**Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Osielsko**

**za 2019 rok**

Budżet gminy Osielsko na 2019 r. został uchwalony przez Radę Gminy Osielsko w dniu 18 grudnia 2018 r. - uchwała Nr IV/25/2018 w wysokości:

**Dochody 92.780.836,50 zł,**

**Wydatki 109.555.836,50 zł.**

Planowany deficyt budżetu określony został w uchwale budżetowej na kwotę 16.775.000,00 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazano przychody z kredytów w wysokości
16.775.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym budżet gminy był zmieniany 8 razy uchwałami Rady Gminy Osielsko:

1. Nr I/1/2019 z dnia 5 lutego 2019 r.
2. Nr II/14/2019 z dnia 19 marca 2019 r.
3. Nr III/23/2019 z dnia 23 kwietnia 2019 r.
4. Nr V/48/2019 z dnia 18 czerwca 2019 r.
5. Nr VI/65/2019 z dnia 9 lipca 2019 r.
6. Nr VII/74/2019 z dnia 10 września 2019 r.
7. Nr VIII/88/2019 z dnia 12 listopada 2019 r.
8. Nr IX/102/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r.

i 18 razy Zarządzeniami Wójta Gminy Osielsko:

1. Nr 5/2019 z dnia 25 stycznia 2019 r.
2. Nr 27/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 r.
3. Nr 37/2019 z dnia 24 maja 2019 r.
4. Nr 39/2019 z dnia 31 maja 2019 r.
5. Nr 46/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r.
6. Nr 54/2019 z dnia 17 lipca 2019 r.
7. Nr 60/2019 z dnia 16 sierpnia 2019 r.
8. Nr 70/2019 z dnia 12 września 2019 r.
9. Nr 74/2019 z dnia 25 września 2019 r.
10. Nr 75/2019 z dnia 30 września 2019 r.
11. Nr 76/2019 z dnia 7 października 2019 r.
12. Nr 77/2019 z dnia 11 października 2019 r.
13. Nr 78/2019 z dnia 17 października 2019 r.
14. Nr 82/2019 z dnia 5 listopada 2019 r.
15. Nr 85/2019 z dnia 18 listopada 2019 r.
16. Nr 86/2019 z dnia 26 listopada 2019 r.
17. Nr 91/2019 z dnia 9 grudnia 2019 r.
18. Nr 93/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.

W ciągu roku 2019 plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian o 15,7 % tj. o kwotę 14.582.589,43 zł.Planowane wydatki zostały zwiększone o 9,3 % co stanowi kwotę 10.195.774,43 zł.

Po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 r.

**Planowane dochody wynosiły –107.363.425,93zł,**

**Planowane wydatki wynosiły – 119.751.610,93 zł.**

Po zmianach planowany deficyt wynosił 12.388.185,00 zł. W ciągu roku 2019 planowany deficyt budżetu uległ zmniejszeniu o kwotę 4.386.815,00 zł. Jako źródło sfinansowania planowanego deficytu Rada Gminy Osielsko wskazała przychody z kredytu w wysokości –5.300.000,00 zł i wolne środki z lat ubiegłych w wysokości – 7.088.185,00 zł. W ciągu roku planowane przychody z tytułu kredytu zmniejszyły się o 12.503.750,00 zł, planowane przychody z tytułu wolnych środków zwiększyły się o 8.116.935,00 zł.

**Dochody zostały wykonane w kwocie 111.745.628,07 zł co stanowi 104,1 % planu,**

**Wydatki zostały wykonane w kwocie 110.018.592,44 zł co stanowi 91,9 % planu.**

Wynik budżetu za okres od początku roku do dnia 31grudnia 2019 r. to nadwyżka w kwocie 1.727.035,63 zł.

Dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 101.588.643,64 zł, wydatki bieżące w kwocie 85.153.355,93zł. Wynik bieżący budżetu wynosi 25.338.632,07 zł.

**Realizacja dochodów i wydatków budżetu gminy Osielsko**

**przez jednostki organizacyjne gminy i Urząd Gminy**

**Dochody budżetu**

Informacja do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Planowane dochody na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosiły - 92.780.836,50 zł, z tego:

1. Dochody bieżące – 89.115.326,54 zł;
2. Dochody majątkowe – 3.665.509,96 zł.

Planowane dochody po zmianach na koniec okresu sprawozdawczego tj. na dzień 31 grudnia 2019 r. wynoszą 107.363.425,93zł, z tego:

1. Dochody bieżące – 100.227.185,66 zł;
2. Dochody majątkowe – 7.136.240,27 zł.

Zrealizowane zostały w kwocie 111.745.628,07 zł, z tego:

1. Dochody bieżące w kwocie 101.588.643,64 zł, co stanowi 101,4 % planu.
2. Dochody majątkowe w kwocie 10.156.984,43 zł, co stanowi 142,3 % planu.

Planowane dochody w ciągu roku zostały zwiększone o kwotę –14.582.589,43 zł. W tym:

1. Planowane dochody bieżące są większe o kwotę –11.111.859,12 zł.
2. Planowane dochody majątkowe są większe o kwotę - 3.470.730,31zł.

Zmiany w planowanych dochodach bieżących: - 11.111.859,12 zł.

1. Część oświatowa subwencji ogólnej na przestrzeni roku została zwiększona o kwotę 309.004,00 zł[[1]](#footnote-1);
2. Uzupełnienie subwencji ogólnej – 253.528,00 zł;
3. Dotacje z budżetu państwa zwiększono o 10.140.423,76 zł, w tym:
4. dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone[[2]](#footnote-2) o 9.247.754,14 zł,
5. dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy[[3]](#footnote-3) o 892.669,62 zł;
6. Dotacje od samorządu województwa na projekt „Super szkoły w gminie Osielsko” – 145.706,25 zł;
7. Dotacje ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy zwiększone zostały o kwotę 7.000,00 zł, z przeznaczeniem na wspólną organizację Pucharu Polski Nordic Walking – 5.000,00 zł, zakup książek dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku – 1.000,00 zł i wspólną organizację Święta Gminy – 1.000,00 zł;
8. Azbest – 30.917,11 zł;
9. Dochody własne zmniejszono o kwotę 75.500,00 zł. W tym: wpływy z opłat z tyt. Użytkowania wieczystego - 40.500,00 zł, odsetki od środków na rachunkach bankowych – 35.000,00 zł. Zwiększa się o kwotę 133.060,00 zł. W tym: wwpływy z tyt. kar
i odszkodowań wynikających z umów o kwotę – 88.060,00 zł, wpływy z opłat – 45.000,00 zł;
10. Na wniosek kierowników jednostek zwiększone zostały dochody o kwotę 167.720,00 zł.
W tym w GOPS -ie o 6.900,00 zł, w placówkach oświatowych o 157.800,00 zł,
w GOSIR – 3.020,00 zł.

