własnych środków planuje się przeznaczyć na zasiłki celowe i pomoc w naturze kwotę 174 700 zł. Z tego:
* na wypłatę zasiłków celowych – 115 000 zł; z tej formy pomocy skorzysta około 350 osób, średnia kwota jednorazowego zasiłku 143,75 zł, ilość świadczeń - 800.

W bieżącym roku z tego rodzaju pomocy skorzysta około 320 osób, będzie to 730 świadczeń, średnia kwota zasiłku – 143,84 zł;

* na wypłatę zasiłków celowych na zdarzenia losowe – 10 000 zł,
* pomoc rzeczowa dla podopiecznych ( lekarstwa, opał, artykuły spożywcze), dofinansowanie wypoczynku dzieci, organizacja Gwiazdki dla dzieci i Wigilii dla osób starszych i samotnych, opłata za schronisko dla bezdomnych – 49 700 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe - 156 000 zł.

Na wypłaty dodatków mieszkaniowych planuje się kwotę 156 000 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w roku 2015. Z pomocy w formie dodatków mieszkaniowych do końca września 2015 r. skorzystało 41 gospodarstw domowych (313 wypłat), średnie miesięczne świadczenie w tym okresie wyniosło 336,16 zł. Świadczenie w formie dodatku mieszkaniowego w miesiącu wrześniu 2015 r. otrzymały 33 gospodarstwa domowe w łącznej kwocie 12 289,74 zł. Średnie świadczenie na 1 gospodarstwo domowe w tym miesiącu wyniosło 372,42zł.

W roku 2016 nie planuje się znaczącego wzrostu wypłat w formie dodatku mieszkaniowego. Świadczenie ma charakter okresowy, w większości przypadków gospodarstwa domowe korzystają jednak z tej formy pomocy systematycznie. Wydatki są realizowane na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (tekst jednolity: Dz. U.

z 2013 r., poz. 966, z późn. zm.).

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – 53 100zł

Planowane wydatki – 53 100 zł . Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych.

Na realizacje zadania własnego gmina otrzyma dotację z budżetu państwa w kwocie 53 100 zł. Wydatki zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko Pomorskiego. Będą one aktualizowane w ciągu roku budżetowego na podstawie kolejnych informacji otrzymanych przez gminę z urzędu wojewódzkiego. Z pomocy w formie zasiłków stałych korzystają osoby niepełnosprawne w stopniu co najmniej umiarkowanym oraz osoby w wieku poprodukcyjnym, które nie mają uprawnień do emerytury lub renty i spełniają kryterium dochodowe określone ustawą o pomocy społecznej. Tą formą pomocy w roku 2016 planuje się objąć 38 osób, liczba świadczeń - 380. Plan na 2015 r. ( stan na 30.09.) wynosi 149 933 zł, liczba świadczeniobiorców -36, średnia kwota zasiłku 420 zł . Wydatki planowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Rozdział – 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – 770 200 zł, o 13,1 % więcej niż w roku 2015 ( 681 100 zł) w tym.;

* wydatki bieżące –763 000 zł ,
* wydatki na inwestycje - 7 200 zł.

Na pokrycie części wydatków gmina otrzyma dotację z budżetu państwa w wysokości 195 000 zł – tj. na poziomie roku 2015, środki gminy – 575 200 zł.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wg stanu na 1 października 2015 r. zatrudnionych jest 10 osób ( w wymiarze 9,5 etatów). Na 2016 rok w rozdziale 85219 zaplanowano wydatki na wynagrodzenia – 10 pracowników GOPS – u (zatrudnionych na 9,5 etatu), w tym 5,5 etatu pracowników socjalnych i 4 etaty - pracownicy administracji, w tym kierownik jednostki. Wynagrodzenie osobowe pracowników ( z uwzględnieniem dodatków dla pracowników socjalnych pracujących w terenie), dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, wynagrodzenia bezosobowe, skji ładki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wynoszą 650 200 zł, więcej o 12,8 % niż w roku 2015 (576 200 zł). Zaplanowano wydatki na 6 miesięczną odprawę emerytalną dla kierownika GOPS-u. Pozostałe wydatki bieżące GOPS-u wyniosą 99 800 zł – w tym: artykuły biurowe, druki, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty za użytkowanie programów informatycznych, opłaty pocztowe, zakup akcesoriów komputerowych, szkolenia pracowników, wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, opłata za energię elektryczną i cieplną, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na zakup usług remontowych zaplanowano - 13 000 zł na remont biura kierownika ośrodka.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 7 200 zł przeznacza się na założenie klimatyzacji w pomieszczeniu serwerowni GOPS- u w Osielsku przy ul. Centralnej 6.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 97 030 zł, mniej o 23,8 % niż w roku 2015. Wydatki w rozdziale zaplanowane są na podstawie ustawy z dnia

12 marca 2014 r. o pomocy społecznej oraz na podstawie ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego[[43]](#footnote-43).

Finansowanie usług:

* budżet państwa – 47 800 zł,
* środki gminy – 49 230 zł.

Usługami opiekuńczymi objęto w 2015 roku wg stanu na 30 września br. pięć środowisk

( z tego 1 podopieczna została umieszczona w zakładzie opiekuńczo-leczniczym). Średni miesięczny koszt jednej usługi wynosi 450 zł. W roku 2016 planuje się świadczenie usług opiekuńczych docelowo dla 6 środowisk, tj. dla 4 obecnie otrzymujących pomoc i dodatkowo dla dwóch przybyłych w trakcie roku. Planowane wydatki na usługi opiekuńcze – 49 230 zł. Planuje się wzrost kosztu jednej godziny usług opiekuńczych do kwoty 13 zł (obecnie 10 zł).

W ramach rozdziału ujęto ponadto koszt specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez lekarza psychiatrę, finansowany w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Koszt tych usług – 5 000 zł. Zakładana liczba podopiecznych korzystających z porad lekarza psychiatry - 10 osób, koszt jednej godziny – 80 zł. Przewiduje się, że w 2016 r. ze specjalistycznych usług świadczonych przez terapeutę skorzysta około 13 dzieci zamieszkałych na terenie naszej gminy. Na dzień 30 września 2015 tą forma pomocy objętych jest 12 dzieci ( koszt jednej godziny usług- 38,90 zł).

Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 296 500 zł

Wydatki związane są z realizacją zadań:

1. realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wartość programu – 214 500 zł i tak:
* ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę – 99 500 zł.
* z budżetu państwa gmina otrzyma dotację na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 115 000 zł. z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych na zakup żywności.

W 2016 r. z pomocy w formie bezpłatnych posiłków skorzysta około 120 uczniów i 25 osób dorosłych, natomiast z pomocy w formie zasiłków celowych na zakup żywności - około 150 rodzin. W 2015 r. z pomocy w formie bezpłatnego dożywiania w szkole skorzysta około 110 uczniów zamieszkałych na terenie naszej gminy oraz około 23 osoby dorosłe, które we własnym zakresie nie są w stanie ich sobie zapewnić. Łączny koszt zakupu posiłków dla uczniów i osób dorosłych wyniesie w 2015 roku około 99 500 zł, w tym: 86 500 zł na zakup posiłków i 13 000 zł na zakup żywności.

Przewidywana kwota dotacji w 2016 roku z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy na zakup żywności wyniesie – 115 000 zł. W br. na zasiłki celowe na zakup żywności ze środków budżetu państwa wydatkowana zostanie kwota – 149 250 zł. Z tej formy pomocy skorzysta około 160 rodzin. Łącznie na dożywienie uczniów i pomoc w formie zakupu posiłków dla osób dorosłych oraz zasiłków celowych na zakup żywności wydatkowanych zostanie w 2015 r. – 249 250 zł.