Pozostałe planowane dochody bieżące pozostają na nie zmienionym poziomie.

Zmiany w planowanych dochodach majątkowych. Zwiększone zostały o 3.470.730,31 zł.
Z tego - zmniejszenie planu dochodów o kwotę 1.337.815,30 zł. W tym z tytułu: środków na dofinansowanie własnych inwestycji w ramach inicjatywy lokalnej o kwotę – 72.300,00 zł, dotacji celowej z tyt. pomocy finansowej od Starostwa Powiatowego o kwotę – 149.118,02 zł, wpłat z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o kwotę – 1.116.397,28 zł. Zwiększony został plan dochodów o kwotę 4.808.495,61 zł. W tym:

1. Dotacje celowe z budżetu państwa – 18.923,33 zł.
2. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji – 3.242.724,00 zł.
3. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego –391.515,00 zł.
4. Wpłata środków finansowych z rachunku wydatków niewygasających - 424.883,28 zł.
5. Rozliczenia dotacji celowych na inwestycje z lat ubiegłych –485.000,00 zł.
6. Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 40.500,00 zł.
7. Wpływy z tyt. odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – 205.000,00 zł.

 Dochody były realizowane przez powołane do realizacji zadań gminy jednostki budżetowe tj. Przedszkole Publiczne w Osielsku, Zespół do Spraw Oświaty, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsko, Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku, Szkoły Podstawowe w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Pozostałe zadania nie przekazane do realizacji jednostkom realizował Urząd Gminy.

Jednostki ujęły w swoich planach finansowych dochody w kwocie 1.745.720,00 zł. Wykonanie wynosiło 1.747.314,70 zł, co stanowi 100,1 %. W tym:

* przedszkole, szkoły podstawowe i Zespół do spraw oświaty; plan 1.229.100,00 zł, wykonanie 1.210.579,18 zł, co stanowi 98,5 % planu,
* GOPS ; plan 50.300,00 zł, wykonanie –52.257,36 zł, co stanowi 103,9 % planu,
* GOSIR; plan 466.320,00 zł, wykonanie –484.478,16 zł, co stanowi 103,9 % planu.

Urząd Gminy Osielsko w planie finansowym dochodów ujął pozostałe dochody, czyli dochody których nie ujęły w/wym. jednostki. Jest to kwota 105.617.705,93 zł. Wykonanie dochodów w Urzędzie Gminy wynosiło –109.998.313,37 zł co stanowi 104,1 % planu.

**DOCHODY BIEŻĄCE**

Planowane dochody bieżące na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosiły – 89.115.326,54 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego po zmianach wynosiły 90.040.837,82 zł. Dochody bieżące obejmują:

1. Dochody własne – m.in. podatki i opłaty, dochody z odpłatnego udostępniania składników majątkowych (najem, dzierżawa), wpływy z tyt. świadczonych usług.
2. Subwencję ogólną.
3. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.
4. Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

**Dochody własne**

**Podstawowe dochody podatkowe**

Głównym źródłem dochodów własnych są podstawowe dochody podatkowe. Planowane podstawowe dochody podatkowe według stanu na 1.01.2019 r. wynosiły –53.722.231,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego plan nie uległ zmianie. Podstawowe dochody podatkowe zostały wykonane w kwocie - 55.130.656,70 zł, co stanowi 102,6 % planu. Podstawowe dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg i zwolnień [[4]](#footnote-4) oraz obniżenia górnych stawek podatkowych[[5]](#footnote-5) w łącznej kwocie –2.560.935,61 zł, wynosiłyby – 57.691.592,31 zł.Na dochody podatkowe składają się:

1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) – 701.377,21 zł. Wykonanie 118,5 % planu wynoszącego 592.000,00 zł.
2. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 41.379.833,00 zł, tj. 100,9 % planu wynoszącego 40.992.231,00 zł.
3. Podatek rolny – osiągnięty dochód 218.109,40 zł, tj. 105,4 % planu wynoszącego -
207.000,00 zł.
4. Podatek od nieruchomości – 9.678.886,58 zł, wykonanie 104,6 % planu wynoszącego -

9.250.000,00 zł.

1. Podatek leśny – 193.561,91 zł, realizacja dochodu w 105,9 % planu w kwocie 182.700,00 zł.
2. Podatek od środków transportowych – 251.696,00 zł. Dochód zrealizowany został
w 125,8 % planu w kwocie 200.000,00 zł.
3. Opłata skarbowa – 73.009,90 zł, realizacja 102,4 % planu w kwocie 71.300,00 zł.
4. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 13.133,09 zł, tj. 109,4 % planu w wysokości 12.000,00 zł.
5. Opłata eksploatacyjna – wykonanie 744,00 zł.
6. Podatek od czynności cywilnoprawnych – 2.620.305,61 zł, realizacja 118,3 % planu
w kwocie - 2.215.000,00 zł.

**Wykonanie Podstawowych Dochodów Podatkowych w latach 2012– 2019**

**Pozostałe dochody z podatków**

1. Podatek od spadków i darowizn – 37.840,00 zł. Realizacja dochodów 54,1 % planu
w kwocie 70 000,00 zł.

**Dochody z tytułu opłat pobieranych przez Urząd Gminy**

Oprócz wyżej wymienionych dochodów podatkowych dochodem gminy są dochody z tytułu opłat. Prognozowane dochody z opłat na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosiły – 5.384.100,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego plan wynosi – 5.387.500,00 zł. Wykonanie – 5.203.294,29 zł, co stanowi 96,6 % planu. Z tego:

1. Opłata od posiadania psów – 18.388,50 zł, realizacja dochodu w 105,1 % planu
w kwocie 17 500,00 zł.
2. Wpływy z opłat pobieranych na podstawie ustaw wynosiły – 2.530.439,00 zł, realizacja dochodów w 97 % planu wynoszącego –2.607.500,00 zł. Z tego:
3. Opłata od wzrostu wartości nieruchomości na skutek uchwalenia planów zagospodarowania przestrzennego. Pobierana jest na podstawie art. 36 i 37 ustawy
z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. "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". Należności na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 27.313,51zł, wpłaty –12.924,60 zł, należności pozostałe do zapłaty - 14.437,11 zł, zaległość – 11.802,61 zł, nadpłaty – 48,20 zł.
4. Opłaty adiacenckie – należności na dzień 31.12.ubr. wynosiły – 976.601,31 zł, wpłaty wynosiły –870.419,90 zł, należności pozostałe do zapłaty -115.583,26 zł, zaległości - 83.234,86 zł, nadpłaty - 9.401,85 zł. Z tego:
5. opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości pobierana na podstawie art. 98a ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami; należności na dzień 31.12. 2019 r. wynoszą –601.330,58 zł, wpłaty wynoszą –552.018,71 zł, należności pozostałe do zapłaty –53.178,93 zł, zaległości – 31.315,83 zł, nadpłaty –3.867,06 zł.
6. opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – sieci kanalizacji sanitarnej
i sieci wodociągowej pobierana na podstawie art. 145, art.146 i art. 148 ust. 1-3 w/wym. ustawy – należności na dzień 31.12.2019 r. wynoszą – 375.270,73 zł, wpłaty – 318.401,19 zł, należności do zapłaty – 62.404,33 zł; zaległości -
51.919,03 zł, nadpłaty –5.534,79 zł.
7. Opłata za zajęcie pasa drogowego naliczana w trybie art. 40 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych – należności - 1.642.448,47 zł, wpłaty - 1.647.094,50 zł, należności do zapłaty – 711,03 zł, zaległości –196,51 zł, nadpłaty –5.357,06 zł.
8. Zasady gospodarki odpadami reguluje ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 28.09.2012 r. uchwałę nr IV/55/2012 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami. Opłata stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty. Miesięczna stawka opłaty od mieszkańca wynosiła 12 zł za odpady segregowane i 25 zł za odpady niesegregowane[[6]](#footnote-6). Na dochody związane z obsługą systemu składa się opłata podstawowa i opłata za usługi dodatkowe. Plan - 2.255.000,00 zł. Wpłaty wyniosły – 2.130.999,56 zł, co stanowi 94,5 % planu. W tym:
9. z tytułu opłaty wynikającej ze złożonych przez właścicieli nieruchomości deklaracji wpłaty wynoszą –2.113.422,56 zł; według danych z ewidencji ludności Urzędu Gminy Osielsko w dniu 31.12.2019 r. zameldowanych na pobyt stały na terenie gminy Osielsko było 14.411 osób, na pobyt czasowy 269 osób. Razem **14.680 osób.** Według złożonych deklaracji opłatą jest objętych **14.078 osób** (tj. 95,9% ogółu osób zameldowanych na stałe ). Opłatę za odpady segregowane zadeklarowały 13.602 osoby (co stanowi 92,7 % podatników) i za odpady niesegregowane 476 osób ( 3,4% ogółu podatników);
10. z tytułu usług dodatkowych wpłaty wynoszą - 17.577,00 zł.
11. Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu jest pobierana na podstawie art. 11ustawy
z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 2137 ze zm.). Plan wynosi - 320.000,00 zł. Dochód - 347.791,14 zł – 108,7 % planu.
12. Opłata targowa – plan 20.000,00 zł; wykonanie – 18.560,00 zł, realizacja dochodu –
92,8 % planu.
13. Opłata za korzystanie ze środowiska[[7]](#footnote-7) jest dochodem gminy na podstawie ustawy
z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska. Pobierana jest przez Urząd Marszałkowski właściwy ze względu na miejsce korzystania ze środowiska i przekazywana na rachunek gminy. Plan 28.000,00 zł, wykonanie – 6.761,09 zł, co stanowi 24,1 % planu.
14. Opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości – plan 74.500,00 zł, wykonanie – 73.374,39 zł, co stanowi 98,5 % planu.
15. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – plan 65.000,00 zł, wykonanie –67.102,55 zł, co stanowi 103,2 % planu.
16. Pozostałe opłaty pobierane przez Urząd Gminy –wykonanie – 9.878,06 zł, m.in. zwrot opłaty za wpis hipoteki do KW – 2.200,00 zł, zwrot kosztów zastępstwa procesowego – 2.644,06 zł, opłata za zawarcie związku małżeńskiego poza siedzibą USC – 5.000,00 zł.

Ponadto opłaty są pobierane przez szkoły podstawowe i publiczne przedszkole. Plan wynosi - 293.100,00 zł. Wykonanie wynosi –291.814,46 zł.

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat w 2019 roku wynosiły:

Podatki - plan - 53.792.231,00 zł, wykonanie –55.168.496,70 zł, co stanowi 102,6 % planu.

Opłaty - plan - 5.680.600,00 zł, wykonanie –5.495.108,75 zł, co stanowi 96,7 % planu.

Razem; plan - 59.472.831,00zł, wykonanie –60.663.605,45 zł. - co stanowi 102 % planu. Podatki i opłaty w roku 2019 stanowiły 54,3 % ogółu dochodów budżetu gminy Osielsko.

**Dochody bieżące z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy**

Do dochodów bieżących z majątku gminy zaliczone są dochody z wynajmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy a będących we władaniu wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, z tytułu udzielonej służebności i dochody za dzierżawę terenów łowieckich.

 Planowane dochody bieżące z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy Osielsko na początek roku wynosiły – 547.500,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego ich kwota nie uległa zmianie. Wykonanie wynosi – 571.290.21 zł, co stanowi 104,3% planu. W tym:

1. Dochody z tyt. dzierżawy gruntów stanowiących zasób mienia komunalnego i lokali użytkowych, odpłatna służebność – plan 263.400,00 zł, wykonanie – 253.918,72 zł. Z tego”
* grunty – 147.556,26 zł,
* lokale użytkowe – 106.362,46 zł.
1. Dochody z najmu lokali mieszkalnych – plan 283 000,00 zł, wykonanie –316.538,80 zł.
2. Dzierżawa terenów łowieckich – plan 1.100,00 zł, wykonanie – 832,69 zł.