Wydatki planowane zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej oraz Uchwałą Rady Ministrów Nr 221 z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014- 2020 (MP. Z 2013 r. poz. 1024) oraz Uchwały Nr I/5/2014 Rady Gminy Osielsko z dnia 27 stycznia 2014 r w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania nieodpłatnej pomocy w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 20104-2020 (Dz. Urz. Woj. Kuj. Pom. z 2014, poz. 293) oraz Uchwały Nr I/7/2014 Rady Gminy Osielsko z dnia 27 stycznia 2014 r. w sprawie ustalenia warunków odpłatności za pomoc w formie posiłku udzielonego w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania ”Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014 – 2020 (Dz. Urz. Woj. Kuj. Pom. z 2014 r. poz. 294)

1. Transport podopiecznych GOPS – u biorących udział w zajęciach prowadzonych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Gądeczu – 60 000 zł. W roku 2015 koszt przewozu podopiecznych wyniesie 60 000 zł., wg stanu na 30.09 br. korzysta z tego rodzaju pomocy 13 osób. Przyjęto, że w roku 2016 liczba korzystających z tej formy pomocy wzrośnie do 15 osób.
2. Wydatki związane z organizacją prac społecznie użytecznych – 4 000 zł; Analogicznie do lat poprzednich gmina w 2016 r. planuje ( w ramach współdziałania z Powiatowym Urzędem Pracy) zatrudnienie osób wykonujących prace społecznie użyteczne. Wydatki na świadczenia zostaną zaktualizowane po podpisaniu przez gminę właściwego porozumienia. Prace organizowane są dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej. Planuje się , że w roku 2016 prace społecznie użyteczne będzie wykonywać 15 osób 40 godzin miesięcznie. Zwiększenie planu wydatków o środki na wypłatę świadczeń nastąpi w ciągu roku po zawarciu porozumienia. Wydatki związane z realizacją porozumienia ( w tym wypłata świadczeń, zakup worków, rękawic, kamizelek ochronnych) w całości zostaną ujęte w planie finansowym GOPS.
3. Dotacja dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 18 000 zł.

### Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 112 000 zł - 0,2 % wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 85305 Żłobki- 112 000 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2016 r wynoszą 112 000 zł i są przeznaczone na dotacje dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3.

Założono, że zadanie realizowane będzie przez Miasto Bydgoszcz oraz podmioty spoza sektora finansów publicznych tj. żłobki działające na terenie gminy Osielsko.

Dotację celową dla miasta Bydgoszczy na finansowanie pobytu dzieci w żłobkach specjalistycznych ustalono w kwocie 16 000 zł (opis str. 73).

Dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko zaplanowano w kwocie 96 000 zł. Dotacje udzielane będą zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko z dnia 21 października 2011 r. Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. Wynikająca z uchwały stawka miesięczna na każde dziecko będące mieszkańcem gminy i uczęszczające do żłobka wynosić 400 zł. Na terenie gminy funkcjonują obecnie dwa żłobki, które oferują 31 miejsc. W oparciu o posiadane dane szacunkowo przyjęto, że maksymalnie w miesiącu opieką objętych będzie 20 dzieci .

##### Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 3 610 500 zł – 5,5 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

* wydatki bieżące – 3 077 500 zł,
* wydatki inwestycyjne – 533 000 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami –1 944 800 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach od lipca 2013 r.gminawdrożyła nowy systemu gospodarki odpadami.Koszt obsługi systemu skalkulowany został na kwotę 1 935 000 zł, tj. na poziomie planowanych na ten rok dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W tym:

* wydatki bieżące 1 900 000 zł,
* wydatki majątkowe 30 000 zł.

Usługę odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielsko oraz z PSZOK- a wraz z zakupem i dostarczeniem worków w latach 2016 - 2017 świadczyć będzie firma wybrana w drodze przetargu nieograniczonego - "Taro" sp. z oo. z siedzibą Lisi Ogon. Koszt usługi 1 534 116,72 zł. Cena obejmuje także wydruk i dostarczenie mieszkańcom harmonogramów odbierania odpadów i ulotek informacyjnych przygotowanych przez Urząd. Na utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie planuje się 35 000 zł ( jest to dotacja przedmiotowa dla GZK w Żołędowie). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników ( 3 etaty) - 159 700zł, pozostałe wydatki to – m.in. szkolenia, odpisy na ZFŚS, podróże służbowe, koszty wysyłki korespondencji, abonamenty, programy komputerowe, zakup materiałów i wyposażenia, obsługa prawna. Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych planuje się kwotę 30 000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drugiego PSZOK-a.

Ponadto zaplanowano kwotę 9 800 zł na wydatki związane z likwidacją gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie. Proces likwidacji wysypiska , tj. rekultywacja, zakupu materiału siewnego, badanie poziomu zanieczyszczenia wód, gruntów, sporządzenie odpowiedniej dokumentacjiprowadziGZK w Żołędowie.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 35 000 zł

Zaplanowano wydatki na dotację przedmiotową dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy. W ramach zadania zakład będzie wykonywał nasadzenia, prace porządkowe, koszenie trawy na skwerach oraz komunalnych terenach zielonych będących własnością gminy.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 17 000 zł

Środki na opracowanie "Programu Ograniczania Niskiej Emisji (PONE) na terenie gminy Osielsko".Obowiązek opracowania programu wynika z Uchwały Nr XXX/537/13 Sejmiku Województwa Kujawsko- Pomorskiego z dnia 28 stycznia 2013 r. w sprawie określenia programu ochrony powietrza dla sfery kujawsko-pomorskiej ze względu na przekroczenia poziomów dopuszczalnych dla pyłu PM10 i benzenu oraz docelowych dla arsenu i ozonu.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 46 200 zł

Środki na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom – psom, w tym partycypacja w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt w Bydgoszczy ( opłata stała na m-c 1 600 zł ) i wydatki związane z dostarczaniem bezdomnych psów do schroniska w Bydgoszczy. Wydatek został skalkulowany na podstawie faktycznego wykonania w roku 2015 .

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 995 000 zł

W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy – zapłatę rachunków za energię, remonty i konserwację lamp łącznie 677 000 zł. Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 318 000 zł.

W kwocie tej środki funduszu sołeckiego wynoszą 34 000 zł, w tym sołectwo Niwy – Wilcze 14 000 zł, Bożenkowo – 16 000,00 zł, Osielsko - 4 000 zł, opisano w załączniku 11.

Rozdział 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 23 000 zł,

W ramach powyższej kwoty ujęto w szczególności wydatki na m. inn. przeprowadzenie akcji „Sprzątania Świata” ( zakup rękawic, wywóz zebranych odpadów), koszty organizacji konkursu na „Najpiękniejszy ogród w Gminie Osielsko” oraz na likwidację powstających na ternach gminnych tzw. dzikich wysypisk.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 549 500 zł

* wydatki bieżące - 364 500 zł,
* wydatki majątkowe - 185 000 zł.

Zaplanowano wydatki na:

* remonty obiektów gminnych, w tym: w tym: remont ogrodzenia i nawierzchni placu przy budynku ul. Centralna 6A, adaptacja pomieszczeń po aptece na pomieszczenia biurowe w budynku ul. Centralna 6 w Osielsku, drobne remonty budynków komunalnych - 180 000 zł,
* utrzymanie gminnych budynków niemieszkalnych m.in. ogrzewanie gazowe budynku przy ul. Centralnej 6 w Osielsku, ul. Szkolna 1 w Maksymilianowie oraz GOK-u w Osielsku, zakup energii, wody, usługi kominiarskie, przeglądy okresowe, utrzymanie zieleni przy obiektach,
* zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok bezdomnych zwierząt - 13 000 zł,
* realizację "Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Osielsko", uchwalonego przez Radę Gminy w dniu 9 marca 2015 r., w tym:
* zabiegi weterynaryjne u bezdomnych zwierząt, wyłapywanie i transport bezdomnych psów do schroniska - 58 000 zł,gmina zawarła umowę z służbami weterynaryjnymi, której przedmiotem są usługi polegające na wyłapywaniu i transporcie bezdomnych zwierząt do schroniska, a także wykonywaniu zabiegów weterynaryjnych u bezdomnych zwierząt,
* zakup karmy dla bezdomnych kotów - 3 000 zł,
* przeprowadzenie akcji sterylizacji bezdomnych kotów - 5 000 zł.