Ponadto dochody z dzierżawy obiektów i budynków użytkowych są pobierane przez szkoły i GOSIR. Plan 88.100,00 zł, wykonanie – 93.529,86 zł. Razem dochody z dzierżawy obiektów i budynków użytkowych w gminie wynoszą – 199.892,32 zł.

Kwota zaległości na dzień 31.12.2019 r. z tyt. najmu lokali mieszkalnych wynosi 203.669,37 zł. W ciągu roku sporządzono 4 pozwy do sądu o zapłatę na kwotę 77.191,32 zł. Otrzymano 4 sądowe nakazy zapłaty na kwotę 26.064,63 zł. Złożono 4 wnioski o nadanie klauzuli wykonalności. 3 sprawy dotyczące nakazów zapłaty z roku 2018 i 2019 przekazano do komornika. Od komornika wpłynęło 5.531,75 zł. Ponadto dokonano wpisów do Krajowego Rejestru Długów na kwotę – 45.153,86 zł. Wójt gminy umorzył zaległość w kwocie – 592,18 zł.

Razem dochody bieżące z majątku gminy (par. 0750) wynoszą; plan – 635.600,00 zł, wykonanie –664.820,07 zł, co stanowi 104,6 % planu.

**Dochody bieżące pobierane przez jednostki budżetowe**

Planowane dochody pobierane przez jednostki budżetowe (szkoły podstawowe, przedszkole, Zespół do spraw oświaty, GOPS i GOSIR)wynoszą – 1.745.720,00 zł. Wykonane zostały w kwocie 1.747.314,70 zł, tj. 100,1 % planu, w tym:

1. Dochody pobierane przez placówki oświatowe – plan na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosił 1.071.300,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego plan uległ zwiększeniu o 157.800,00zł i wynosi 1.229.100,00 zł. Wykonanie wynosi - 1.210.579,18 zł, z tego:
2. najem i dzierżawa ( 0750) - plan 37.100,00 zł, wykonanie - 38.734,23 zł,
3. różne opłaty - plan 293.100,00 zł, wykonanie –291.814,46 zł, w tym:
4. wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (0660) –plan 60.600,00 zł, wykonanie –47.751,62 zł,
5. opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (0670) –plan 232.500,00 zł, wykonanie – 243.563,84 zł,
6. różne opłaty (0690)- wykonanie - 499,00 zł;
7. pozostałe dochody – plan 898.900,00 zł, wykonanie – 880.030,49 zł; w tym:
8. odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych (0830) –plan 742.800,00 zł, wykonanie –730.411,74 zł,
9. odpłatność za wypoczynek zimowy i letni dzieci i młodzieży (0830) –plan 152.400,00 zł, wykonanie – 145.250,00 zł,
10. wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów (0950) – wykonanie 604,13 zł,
11. pozostałe dochody (0970) – plan 3.700,00 zł, wykonanie –3.764,62 zł.
12. Dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – plan na dzień 1 stycznia 2019 r. - 43.400,00 zł, zwiększony został o kwotę 6.900,00 zł. Po zmianie plan wynosi
50.300,00 zł, wykonanie wynosi –52.257,36 zł.
13. Dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – plan na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosił 463.300,00 zł, zwiększony został o 3.020,00 zł. Po zmianie wynosi 466.320,00 zł. Wykonanie –484.478,16 zł, z tego:
14. najem i dzierżawa (0750) –plan 51.000,00 zł, wykonanie – 54.795,63 zł,
15. wpływy z usług ( 0830) –plan 412.000,00 zł, wykonanie – 426.231,83 zł netto,
16. darowizny - ( 0960) –plan 3.020,00 zł, wykonanie – 3.020,15 zł,
17. pozostałe dochody – ( 0920, 0970) –plan 300,00zł, wykonanie –430,55 zł.

**Pozostałe dochody bieżące pobierane przez Urząd Gminy Osielsko**

Plan na początek i koniec okresu sprawozdawczego wynosi – 184.570,00 zł. Wykonanie –437.132,73 zł, tj. 236,8 % planu, w tym:

1. Wpływy zesprzedaży usług w Urzędzie Gminy (0830) – wykonanie – 486,75 zł. W tym: GSW za abonament telefoniczny - 301,71 zł, za ksero – 184.24 zł.
2. Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz pozostałe odsetki za zwłokę pobrane przez Urząd Gminy (0910, 0920)– plan 43.500,00 zł, wykonanie –47.397,87 zł.
3. Odsetki od środków na rachunkach bankowych prowadzonych dla Urzędu Gminy (0920)– plan 40.000,00 zł, wykonanie –53.280,04 zł.
4. Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych (0940), wykonanie –153.977,86 zł; z tego:
5. zwrot opłaty sądowej za 2018 r. –1.097,50 zł,
6. zwrot podatku VAT za rok 2018 - 146.634,95 zł,
7. opłata produktowa za lata 2002 – 2013 – 1.818,38 zł,
8. zwrot dotacji udzielonej w roku 2018 na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży, klub sportowy N-BIKE - 146,66 zł,
9. zwrot dotacji na funkcjonowanie PSZOK, GZK Żołędowo - 2.188,18 zł,
10. zwroty dotacji udzielonych w roku 2018 na zadania z zakresu kultury fizycznej
i sportu–2.092,19 zł. z tego :
11. stowarzyszenie YAMABUSHI - 310,00 zł,
12. klub sportowy BUSHI-DO - 1.565,16 zł,
13. klub sportowy N-BIKE – 68,68 zł,
14. Gminny Ludowy Klub Sportowy w Osielsku – 148,35 zł.
15. Kary umowne i odszkodowania wynikające z umów (0950) plan – 88 060,00 zł, wykonanie 113.600,60 zł. W tym: kary umowne – 21.135,15 zł, odszkodowania za szkody wyrządzone na mieniu gminy wypłacone przez firmy ubezpieczeniowe–92.465,45 zł.
16. Różne dochody (0970) - plan 1.010,00 zł, wykonanie – 43.720,53 zł; w tym - zwrot kosztów związanych z obrotem gruntami– 5.891,71 zł; nie podlegające zwrotowi wadium z powodu odmowy podpisania umowy w sprawie zamówienia publicznego - 16.000,00 zł, wynagrodzenie płatnika ZUS i podatku dochodowego (PIT) –1.203,65 zł; zwrot za energię elektryczną i gaz –13.010,17 zł; zwrot za przyłącze gazowe –7.615,00 zł.
17. Dochody uzyskane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (2360) - plan 12.000,00 zł, wykonanie –24.669,08 zł*;* w tym – związane z udostępnianiem danych osobowych – 198,40 zł, związane z realizacją zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej – dział 852 i zadań finansowanych z działu 855 Rodzina – 24.470,68 zł.

**Dochody pobierane przez placówki oświatowe**

Plan 1.229.100,00 zł, wykonanie –1.210.579,18 zł, tj. 98,5 % planu, z tego:

W tym:

1. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, ul. Szkolna – plan po zmianach 140.100,00 zł, wykonanie –136.418,25 zł, tj. 97,4 % planu,
2. Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska 35 – plan po zmianach 281.100,00 zł, wykonanie – 271.056,15 zł, tj. 96,4 % planu,
3. Szkoła Podstawowa w Osielsku ul. Centralna 6 - plan po zmianach 358.600,00 zł, wykonanie – 356.202,84 zł, tj. 99,3 % planu,
4. Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - plan po zmianach 222.700,00 zł, wykonanie – 219.400,93 zł, tj. 98,5 % planu,
5. Przedszkole Publiczne Nr 1 w Osielsku ul. Bałtycka - plan po zmianach 226.500,00 zł, wykonanie – 227.389,18 zł, tj. 100,4 % planu,
6. Zespół do spraw Oświaty w Osielsku, ul. Szosa Gdańska 55a – plan 100,00 zł, wykonanie 111,83 zł; tj. 111,8 % planu.

**Dochody przedszkola i szkół podstawowych według klasyfikacji budżetowej**

**Dział 750 Administracja publiczna**

Planowane dochody – 100,00 zł wykonanie – 111,83 zł – tj. 111,8 % planu.

Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzenie podatku PIT - dotyczy Zespołu do spraw oświaty.

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

Planowane dochody – 1.076.600,00 zł, wykonanie – 1.065.217,35 zł. – tj. 98,9 % planu.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Planowane dochody – 40.500,00 zł, wykonanie – 43.067,39 zł – tj. 106,3 % planu. Są to dochody szkół podstawowych z tytułu różnych opłat – 322,00 zł, wynajmu sal lekcyjnych
i sali gimnastycznej, wynajmu powierzchni pod sklepiki, automaty z napojami i słodyczami znajdującymi się w szkołach – 38.734,23 zł, w tym - opłaty za wydawanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 322,00 zł, inne w tym z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 3 407,03 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan - 5.300,00 zł, Wykonanie – 6.062,14 zł. - tj. 114,4 % planu.

Wpływy z opłat za wychowanie przedszkolne w szkole w Osielsku i zajęcia dodatkowe
 w szkole w Niemczu. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy nr I/12/2017 z dnia 14 lutego 2017 r. (zm. Uchwała nr VI/87/2017 z dnia 28 sierpnia 2017r.) w sprawie określenia wymiaru godzin bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w przedszkolach oraz określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym ten wymiar oddziały przedszkolne w Gminie Osielsko zapewniają bezpłatne nauczanie i opiekę
w wymiarze 5-ciu godzin dziennie. Za zajęcia dodatkowe organizowane w czasie przekraczającym wymiar 5-ciu godzin opłata wynosi 1 zł za każdą rozpoczętą godzinę zajęć.

Rozdział 80104 Przedszkola

Planowane dochody 55.500,00 zł, wykonanie – 42.112,24 zł.- tj. 75,9 % planu.

Na mocy Uchwały Rady Gminy Osielsko nr I/1/2016 z dnia 26 lutego 2016 r. w sprawie utworzenia Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku w gminie od dnia 1 września 2016 r. funkcjonuje publiczne przedszkole. Pobyt dziecka w przedszkolu do 5-ciu godzin dziennie jest bezpłatny. Opłata za świadczenie nauczania w czasie przekraczającym 5-cio godzinny wymiar godzin zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Osielsko nr I/12/2017 z dnia 14 lutego 2017 r. ze zm. wynosi 1 zł za każdą rozpoczętą godzinę pobytu. Opłaty z tego tytułu zaplanowane zostały na kwotę 55.300,00 zł. Dochód z tyt. opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego wykonany został w kwocie 41.866,48 zł. Dochód w kwocie 245,76 zł, stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminoweodprowadzenie podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Planowane dochody 975.300,00 zł, wykonanie wynosi – 973.975,58 zł, co stanowi 99,9 % planu.

Wpływy z usług z tyt. odpłatności za dożywianie w szkołach wynoszą – 730.411,74 zł. Dochody obejmują odpłatność za obiady w stołówkach szkolnych w Osielsku, Maksymilianowie, Niemczu i Żołędowie oraz odpłatność za dożywianie przekazywaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku za dzieci objęte pomocą społeczną. Cena jednego posiłku wynosiła 3,30 zł do czerwca 2019r., a od września 2019r. – 3,50 zł. W 3 szkołach posiłki są przygotowywane we własnych stołówkach. Dla szkoły w Maksymilianowie posiłki są przygotowywane w szkole w Żołędowie i są dowożone. Zorganizowano przygotowanie posiłków dla około 1.120 osób dziennie. W szkole podstawowej w Maksymilianowie średnio wydawanych jest 165 obiadów dziennie, w Niemczu średnio 405 dziennie, w Osielsku ok. 400 posiłków i w szkole w Żołędowie wydawanych jest średnio 150 posiłków dziennie.