W ramach funduszu sołeckiego sołectwo Jarużyn planuje 2 500 zł na sporządzenie koncepcji zagospodarowania terenu za orlikiem - działka 74/4.

Na wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowano w kwocie 185 000 zł, opis zadania na stronie 32.

w tymfundusz sołecki sołectwa Niemcz 25 000 zł, zadanie opisano w załączniku nr 11.

##### Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

##### Plan – 1 705 900zł co stanowi 2,6 % wydatków budżetu ogółem, w tym :

* wydatki bieżące wynoszą – 1 570 900 zł
* wydatki na inwestycje wynoszą – 135 000 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale na rok 2016 zaplanowano wydatki w kwocie 1 416 490 zł, w tym:

* wydatki bieżące - 1 281 490zł,.
* wydatki inwestycyjne –135 000 zł.

Wydatki bieżące to środki ujęte w planie Urzędu Gminy w kwocie 2 500 zł ( fundusz sołectwa Jarużyn) oraz dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku. Na rok 2016 dotacja wynosi 1 278 990 zł i będzie większa o 2,7 % od dotacji w roku 2015.

Obok dotacji GOK zaplanował przychody własne w kwocie 89 970 zł z tytułum.inn.: wynajmu sal i obiektów, za umieszczenie na obiektach banerów reklamowych, za reklamy w Panoramie Osielska, z tytułu odpłatności za udział w prowadzonych zajęciach.

Część swoich zadań GOK w 2016 r. realizować będzie wspólnie z GOPS-em w ramach profilaktyki uzależnień. Środki na wykonanie tych działań zaplanowano w dziale 851 Ochrona zdrowia w rozdziale 85154.

W skład GOK wchodzi dom kultury w Osielsku i w każdym sołectwie świetlica wiejska. Ponadto GOK administruje i utrzymuje place zabaw na terenie gminy. Według stanu na 1 września 2015 r. w GOK-u zatrudnionych jest 14 pracowników na 11,63 etatu. Dotacja podmiotowa pokrywa w głównej mierze koszty działalności statutowej. Podstawowa działalność GOK opiera się przede wszystkim na:

* organizacji imprez masowych, takich jak : Święto Gminy, Festyn Majowy w Niemczu, Festyn Charytatywny w Żołędowie, Festyn w Osielsku, Festyn Rodzinny w Jarużynie, Święto Borowika w Bożenkowie, festyn w Maksymilianowie, „VII Zjazd Bożen” w Bożenkowie, udział ogólnopolskiej imprezie –Wielkiej Orkiestrze Świątecznej Pomocy,”
* organizacji cyklicznych imprez, konkursów i koncertów takich jak; Dzień Dziecka w każdej świetlicy, Powiatowe Dyktanda Ortograficzne, Gminny Konkurs Recytatorski, Koncert Noworoczny, oraz koncerty; świąteczny, Walentynkowy, koncert z okazji Dnia Matki i Ojca, koncert z okazji Dnia Kobiet,
* organizacji warsztatów letnich o tematyce : tańca, plastyki, śpiewu ( wokalne) prowadzenie warsztatów artystycznych,
* zadaniem GOK- u, zgodnie ze statutem uchwalonym przez Radę Gminy Osielsko w dniu 27 listopada 2008 r.[[44]](#footnote-44) jest współdziałanie z klubami seniora i kołami gospodyń wiejskich, przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2016 uwzględnione zostało również to zadanie,
* oferowaniu dla mieszkańców gminy nowych atrakcyjnych form spędzania czasu: uruchomienie Uniwersytetu III Wieku dla osób „50 +” (działa w Osielsku od 2013 roku), utworzenie od 2015 r. grupy „KOBIETĄ BYĆ”,
* finansowaniu działalności 32 kół zainteresowań m.in. : studio piosenki, zajęcia taneczne, szachowe w Osielsku i Niemczu, plastyczne, kółko teatralne w Maksymilianowie, modelarskie, gry na instrumencie, klub młodego turysty w Maksymilianowie, zajęcia dekupage w Bożenkowie,
* prowadzeniu dla najmłodszych dzieci w gminie kół malucha: w Świetlicy Maksymilianowie, Żołędowie, Niemczu i Osielsku,
* wydawaniu lokalnej gazetki „Panorama Osielska”,
* na organizowaniu konkursów, występów artystycznych, wystaw, pleneru malarskiego, półkolonii letnich i zimowych.

Ponadto przy kalkulowaniu w dotacji podmiotowej dla GOK-u uwzględniono środki na zakup sprzętu i wyposażenia do świetlic, drobne doposażenie placów zabaw, drobne remonty w świetlicach, w tym wymianę drzwi wejściowych w świetlicy Niemcz, wymagane prawem przeglądy techniczne i pomiary w obiektach użytkowanych przez GOK, bieżące utrzymanie placów zabaw.

Na zadania inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy zaplanowano kwotę 135 000 zł, w tym dokumentacje projektowe dwóch świetlic w Niemczu i Żołędowie.

W ramach tej dotacji GOK otrzyma środki z funduszu sołeckiego w kwocie 88 989,63 zł; w tym sołectwo Bożenkowo – 11 983,79 zł, Jarużyn –12 539,39 zł, Maksymilianowo – 22 593,29 zł, Niemcz – 16 093,29 zł, Niwy Wilcze – 4 593,29 zł, Osielsko – 8 593,29 zł, Żołędowo-12 593, 29 zł. Opis zadań z funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 11.

Rozdział 92116 – Biblioteki – 229 500 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żołędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 229 500 zł obejmuje koszty utrzymania tej jednostki – w tym szacuje się, że na zakup księgozbioru do biblioteki wydatkowane będzie – 14000 zł. W jednostce zatrudnione są cztery osoby na 2,88 etatu.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 60 000 zł

|  |  |
| --- | --- |
| Planuje się środki w wysokości 60 000 zł na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1446) . |  |

Wpłynęły dwa wnioski od właścicieli zabytków położonych na terenie gminy o udzielenie dotacji celowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych przy obiektach zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków. Jeden z wniosków dotyczy drewnianego Kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Św.w Żołędowie przy ul. Bydgoskiej 18. Dotację Parafia zamierza przeznaczyć na budowę odwodnienia i utwardzenie terenu wokół kościoła, wnioskowana kwota 40 000 zł, w tym 20 000 zł z funduszu sołeckiego sołectwa Żołędowo. Drugim ubiegającym się o dotację podmiotem jest Zgromadzenie Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej w Jabłonowie Pomorskim, dotacja ma zostać przeznaczona na odnowienie wejścia do Domu Zakonnego w Żołędowie przy ul. Jastrzębiej 27. Zakres prac ma obejmować wymianę drzwi wejściowych oraz wymianę okładziny schodów. Zaplanowanena ten cel środki - 20 000 zł.

### Dział 926 Kultura fizyczna

Plan 3 442 600zł, co stanowi 5,2 % ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

* Wydatki bieżące wynoszą 2 949 600 zł,
* Wydatki inwestycyjne wynoszą – 493 000 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 2 907 600 zł

Na zadania w rozdziale zaplanowano łącznie 2 907 600 zł, w tym ;

* wydatki bieżące wynoszą – 2 477 600 zł
* wydatki na inwestycje – 430 000 zł

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku działający w formie jednostki budżetowej realizować będzie wydatki w łącznej kwocie 2 507 600 zł, w tym inwestycje w kwocie 30 000 zł. Pozostałe wydatki inwestycyjne w kwocie 400 000 zł realizowane będą przez Urząd Gminy.