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących wychowanie przedszkolne wynoszą –243.563,84 zł. Z tego w Przedszkolu Publicznym –185.276,94 zł,
w szkole w Osielsku –46.986,90 zł i w szkole w Niemczu – 11.300,00 zł. Dla Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku całodzienne posiłki były kupowane w firmie cateringowej
w cenie 9,50 zł za pełen zestaw posiłków (zestaw tj. śniadanie, obiad, podwieczorek).
Z pełnego wyżywienia korzystało średnio 96 przedszkolaków.

**Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Planowane dochody – 152.400,00 zł wykonanie – 145.250,00 zł – tj. 95,3 % planu.W tym:

Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej
a także szkolenia młodzieży

Planowane dochody wynoszą 152.400,00 zł. Wykonanie dochodów – 145.250,00 zł. Dochód stanowi odpłatność dzieci za udział w różnych formach wypoczynku zorganizowanego przez szkoły podstawowe w okresie ferii zimowych i letnich. Szkoły zorganizowały:

* wypoczynek w okresie ferii zimowych dla 146 uczniów ze szkół w Niemczu, Maksymilianowie, Osielsku i Żołędowie,
* trzy 10 dniowe obozy w Bożenkowie dla 124 uczniów. W dniach od 24 czerwca do 3 lipca ub. roku szkoła w Niemczu, w dniach od 18 - 27 lipca br. szkoła w Osielsku i w dniach - 3 do 12 sierpnia ub. roku szkoła w Żołędowie,
* obóz wyjazdowy do Poronina w m-cu czerwcu dla 44 dzieci ze szkoły w Osielsku
w m-cu i sierpniu ub. roku ze szkoły w Maksymilianowie dla 45 dzieci.

Dochody w poszczególnych szkołach wynoszą:szkoła podstawowa w Maksymilianowie - 41.700,00 zł, szkoła podstawowa w Niemczu - 19.800,00 zł, szkoła w Osielsku – 61.500,00 zł i szkoła w Żołędowie – 22.250,00 zł.

**Dochody gminy Osielsko pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku ul. Centralna 6**

Planowane dochody 50.300,00 zł, wykonanie – 52.257,36 zł, co stanowi 103,9 % planu.

**Dochody GOPS według działów**

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan 22.700,00 zł, Wykonanie – 29.547,36 zł, tj. 130,2 % planu.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan 6.500,00 zł, Wykonanie – 7.108,12 zł. tj. 109,4 % planu.

Jest to dochód z tytułu częściowej odpłatności za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej. Według stanu na dzień 12.12.2019 r. jedna osoba zobowiązana jest do ponoszenia odpłatności.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan 8.000,00 zł, Wykonanie – 16.936,95 zł – 211,7 % planu.

Jest to dochód z tytułu częściowej odpłatności za pobyt trojga dzieci z terenu gminy Osielsko w ośrodku wsparcia „Słoneczko” w Bydgoszczy. Miesięczny koszt pobytu jednego dziecka w 2019roku wynosił - 2.383,30 zł. i w całości pokrywany był ze środków własnych gminy. Rodzina zobligowana jest do uczestniczenia w kosztach pobytu dziecka w ośrodku na zasadach określonych w Uchwale nr II/17/10 Rady Gminy Osielsko z dnia 24 marca 2010 r. Odpłatność rodziców jest ustalana w zależności od dochodu na osobę w rodzinie.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan 300,00 zł, Wykonanie – 0,0 zł.

Planowano zwrot nadpłaconych składek zdrowotnych z lat ubiegłych wynikających z korekt dokumentów rozliczeniowych Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Plan 1 500,00 zł, Wykonanie – 856,59 zł.

Dochód stanowi zwrot przez podopiecznych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych przez GOPS w związku z przyznaniem prawa do świadczeń przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan 4.000,00 zł, Wykonanie – 1.088,92 zł – tj. 27,2 % planu.

Jest to zwrot przez podopiecznych świadczeń wypłaconych przez GOPS w związku
z przyznaniem prawa do świadczeń przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan 200,00 zł, Wykonanie – 366,98 zł – tj. 183,5 % planu. W tym wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 297,00 zł i – 69,98 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 2.200,00 zł, Wykonanie – 3.189,80 zł – 145 % planu. Są to wpływy od osób wymagających opieki korzystających z usług opiekunek zatrudnionych na umowę zlecenie przez GOPS. Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr VIII/81/15 z dnia 29 września 2015 r.
w sprawie ustalania zasad odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2015 r., poz. 3020) zmieniona uchwałą Nr X/123/2017 z dnia  14 grudnia 2017 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2017r., poz. 5407)
i uchwałą Nr VIII/100/2019 z dnia 12 listopada 2019 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj. – Pom.z 2019 poz. 6094) określa zasady ustalania odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Wysokość odpłatności zależy od dochodu osoby korzystającej z usług opiekuńczych*.* W roku 2019 z tej formy pomocy skorzystało 8 osób. Na dzień 31 grudnia 2019 r. usługami opiekuńczymi objętych było 6 osób.

**Dział 855 - Rodzina**

Plan 27.600,00 zł, Wykonanie – 22.710,00 zł, tj. 82,3 %.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan 4.300,00 zł, Wykonanie – 1.865,37 zł, tj. 43,4 %. Jest to dochód z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych i odsetek z tego tytułu.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 22.100,00 zł, wykonanie – 20.218,68 zł, co stanowi 91,5 % planu, w tym:

* zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego
w latach ubiegłych i odsetki – 19.399,98 zł, z tego:
* świadczenia rodzinne podlegające zwrotowi do budżetu państwa -12.785,86 zł;
* świadczenia z funduszu alimentacyjnego podlegające zwrotowi do budżetu państwa - 6.614,12 zł;
* odsetki od świadczeń nienależnie pobranych – 818,70 zł.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan 1.200,00 zł, Wykonanie – 625,95 zł – tj. 52,2% planu . Jest to dochód z tytułu zwrotu nadpłaconych składek zdrowotnych z lat ubiegłych. Zwroty wynikają z korekt dokumentów rozliczeniowych ZUS.