GOSIR wykonuje zadania gminy z zakresu rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej sportu i rekreacji. Administruje obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko. Zadania swoje jednostka realizuje m.in. poprzez udostępnianie obiektów mieszkańcom gminy (w tym uczniom ze szkół z terenu gminy), organizację zawodów, imprez o charakterze sportowo- rekreacyjnym, propagowanie wszelkich usług w zakresie sportu, rehabilitacji ruchowej i rekreacji, promocję kultury fizycznej i samego ośrodka. W przyszłym roku GOSIR planuje organizację lub współorganizację imprez i zawodów sportowych takich jak: „Święto Gminy” Puchar Polski Nordic Walking, rajd rowerowy, miting pływacki oraz olimpiada dla niepełnosprawnych, zawody zapaśnicze, turnieje – piłki nożnej i karate, memoriał łuczniczy, gminny marsz NordicWalkingoraz udział w zawodach powiatowych. GOSIR jest koordynatorem sportu ponadszkolnego. Ponadto zaplanowano udział GOSIR-u w projekcie finansowanym ze środków pochodzących z programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, a prowadzonym przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku.

Wydatki bieżące stanowią 102,7 % planowanych wydatków bieżących w roku 2015. W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 28 pracowników na 26,5 etatu. Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wyniosą 1 374 000 zł. Spadek wydatków o 3,3 % w stosunku do 2015 r. ( wg. stanu na 30 wrzesień br. 1 421.280 zł). Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 1.103.600 zł. Są to środki na utrzymanie obiektów będących w zarządzie jednostki i administrowanie nimi – w tym artykuły biurowe, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty za użytkowanie programów informatycznych, opłaty pocztowe, szkolenia pracowników, wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, ekwiwalenty i odzież ochronna, zakup usług medycznych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników, koszty działalności sportowej, organizacja imprez, opłata za energię elektryczną, wodę, gaz, ubezpieczenie zawodników oraz majątku gminy, zakup sprzętu sportowego, zakup środków czystości, zakup środków do uzdatniania wody w basenie, zakup trawy, ziemi, nawozów. W przyszłym roku planuje się wydatki na finansowanie i dofinansowanie organizowanych imprez sportowych m.inn. - rajd rowerowy,

I Mistrzostwa Polski NordicWalking w maratonie, III Mistrzostwa Sztafetowe oraz Rajd Gminny NW, miting pływacki i olimpiada dla niepełnosprawnych, turnieje - zapasy, piłka nożna, karate, łucznictwo. Udział w organizacji Pucharu Polski NW w ramach promocji gminy - 25 000 zł. Planuje sie wydatki związane z udziałem w igrzyskach sportowców wiejskich w kwocie 15 000,00 zł. Ponadto utrzymanie obiektów zielonych, uzupełnienie murawy na boisku "Orlik" - 72 000 zł, przewóz młodzieży na zawody sportowe 20 000 zł. Kwotę 72 000 zł zaplanowano na remonty obiektów będących w zarządzie GOSIR- u, tj. remont elewacji Orlika Żołędowo wraz z malowaniem pomieszczeń, prace remontowe amfiteatru w Żołędowie – wymiana kafelek, remont trybun, drewnianej części elewacji, wymiana drzwi zewnętrznych oraz wymiana siatek na piłkochwyty na Orliku w Żołędowie.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano –430 000 zł, w tym: II etap przebudowy ogrodzenia stadionu bejsbolowego ( inwestor GOSIR), budowa boiska piłkarskiego przy ul. Matejki w Niemczu, budowa boiska do piłki nożnej przy ul. Wierzbowej w Osielsku, oświetlenie kortu tenisowego i kortu do sztoka w Osielsku ( 5 000 zł - fundusz sołecki Osielsko), oświetlenie boiska piłkarskiego na stadionie w Żołędowie oraz projekt budowy boiska do gry w piłkę nożną w Wilczu na działce 37/23 – 5 000 zł w ramach fundusz sołeckiego Niwy- Wilcze.

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 382 000 zł

Wydatki są większe o 21,3 % od planowanych wydatków w roku 2015. Na rok 2016 zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji przez stowarzyszenia, w tym:

* Dla podmiotów realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - 42 000 zł , więcej o 20 % niż w roku 2015,
* Dla podmiotów realizujących zadania z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy, zgodnie z ustawą z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie – 340 000 zł, tj. o 21,4 % więcej niż w roku 2015.

Rozdz. 92695 Pozostała działalność - 153 000 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 90 000 zł. Rada Gminy podjęła w dniu 15 października 2010 r. uchwałę Nr VII/69/10 w sprawie rodzajów wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy. Na wypłatę nagród dla zawodników, trenerów i działaczy zrzeszonych w klubach sportowych działających na terenie gminy Osielsko zaplanowano kwotę 90 000 zł, więcej o 50 % niż w roku 2015 ( wg. stanu na dzień 30.09.2015 r.).

Wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowano w kwocie 63 000 zł, opis zadania na stronie 32, w tymfundusz sołecki 48 000 zł- sołectwo Żołędowo, Jarużyn, Osielsko zadanie opisano w załączniku do nr 11.

**Wydatki w roku 2016 wg działów**

**Przychody i rozchody budżetu gminy Osielsko**

**Informacja do załącznika nr 4 do uchwały budżetowej**

**Planowane przychody w roku 2016 wynoszą 10 208 411,00 zł i stanowią je:**

1. przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 700 000,00 zł:
2. przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 970 000,00 zł,
3. kredyt – 1 730 000,00 zł,
4. przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 7 508 411,00 zł:
5. kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym – 7 100 000,00 zł,
6. wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych – 408 411,00 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu planuje się zaciągnięcie preferencyjnych pożyczek (nisko oprocentowanych i z możliwością częściowego umorzenia) z Wojewódzkiego Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 970 000,00 zł. Planuje sie zaciągniecie pożyczek na dofinansowanie inwestycji w zakresie gospodarki wodno – ściekowej, tj. budowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

**Planowane rozchody budżetu wynoszą 7 508 411,00 zł** i stanowią je spłaty w roku 2016 zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym wynikające z zawartych umów, z tego:

1. spłata kredytów – 6 366 491,00 zł,
2. spłata pożyczek – 1 141 920,00 zł.

Do spłaty pozostaje pięć kredytów zaciągniętych w latach 2011 do 2015 w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych na częściowe pokrycie deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Są to kredyty zaciągnięte w ING Bank Śląski i w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy. Spłaty w 2016 r. wyniosą:

* kredyt zaciągnięty w roku 2011 do roku 2016 w ING Banku - 1 566 491,00 zł,
* kredyt zaciągnięty w roku 2012 do roku 2017 w BS Bydgoszcz - 3 000 000,00 zł,
* kredyt zaciągnięty w roku 2013 do roku 2018 w ING Banku - 800 000,00 zł,
* kredyt zaciągnięty w roku 2014 do roku 2018 w ING Banku - 900 000,00 zł.
* kredyt zaciągnięty w roku 2015 do roku 2021 w ING Banku - 100 000,00 zł.

Zabezpieczono również środki na spłatę pożyczek z WFOŚiGW. Są to pożyczki pobrane w latach 2012 - 2015. Całkowita spłata zadłużenia z tytułu pożyczek przypada na rok 2020.

Planowane zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 1.01.2016 r. wynoszą

17 245 262,00 zł, z tytułu pożyczek - 3 703 510,00 zł, razem 20 948 772,00 zł.

Planowane zobowiązania z tytułu już zaciągniętych kredytów na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 10 878 771,00 zł, z tytułu pożyczek - 2 561 590,00 zł, razem 13 440 361,00 zł.

Planowane przychody w roku 2016 wynoszą 9 800 000,00 zł. Łączna kwota długu na 31.12.2016 r. - 23 240 361,00 zł.

**Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego**

Objaśnienie do załącznika nr 13 do uchwały budżetowej

W gminie Osielsko funkcjonuje samorządowy zakład budżetowy - Gminny Zakład Komunalny (GZK) z siedzibą w Żołędowie ul. Jastrzębia 62. GZK Utworzony został na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/45/91 z dnia 21 grudnia 1991 r.  Uchwała założycielska została zmieniona Uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr I/6/2013 z dnia 29 stycznia 2013. Po zmianach GZK realizuje zadania w zakresie:

1. zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków, w tym eksploatacji i budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych;
2. wywozu odpadów komunalnych i nieczystości ciekłych;
3. prowadzenia punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
4. zarządzania gminnym składowiskiem odpadów komunalnych w tym jego utrzymywanie i rekultywacja;
5. utrzymania, zarządzania i oznakowania dróg wewnętrznych oraz placów stanowiących własność Gminy Osielsko oraz pełnienia obowiązków zarządu dróg gminnych w zakresie określonym odrębnie;
6. zapobiegania zanieczyszczaniu ulic, placów i terenów otwartych,
w szczególności przez zbieranie i pozbywanie się błota, śniegu, lodu oraz innych zanieczyszczeń uprzątniętych z chodników przez właścicieli nieruchomości oraz odpadów zgromadzonych w przeznaczonych do tego celu pojemnikach ustawionych na chodniku;
7. utrzymania czystości i porządku na przystankach komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz które są położone na jej obszarze przy drogach publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
8. budowy, przebudowy i remontu przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz wiat przystankowych służących pasażerom, posadowionych na miejscu przeznaczonym do wsiadania i wysiadania pasażerów lub przylegających do tego miejsca, usytuowanych w pasie drogowym dróg publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
9. wykonywania innych usług doraźnych oraz interwencyjnych w zakresie gospodarki komunalnej o charakterze użyteczności publicznej zleconych przez Wójta i gminne jednostki organizacyjne,
10. utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy i będących we władaniu gminy.

Do zadań GZK, jako zarządu dróg należy w szczególności:

1. opracowywanie projektów planów finansowania budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich;
2. utrzymanie nawierzchni drogi, chodników, drogowych obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogą;
3. realizacja zadań w zakresie inżynierii ruchu;
4. koordynacja robót w pasie drogowym;
5. wydawanie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego i zjazdy z dróg oraz pobieranie opłat i kar pieniężnych;
6. prowadzenie ewidencji dróg, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz udostępnianie ich na żądanie uprawnionym organom;
7. przeprowadzanie okresowych kontroli stanu dróg i drogowych obiektów inżynierskich oraz przepraw promowych, ze szczególnym uwzględnieniem ich wpływu na stan bezpieczeństwa ruchu drogowego;
8. wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających;
9. przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez ich użytkowników;
10. wprowadzanie ograniczeń lub zamykanie dróg i drogowych obiektów inżynierskich dla ruchu oraz wyznaczanie objazdów drogami różnej kategorii, gdy występuje bezpośrednie zagrożenie bezpieczeństwa osób lub mienia;
11. dokonywanie okresowych pomiarów ruchu drogowego;
12. utrzymywanie zieleni przydrożnej, w tym sadzenie i usuwanie drzew oraz krzewów.

Usługi świadczone przez GZK będą finansowane przede wszystkim ze środków pozyskiwanych ze sprzedaży usług świadczonych na rzecz osób fizycznych i prawnych z terenu gminy oraz częściowo ze środków budżetowych związanych z finansowaniem PSZOK, terenów zielonych i Zarządu Dróg Gminnych. Zakład otrzyma również dotację celową na inwestycje na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi na inwestycje wyniosą 10 294 200 zł, planowane wydatki łącznie z wydatkami na inwestycje finansowanymi dotacjami celowymi z budżetu gminy wyniosą 10 186 800,00 zł.

Planowany stan środków obrotowych na 1 stycznia 2016 wynosi – 305 689,00 zł, na dzień 31 grudnia 2016 r. – 413 080,00 zł.

Dyrektor GZK w materiałach objaśniających do projektu uchwały budżetowej informuje, że wysokość przychodów i kosztów wynika z analizy przewidywanego wykonania w roku 2015 z uwzględnieniem proponowanych cen usług w przyszłym roku. Zakłada się w przyszłym roku wzrost wynagrodzeń pracowników zakładu o 3 %.

 Dyrektor w planie finansowym zakłada, że w roku 2016 GZK będzie świadczyć usługi dla ludności w zakresie dostarczania wody i odbioru nieczystości płynnych. Odstępuje od świadczenia usług w zakresie wywozu odpadów komunalnych.

 Planowane przychody GZK w roku 2016 wyniosą 7 879 200,00 zł, w tym:

1. Wpływy ze sprzedaży usług – 5 415 400,00 zł. z tego:
	1. sprzedaż wody – 1 797 400,00 zł; sprzedaż wody szacuje się, że na około 680 tys. m3 .Zaplanowano również przychody z tytułu opłaty stałej do zimnej wody, budowy przyłączy, za odbiory techniczne, z tytułu wymiany wodomierzy,
	2. gospodarka ściekowa – 3 596 200,00 zł; szacuje się, że GZK odbierze około 433,1 tys.m3 ścieków, z tego – ok. 430 tys. m 3 ścieków z sieci i 3,1 tys. m3 z ścieków beczki; inne przychody to opłata stała do ścieków, odbiory techniczne kanalizacji,
	3. zimowe utrzymanie dróg powiatowych - 12 000,00 zł,
	4. likwidacja wysypiska odpadów komunalnych - 9 800,00 zł
2. Pozostałe - 2 393 800,00 zł.
	1. wykonanie nakładek asfaltowych na drogach - 850 000,00 zł,
	2. utrzymanie dróg gminnych ( realizacja zadań zarządcy dróg gminnych) – 1 400 000,00 zł
	3. odsetki - 24 500,00 zł.
	4. inne - 119 300,00 zł.
3. Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy - 70 000,00 zł, z tego:
	1. obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie ul. Jastrzębia – 35 000,00 zł,
	2. utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy Osielsko – 35 000,00 zł.

Stawki jednostkowe dotacji przedmiotowych zostaną określone w odrębnej uchwale Rady Gminy Osielsko.

Planowane koszty w roku 2016 wynoszą 7 771 800,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 2 486 200,00 zł. Wg. stanu na 30.09.2015 r. w GZK zatrudnionych jest 40 osób. W tym 10 osób zajmuje się utrzymaniem dróg w gminie, 10 osób dostarczaniem wody, 10 osób odprowadzaniem ścieków, 1 osoba zajmować się będzie obsługą terenów zielonych, 1 osoba obsługą PSZOK- a, i 8 osób to pracownicy administracyjni. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników wynoszą 1 920 400,00 zł. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowy, funkcyjny, specjalny, premie, nagrody jednorazowe i nagrody jubileuszowe. Ponadto dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2015 skalkulowano na poziomie 151 400,00 zł. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy wynoszą – 414 400,00 zł.

W ramach usług remontowych GZK planuje zlecić firmom zewnętrznym wykonanie remontu garaży, podpory mostu w Bożenkowie i miejscowe naprawy nawierzchni dróg.

Ze środków własnych na wydatki inwestycyjne GZK przeznacza się 250 000,00 zł. Planuje się zakup samochodu wywrotki, pompy do przepompowni ścieków oraz montaż wentylacji

i klimatyzacji do pomieszczeń biurowych.

**Dotacje celowe z budżetu na inwestycje**

Zakład realizuje inwestycje w zakresie budowy sieci wodno – kanalizacyjnej. Planowana dotacja celowa z budżetu gminy Osielsko na rok 2016 na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wyniesie 2 415 000,00 zł.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**

Objaśnienie do załącznika nr 9 do uchwały budżetowej

Zgodnie z pismem Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniesie 1 000 zł ( klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035 ). Są to środki na realizację zadań związanych z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy, zgodnie z porozumieniem z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, który na podstawie odrębnych przepisów przejął zwierzchni nadzór nad grobami i cmentarzami wojennymi.

**Zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego**

Informacja do załącznika nr 10 do uchwały budżetowej

W uchwale budżetowej na rok 2016 zaplanowano dochody i wydatki na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w tym dochody w kwocie 972 700 zł,wydatki w kwocie 2 423 300 zł, tj.

1. Planowane dochody:
* dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządy terytorialnego ( § 2319 ) – 12 700 zł,
* dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320) – 60 000 zł,
* dotacja celowa otrzymana z powiatu na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6300) – 900 000 zł.
1. Planowane wydatki:
* dotacje celowe przekazane do miasta na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst. (§ 2310, 2319)- 1 345 600 zł,
* dotacje celowe przekazane dla powiatu na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących (§ 2710) – 55 000 zł,
* dotacje celowe przekazane dla powiatu na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6300) – 900 000 zł,
* dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień ( umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 6610) - 50 000 zł,
* inne wydatki bieżące - 72 700 zł.

**Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

Dział 600 rozdział 60014- drogi publiczne powiatowe

1. Zaplanowano dochód z tytułu dotacji celowej w kwocie 60 000 zł od Starostwa z tytułu realizacji zadania jakim jest zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych w gminie Osielsko. W dniu 29.10. 2013 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejęcia od Powiatu zimowego utrzymania dróg powiatowych. Dnia 22.11. 2013 r. podpisano porozumienie, w którym Powiat Bydgoski powierzył Gminie Osielsko zadanie polegające na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na długości 16 km położonych na terenie gminy Osielsko.W dniach 3.01. 2014 r. i 30.12.2014 r. zostały podpisane aneksy do porozumienia, w których zostały określone kwoty dotacji na poszczególne sezony zimowe. Porozumienie zawarto na czas nieokreślony. Kwotę dotacji na rok 2016 przyjęto na poziomie roku 2015.
2. Zaplanowano wydatki na pomoc finansową dla Powiatu Bydgoskiego z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych, w kwocie 900 000 zł. Rada Gminy Osielsko dnia 27.10.2015 roku podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Bydgoskiemu na realizację zadań na drogach powiatowych w roku 2016.

Dział 600 rozdział 60016 – drogi publiczne gminne

Rada Powiatu Bydgoskiego w dniu 22.10.2015 r. podjęła uchwałę w sprawie udzielenia Gminie Osielsko pomocy finansowej na dofinansowanie inwestycji „Budowa ulicy Krakowskiej w Niwach i Jarużynie na odcinku od ulicy Kolonia do ulicy Zakopiańskiej” w roku 2016 w kwocie 900 000 zł. Zaplanowano dochód w takiej kwocie.

Dział 750 rozdział 75020 – starostwa powiatowe

W dniu 28.09. 2004 r. zawarto umowę dotyczącą uruchomienia, funkcjonowania i finansowania ośrodka zamiejscowego Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy, który mieści się w Osielsku przy ul. Centralnej 6. Jest tam prowadzonarejestracja pojazdów dla mieszkańców gminy. Od 2004 r. jest przekazywana do Starostwa dotacja na pokrycie kosztów funkcjonowania filii w Osielsku. Co roku warunki finansowania precyzuje aneks do umowy. Gmina pokrywa ze swojego budżetu w całości wydatki związane z funkcjonowaniem filii, m.inn. ogrzewanie pomieszczeń, zakup usług pocztowych, artykułów biurowych, zakup wyposażenia, rozmowy telefoniczne, sprzątanie pomieszczeń. Oprócz tego przekazywana jest dotacja celowa na pomoc finansową. Dotacja jest przeznaczona na partycypację w kosztach osobowych dwóch pracowników zatrudnionych w Osielsku oraz koszty eksploatacji stałego łącza teleinformatycznego. Gmina pokrywa ½ kosztów osobowych. Obejmują one wynagrodzenia osobowe, fundusz nagród, zakładowy fundusz nagród („trzynastka”), składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na rok 2016 planuje się dotację na poziomie roku 2015, tj. w kwocie 55 000 zł.

**Gmina Dobrcz**

Dział 754 rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Gmina Osielsko nie posiada jednostki straży pożarnej w związku z powyższym zadania własne obejmujące sprawy zapewnienia bezpieczeństwa obywateli z zakresu ochrony przeciwpożarowej realizuje we współdziałaniu z gminami ościennymi. Na rok 2016 zaplanowano dotację na realizację zadań własnych gminy Osielsko z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w ramach współdziałania pomiędzy gminami w kwocie 50 000 zł. Dotacja jest przeznaczona na dofinansowanie zakupu samochodu bojowego dla OSP w Dobrczu. Dotacja będzie przekazana na podstawie porozumienia po uprzednim podjęciu uchwały przez Radę Gminy.

**Miasto Bydgoszcz**

Planowane dotacje – 1 345 600 zł,

Dział 600 rozdział 60004 – lokalny transport drogowy

Rada Gminy Osielsko w dniu 26.02.2014 r. podjęła uchwałę Nr II/14//2014 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszczą w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 15.04.2014 r. gmina zawarła porozumienie z miastem Bydgoszcz, gdzie powierzyła realizację zadania w zakresie organizacji i zarządzania gminnymi przewozami pasażerskimi o charakterze użyteczności publicznej, na liniach komunikacyjnych łączących Bydgoszcz z niektórymi miejscowościami Gminy lub przebiegających na obszarze gminy, wykonywanych w ramach komunikacji miejskiej w rozumieniu art. 4 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2014 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1440) .

Od miesiąca maja 2014 r. uruchomiono dwie podmiejskie linie autobusowe nr 93 - (połączenie na trasie Niwy - Bydgoszcz Osiedle Leśne ) i nr 94 ( połączenie na trasie Żołędowo - Bydgoszcz Osiedle Leśne). W października 2015 r. w drodze aneksu do porozumienia wprowadzono zapis o wydłużeniu trasy linii nr 94. Na rok 2016 na realizacje zadania zaplanowano dotację w kwocie – 1 200 000 zł. Zasady rozliczania dotacji są określane w porozumieniu.

Dział 750 rozdział 75095 – pozostała działalność

Plan – dochody 12 700 zł, wydatki 16 200 zł ( w tym dotacja 3 500 zł).

Gmina Osielsko w dniu 29.06.2015 r. zawarła Porozumienie w sprawie realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych ( ZIT) dla Bydgosko - Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF). Stroną porozumienia jest 25 jednostek samorządu terytorialnego położonych na terenie woj. Kujawsko-Pomorskiego, w tym Miasto Bydgoszcz, które pełni funkcję Instytucji Pośredniczącej. Celem porozumienia jest między innymi wspólna realizacja ZIT przez strony porozumienia oraz zobowiązania finansowe z tego wynikające.

 Na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) i zapisów Porozumienia zawarta zostanie umowa o wzajemnej współpracy przy prawidłowej realizacji projektu przez Miasto Bydgoszcz „Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT” w ramach projektu POPT.03.00-00-0001/15, finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020. Przedmiotem tej umowy jest określenie zasad współpracy stron przy realizacji projektu przez miasto Bydgoszcz. Współpraca będzie polegać na wniesieniu wkładu własnego, stanowiącego koszt własny strony oraz na refundacji kosztów miesięcznego dodatku do wynagrodzenia w wysokości 1 000 zł brutto wraz z pochodnymi koordynatora gminnego oraz wydatków na delegacje służbowe w związku z uczestnictwem w spotkaniach roboczych i posiedzeniach Zarządu ZIT BTOF i Komitetu Sterującego ZIT BTOF. Zgodnie z powyższymi założeniami zaplanowano wydatek w kwocie 3 500 jako wkład własny Gminy Osielsko w realizację Projektu. Wkład własny zgodnie z wytycznymi zostanie przekazany do Miasta w formie dotacji.Miasto przekaże gminie również w formie dotacji celowej środki na finansowanie kosztów comiesięcznego dodatku do wynagrodzenia oraz wydatków na delegacje służbowe dla wyznaczonego koordynatora gminnego w związku z uczestnictwem w spotkaniach roboczych i posiedzeniach Zarządu i Komitetu Sterującego ZIT BTOF. Łączny plan dochodów i wydatków z tego tytułu wynosi 12 700 zł.