**Dochody budżetu gminy Osielsko z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie**

Dochody budżetu gminy Osielsko z tytułu zwrotu przez dłużników alimentacyjnych wypłaconych przez GOPS świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej na dzień 31.12.2019 r. wynosiły –24.136,05 zł. Wpłaty stanowią jedynie 1,64 % należności
z tego tytułu. Są to kwoty wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych
i przekazane przez komorników sądowych na konto gminy. Na koniec 2019 r. należności gminy z tego tytułu wynosiły 1.472.249,89 zł. Zaległości stanowią kwotę 1.448.113,84 zł.

Z tego:

* Zaliczka alimentacyjna: należność gminy Osielsko – 192.053.96 zł, wpłaty w okresie sprawozdawczym –1.431,81 zł. Zaległość na dzień 31.12.2019 r. wynosi 190.622,15 zł.
* Fundusz alimentacyjny: należność gminy Osielsko – 1.280.195,93 zł, wpłaty – 22.704,24 zł. Zaległość na dzień 31.12.2019 r. wynosi – 1.257.491,69 zł.

Większość dłużników alimentacyjnych nie pracuje, nie ma stałych dochodów, nie ma stałego zameldowania 27 dłużników ma wyznaczonego kuratora do doręczeń ze względu na nieznane miejsce pobytu, 5 dłużników przebywa w zakładzie karnym lub areszcie śledczym. Większość dłużników podczas wywiadów alimentacyjnych nie wykazuje żadnego majątku, z którego można by przeprowadzić egzekucję.

**Dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku ul. Tuberozy 2**

Plan – 466.320,00 zł, wykonanie – 484.478,16 zł, tj. 103,9 % planu.

**Dział 926 Kultura fizyczna**

Rozdział 92601- Obiekty sportowe

Planowane dochody – 466.320,00 zł wykonanie – 484.478,16 zł – tj. 103,9 % planu, w tym:

1. Dochody z majątku gminy[[8]](#footnote-8) - plan 51.000,00 zł, wykonanie 54.795,63 zł netto, w tym:
* wynajem powierzchni reklamowej – 26.419,06 zł,
* wynajem powierzchni pod automaty – 7.317,00 zł,
* wynajem hali sportowej w Osielsku – 13.429,63 zł,
* wynajem obiektów na terenie gminnej bazy wypoczynkowej w Bożenkowie –

3.691,03 zł,

* wynajem boisk sportowych i stadionu – 3.695,00 zł,
* wynajem sali konferencyjnej – 243,91 zł.
1. Sprzedaż usług, tj. wynajem torów na basenie i sprzedaż biletów[[9]](#footnote-9) – plan 412.000,00 zł, wykonanie –426.231,83 zł netto,
2. Odsetki od nieterminowych wpłat – 46,96 zł,
3. Darowizny - plan 3.020,00 zł, wykonanie –3.020,15 zł, **-** darowizna od osoby prywatnej na organizację zawodów sportowych,
4. Pozostałe dochody – plan 300,00 zł, wykonanie 383,59 zł - wynagrodzenie płatnika składek na podatek PIT.

**Utracone dochody w 2019 roku**

Razem utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych przez Radę Gminy Osielsko zwolnień oraz na skutek decyzji wydanych przez wójta gminy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w 2019 r. wynoszą **1.351.293,15 zł,**  co stanowi 2,6 % ogółu wykonanych dochodów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą –
**1. 060.348,94 zł**. W tym:

1. podatek od nieruchomości – 789.409,50 zł, z tego;
* osób prawnych –232.322,50 zł,
* od osób fizycznych –557.087,00 zł,
1. podatek od środków transportowych – 270.939,44 zł, z tego:
* od osób prawnych –61.574,04 zł,
* od osób fizycznych –209.365,40 zł.

**Skutki udzielonych przez radę gminy ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych)**

Rada Gminy Osielsko podjęła dwie uchwały w sprawie zwolnień w podatkach. Nr X/83/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości i - Nr VII/56/2004 z dnia 25 listopada 2004 r. w sprawie zwolnień w podatku od środków transportowych. Skutki udzielonych przez Radę Gminy Osielsko ulg i zwolnień obliczone
w oparciu o powyższe uchwały za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą – **1.484.762,24 zł** i dotyczą podatku od nieruchomości od osób prawnych. Udzielone zwolnienie dotyczy:

1. Gminnych jednostek organizacyjnych – 1.475.552,42 zł, w tym:
2. GZK w Żołędowie, głównie z tytułu opodatkowania budowli związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków – 1.403.440,18 zł.
3. Gminna Biblioteka Publiczna w Osielsku – 1.536,74 zł.
4. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku – 22.911,70 zł.
5. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – 47.663,80 zł.
6. Dom Pomocy Społecznej w Bożenkowie – 8.929,92 zł.
7. Komenda Wojewódzka Policji w Bydgoszczy – 279,90 zł.

**Umorzenie zaległości podatkowych**

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych udzielone przez Wójta Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **67.035,81 zł,** w tym:

* podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 7.806,56 zł,
* podatek rolny od osób fizycznych – 962,87 zł,
* podatek leśny od osób fizycznych – 40,00 zł,
* podatek od środków transportowych – 7.015,00 zł,
* podatku od spadków i darowizn - 18.513,00 zł,
* opłata za posiadanie psa – 0,50 zł,
* opłaty adiacenckie[[10]](#footnote-10)– 28.159,87 zł,
* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1.862,46 zł,
* odsetki za zwłokę – 2.675,55 zł.

**Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności**

Skutki rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności zaległości podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 18.675,30 zł i dotyczą opłat adiacenckich.

**Analiza zaległości w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej i w dziale 900 Gospodarka komunalna
i ochrona środowiskaw rozdziale 90002 Gospodarka odpadami**

W roku 2019 należności w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych
i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej wynosiły –61.461.711,95 zł, dochody wykonane stanowiły kwotę –58.130.340,12 zł, zaległości – 2.282.915,08 zł. Zaległości stanowią **2,04 %** wykonanych w roku 2019 dochodów budżetu. Kwota –987.945,71 zł została zabezpieczona przez wpis na hipotekę. Należności w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiły kwotę - 2.214.267,04 zł, dochody wykonane wynosiły - 2.130.999,56 zł, zaległości wynosiły – 97.130,78 zł. W obu działach należności
z omawianych tytułów wynosiły –63.675.978,99 zł. Zaległości wynosiły **2.380.045,86 zł**. Zaległości stanowiły 3,74 % należnościz omawianych tytułów oraz 2,1 % wykonanych dochodów budżetu gminy Osielsko w roku 2019.