Dział 852 rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 80 000 zł

W dniu 12.04. 2010 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko na podstawie
art. 51 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, art. 46 i 48 ustawy z dnia
13 listopada 2003 r, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zawarto porozumienie
( anektowane: aneks nr 1/2014 z dnia 29.12.2014 r. ) zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązuje się do przyjęcia dzieci/ młodzieży z terenu gminy do ośrodka wsparcia – Domu Dziennego Pobytu prowadzonego przez DPS „Słoneczko” w Bydgoszczy. Gmina zobowiązana została do ponoszenia odpłatności za pobyt w DPS „Słoneczko” dzieci, które takiej opieki potrzebują. Odpłatność jest przekazywana w formie dotacji celowej. Rozliczenie dotacji następuje po każdym minionym kwartale, jest ono akceptowane przez pracownika GOPS-u w Osielsku.W roku 2015 tą formą pomocy objęta jest trójka dzieci z terenu gminy. Miesięczny koszt pobytu 1 dziecka corocznie określa Zarządzeniem Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy. Od dnia 1 stycznia 2015 miesięczna stawka wynosi 2 142,88 zł i została określona w Zarządzeniu Dyrektora nr 63/2014 z dnia 10 grudnia 2014 r. Szacuje się wydatki w roku 2016 na kwotę 80 000 zł.

Dział 853 rozdział 85305 – żłobki

Plan – 16 000 zł

Rada Gminy Osielsko w dniu 30 lipca 2010 r. podjęła uchwałę Nr V/61/10 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia z gminą Bydgoszcz w przedmiocie zapewnienia mieszkańcom gminy Osielsko świadczeń zdrowotnych obejmujących swoim zasięgiem działania profilaktyczne i opiekę nad dziećmi w żłobkach, dla których organem założycielskim jest miasto Bydgoszcz. W dniu 15.09. 2010 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zawarte zostało porozumienie, na mocy którego Gmina powierzyła Miastu wykonywanie zadań, o których mowa w w/wym. uchwale. W porozumieniu określono warunki przekazywania dotacji i sposób jej rozliczania. Na rok 2016 zaplanowana została dotacja na pokrycie kosztów pobytu 1 dziecka w publicznym żłobku specjalistycznym w okresie 4 kwartałów. Szacunkowy koszt utrzymania 1 miejsca miesięcznie wynosi 1 176 zł.

Dział 900 rozdział 90013 – schroniska dla zwierząt

Plan – 46 100 zł

W dniu 5.07.2011 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zostało zawarte porozumienie zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązało się do przejęcia zadania Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym psom. Porozumienie zawarto w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Osielsko Nr VII/75/2003 z dnia 4 grudnia 2003 r. w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom wyłapywanym z terenu gminy Osielsko oraz Uchwały Rady Miasta Bydgoszczy Nr XII/127/11 z dnia 25 maja 2011 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego w przedmiocie przejęcia zadań własnych Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom. Porozumienie aneksowano w dniu 25.07.2014r. Wprowadzono zapisy aktualizujące stawki opłat. Dotacja składa się z dwóch części: stałej miesięcznej opłaty w wysokości 1 600 zł oraz opłat za każdorazowo dostarczonego do schroniska z terenu gminy psa, w wysokości 500 zł za psa dorosłego i 250 zł za szczenię. Zadanie realizowane jest bezpośrednio przez Schronisko dla Zwierząt w Bydgoszczy będące jednostką budżetową miasta. Rozliczenie dotacji następuje w okresach miesięcznych na podstawie złożonej przez schronisko informacji.

**Fundusz sołecki**

 Informacja do załącznika nr 11 do uchwały budżetowej

Na podstawie art. 2 ust. ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 31 marca 2014 r. uchwałę Nr III/18/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Sposób naliczenia kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m.in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy.

Poszczególne sołectwa w 2016 r. dysponować będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 271.489,63 zł.

W tym :

* Bożenkowo – 27.983,79 zł,
* Jarużyn – 30.539,39 zł,
* Maksymilianowo – 42.593,29 zł,
* Niemcz – 42.593,29 zł,
* Niwy – Wilcze – 42.593,29 zł,
* Osielsko – 42.593,29 zł,
* Żołędowo – 42.593,29 zł.

Środki funduszu sołeckiego mogą być przeznaczone na realizację „ przedsięwzięć”, które są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

Sołectwa gminy Osielsko w ustawowym terminie przedłożyły Wójtowi Gminy wnioski z wykazem przedsięwzięć zatwierdzonych przez zebrania wiejskie, które mają być realizowane ze środków funduszy sołeckich w roku 2016. Przedsięwzięcia zostaną przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych.

Przedsięwzięciabędą realizowane przez Urząd Gminy oraz Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku.

1. Urząd Gminy Osielsko ujmie w planie finansowym i będzie realizował zadania wyszacowane na kwotę 182.500,00 zł. W tym:

1.1. Budowa oświetlenia ul. Zielona Dolina w Bożenkowie, 2 lampy- 8.000,00 zł,

1.2. Wykonanie projektu i budowa oświetlenia na ulicy Strumykowej w Bożenkowie 8.000,00 zł,

1.3. Doposażenie placów zabaw w Jarużynie, m.in. zakup piłkochwytu, urządzeń dla małych dzieci – 13.000,00 zł,

1.4. Sporządzenie koncepcji zagospodarowania terenu za "Orlikiem" w Jarużynie, działka nr 74/4 – 2.500,00 zł,

1.5. Wykonanie ekspertyzy świetlicy wiejskiej w Jarużynie celem utworzenia dodatkowych pomieszczeń – 2.500,00 zł,

1.6 Budowa parkingu przy ul. Kościelnej w Maksymilianowie – 20.000,00 zł,

1.7. Założenie strony internetowej sołectwa Niemcz – 1.500,00 zł,

1.8. Zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej w Niemczumiędzy ulicą
Al. Mickiewicza i Bydgoską polegające na budowie parkingu z kostki brukowej – 25.000,00 zł,

1.9. Projekt budowy ulicy Rybinieckiej do skrzyżowania z ulicą Suwalską w Niwach, łącznie ze skrzyżowaniem ulicy Olsztyńskiej wraz z projektem odwodnienia placu na skrzyżowaniu dróg – 19.000,00 zł,

1.10. Wykonanie projektu i budowa oświetlenia na ulicy Sopockiej w Wilczu– 14.000,00 zł,

1.11. Projekt budowy boiska do gry w piłkę nożną w Wilczu na działce nr 37/23 oraz wykonanie oświetlenia na boisku – 2 lampy – 5.000,00 zł,

1.12. Opracowanie projektu oświetlenia ulicy Wiatrakowej w Osielsku – 2.000,00 zł,

1.13. Doposażenie placów zabaw w Osielsku przy ul. Kolonijnej i Jaskółczej, zakup huśtawki podwójnej, ważki, zestawów do ćwiczeń  -25.000,00 zł,

1.14. Opracowanie projektu oświetlenia ulicy Krótkiej w Osielsku- 4 lampy – 2.000,00 zł,

1.15. Dofinansowanie oświetlenia kortu tenisowego oraz kortu do Stock'a w Osielsku przy ulicy Centralnej - 5.000,00 zł,

1.16. Zakup maty na plac zabaw przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie- 10.000,00 zł,

1.17. Odwodnienie i utwardzenie terenu wokół zabytkowego Kościoła w Żołędowie- 20.000,00 zł. Dotacja dla właściciela zabytku wskazanego przez sołectwo, będzie udzielona w ramach realizacji zadania własnego gminy wynikającego z art. 7 ust. 1 pkt. 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym w oparciu o procedurę określoną przez Radę Gminy Osielsko w uchwale podjętej na podstawie art. 81 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 88.989,63 zł. W tym:

2.1. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Bożenkowo w tym: festyn rodzinny, spotkania integracyjne dla różnych grup mieszkańców -9.783,79 zł,

2.2. Zakup strojów na potrzeby animacji dla pracownika świetlicy- 2.200,00zł,

2.3. Organizacja festynu „Jarużynka 2016” – 8.000,00 zł,

2.4. Integracja różnych grup społecznych mieszkańców sołectwa Jarużyn ( w tym Klub Seniora – 1 539,39 ) – 4.539,39 zł,

2.5. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Maksymilianowo w tym: festyn rodzinny; spotkania integracyjne różnych grup mieszkańców w tym:, Klub Seniora, Koło Gospodyń Wiejskich – 20.000,00 zł,

2.6. Zakup mikrofonów do świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 2.593,29 zł,

2.7. Organizacja zajęć artystyczno-rozwojowych w świetlicy wiejskiej w Niemczu –        7.600,00 zł,

2.8. Integracja różnych grup mieszkańców sołectwa Niemcz, organizacja imprez oraz zakup niezbędnych materiałów i sprzętu ( Festyn Parafialny, Koło Gospodyń Wiejskich, Klub Seniora) – 8.493,29 zł,

2.9. Organizacja imprez dla mieszkańców, spotkań integracyjnych Klubu Seniora w sołectwie Niwy-Wilcze – 4.593,29 zł,

2.10. Organizacja imprez o charakterze integracyjnym dla dzieci i dorosłych mieszkańców w sołectwie Osielsko – 8.593,29 zł,

2.11. Integracja różnych grup społecznych sołectwa Żołędowo oraz zakup materiałów i sprzętu do świetlicy w Żołędowie – 12.593,29 zł.

1. t .j. Dz. U. 2013 Poz. 885 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-1)
2. t. j. Dz. U. z 2015 poz. 513 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-2)
3. Podatki i opłaty pobierane przez Urząd Gminy i jednostki budżetowe wynoszą łącznie 13 333 600,00 zł [↑](#footnote-ref-3)
4. t. j. Dz. U. z 2014 r., poz. 849 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-4)
5. t. j. Dz. U. z 2013, poz. 1381 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-5)
6. t. j. Dz. U. z 2013 r. Poz. 465 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-6)
7. t. j. Dz. U. z 2015 Poz. 783 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-7)
8. t. j. Dz. U. z 2015 Poz. 626 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-8)
9. t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 86 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-9)
10. t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 782 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-10)
11. § 1. Ustala się stawki procentowe opłat adiacenckich z tytułu różnicy pomiędzy wartością jaką nieruchomość miała przed wybudowaniem urządzenia infrastruktury technicznej, a wartością jaką nieruchomość ma po jego wybudowaniu:
1)      z tytułu stworzenia warunków podłączenia nieruchomości do kanalizacji – 25%,
2)      z tytułu stworzenia warunków podłączenia nieruchomości do wodociągu – 25%. [↑](#footnote-ref-11)
12. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. Poz. 189 ze zm. [↑](#footnote-ref-12)
13. 4. Jeżeli w związku z uchwaleniem planu miejscowego albo jego zmianą wartość nieruchomości wzrosła, a właściciel lub użytkownik wieczysty zbywa tę nieruchomość, wójt, burmistrz albo prezydent miasta pobiera jednorazową opłatę ustaloną w tym planie, określoną w stosunku procentowym do wzrostu wartości nieruchomości. Opłata ta jest dochodem własnym gminy. Wysokość opłaty nie może być wyższa niż 30% wzrostu wartości nieruchomości art. 36 ust. 4 w/wym. ustawy. [↑](#footnote-ref-13)
14. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. Poz. 460 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-14)
15. Tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. Poz. 1399 [↑](#footnote-ref-15)
16. Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr X/79/2013 r. w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi [↑](#footnote-ref-16)
17. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 1286 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-17)
18. Tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 1226 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-18)
19. Przy kalkulacji uwzględniono, że z wypoczynku zorganizowanego przez szkoły publiczne skorzysta 120 uczniów, przy czym założono, że odpłatność za pobyt ucznia na zimowisku wyniesie 75 zł. W okresie wakacji letnich będzie zorganizowany wypoczynek na terenie Gminnej Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie dla 123 uczniów. Założono, że odpłatność dla dzieci z terenu gminy Osielsko wyniesie 400 zł, z poza terenu gminy 500 zł.

Zaplanowano również obozy wyjazdowe dla 115 uczniów, w tym - nad morze dla 65 uczniów i w góry dla 50 uczniów. Odpłatność za obozy wyjazdowe wyniesie 720 zł i 750 zł. Na obozach będzie realizowany program „Spójrz inaczej” finansowany ze środków Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi. [↑](#footnote-ref-19)
20. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 513 z późn. z zm. [↑](#footnote-ref-20)
21. liczba mieszkańców w gminie wg stanu na 31.12.2014 r. – **12 .569** osób,

liczba mieszkańców w kraju wg. stanu na 31.12.2014 r. **– 38.478.602** osób, [↑](#footnote-ref-21)
22. Wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy w roku 2014 wynosił 2.671,82 zł, wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju w roku 2014 wynosił 1.514,27 zł. [↑](#footnote-ref-22)
23. Rok 2010 – 2014 wykonanie, rok 2015 – plan wg stanu na 30.09.2015 r, [↑](#footnote-ref-23)
24. Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-24)
25. Dotacje z budżetu na realizację zadań bieżących gminy, o których mowa poniżej, bez dotacji na realizację zadań przy udziale środków z UE [↑](#footnote-ref-25)
26. Tekst jednolity Dz. U. z 2012 poz. 406 z późn. zm [↑](#footnote-ref-26)
27. Dz. U. z 2015 poz.618 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-27)
28. Dz. U. z 2014 r. poz. 1118 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-28)
29. Dz. U. z 2014 r. poz. 1446 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-29)
30. Tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 1457 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-30)
31. Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-31)
32. Tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 1166 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-32)
33. Skutki udzielonych ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy w roku 2014 – **1 112 352,72** zł, skutki decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – **46 784,04** zł [↑](#footnote-ref-33)
34. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych wynoszą **1 343 164,43 zł** [↑](#footnote-ref-34)
35. Rok 2010-2014 – wykonanie, rok 2015 – plan wg. stanu na 30.09.2015 r. [↑](#footnote-ref-35)
36. Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/07 z dnia 21 grudnia 2007 r. [↑](#footnote-ref-36)
37. Uchwała Nr II/13/05 z dnia 20 marca 2005 r., zmieniona w dniu 26 lipca 2005 r., 26 czerwca 2007 r. i 25 sierpnia 2015 r. [↑](#footnote-ref-37)
38. T.j. Dz. U. z 2012 r. Nr 124 ze zm. [↑](#footnote-ref-38)
39. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz.114 z późn zm. [↑](#footnote-ref-39)
40. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 859 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-40)
41. Tekst jednolity Dz. U. z 2015 poz.1390 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-41)
42. Tekst jednolity Dz. U. 2015 poz.332 z późn. zm. [↑](#footnote-ref-42)
43. |  |  |
| --- | --- |
|  |  Tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 231 poz. 1375 |

 [↑](#footnote-ref-43)
44. Uchwała Nr IX/80/08 w sprawie przyjęcia Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku [↑](#footnote-ref-44)