Dla porównania w roku 2018 należności w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej wynosiły - 55.923.863,47 zł, dochody wykonane stanowiły kwotę - 52.716.670,62 zł, zaległości – 2.239.314,79 zł. Zaległości stanowiły **2,4 %** wykonanych w roku 2018 dochodów budżetu. Kwota - 989.789,01 zł została zabezpieczona przez wpis na hipotekę. Należności w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiły kwotę - 2.180.033,53 zł, dochody wykonane wynosiły - 2.057.481,65 zł, zaległości wynosiły – 103.871,44 zł. W obu działach należności
z omawianych tytułów wynosiły – 58.103.897,00 zł.

W obu działach zaległości z tyt. podatków i opłat wynosiły **2.343.186,23 zł**. i stanowiły 4,03 % należności z omawianych dochodów i 2,5 % wykonanych dochodów budżetu gminy
w roku 2018.

**Zaległości według rodzajów dochodów**

**Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota zaległości 56.577,81 zł.**

Jest to zaległość z tytułu podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanego
w formie karty podatkowej. Dochód jest realizowany przez Urzędy Skarbowe. Należności
w rozdziale wynoszą 70.544,02zł, wpłaty w rozdziale – 13.966,21 zł.

**Rozdział 75615 Wpływy z tytułu podatków i opłat od osób prawnych– 518.160,52 zł.**

Należności w rozdziale wynosiły 5.933.002,41 zł. Dochody wykonane stanowiły kwotę -

5.114.471,63 zł, nadpłaty – 13.562,74 zł.

Zaległości w rozdziale wynoszą 518.160,52 zł. W tym z tytułu:

* podatku od nieruchomości – wynosiły 505.203,52 zł,
* podatku rolnego – 21,00 zł,
* podatku leśnego –15,00 zł,
* podatku od środków transportowych – 12.857,00 zł,
* podatku od czynności cywilno prawnych –64,00 zł.

W ciągu ub. roku na zaległości z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób prawnych wystawiono 53 upomnienia i 8 tytułów wykonawczych na kwotę 27.782,89 zł. Urzędy Skarbowe wpłaciły w ub. roku kwotę – 55.971,16 zł. Na kwotę zaległości składa się zaległość sprzed 2019 r. –492.836,78 zł i zaległość z roku 2019 – 12.402,74 zł. W tym: zaległości objęte hipoteką wynoszą - 2 036 zł. W stosunku do dwóch podatników nie ma możliwości prowadzenia postępowania egzekucyjnego ze względu na ogłoszenie ich upadłości. Łączna zaległość podatkowa na koniec 2019 roku dot. tych podatników wynosi 484 166,00 zł.

Na kwotę zaległości z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych składa się zaległość sprzed 2019 r. Dotyczy jednego podatnika, który znajduje się w upadłości. Wierzytelności te zostały zgłoszone do masy upadłości.

Suma zaległości w rozdziale 75615 w roku 2018 stanowiła kwotę – 555.622,16 zł. Nastąpił spadek zaległości o 6,7 %.

**Rozdział 75616 Wpływy z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – kwota zaległości - 1.608. 443,66 zł, z tego:**

* w podatku od nieruchomości – 1.499.995,47 zł,
* podatek rolny – 11.698,66 zł,
* podatek leśny – 377,00 zł,
* w podatku od środków transportowych – 40.626,80 zł,
* podatek od spadków i darowizn – 35.448,30 zł, dochód realizowany przez urzędy skarbowe,
* podatek od czynności cywilnoprawnych – 20.297,43 zł, dochód realizowany przez urzędy skarbowe.

W tym: zaległości objęte hipoteką wynosiły –981.712,08 zł.

Należności w rozdziale 75616 w roku 2019 wynosiły – 10.268.467,36 zł. dochody wykonane stanowiły kwotę – 7.957.900,94 zł, nadpłaty – 59.668,62 zł. Należności są większe niż w roku 2018 o 6,4 %. Dochody wykonane są większe o 5,4 %. Zaległości uległy zwiększeniu w stosunku do kwoty zaległości w rozdziale w roku 2018 w wysokości 1.492.106,87 zło 7,8 %.

**Podatek od nieruchomości, rolny i leśny od osób fizycznych – 1.512.071,13 zł.**

Na kwotę zaległości w wym. wyżej trzech podatkach składa się zaległość sprzed roku 2019 – 1.231.127,55 zł i zaległość z roku 2019 –280.943,58 zł. Należności z tytułu w/wym. trzech podatków wynosiły 6.581.866,30 zł. Wpłaty stanowiły kwotę 5.126.250,14 zł, należności pozostałe do zapłaty – 1.513.636,13 zł, w tym zaległości - 1.512.071,13 zł, nadpłaty –58.019,97 zł.

W roku 2018 w łącznym zobowiązaniu pieniężnym zaległości wynosiły – 1.425.072,66 zł, należności wynosiły 6.197.267,10 zł. Wpłaty stanowiły kwotę 4.828.061,57 zł. Nadpłaty - 56.987,13 zł. Nastąpił wzrost zaległości o 6,1 %.

W stosunku do zaległości podatkowych prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. W roku 2019 wysłano do zalegających podatników –2.896 upomnień. Po terminie płatności I raty - 752, II raty - 819, III raty –586 i IV raty – 739 upomnień. Wystawiono i przekazano do realizacji do urzędów skarbowych na terenie całego kraju w roku 2019 – 666 tytułów wykonawczych na kwotę 305.142,06 zł. Urzędy skarbowe w ciągu ub. roku wpłaciły kwotę 176.077,26 zł.

W roku 2020 do dnia 29 lutego na poczet zaległości wpłynęło 64.426,89 zł. z tego kwota 23.569,69 zł. została wyegzekwowana przez urzędy skarbowe. Ponadto wystawiono 31 tytułów wykonawczych na kwotę 13.625,00 zł.

W celu zabezpieczenia należności z tytułu zaległości podatkowych dokonuje się wpisów do ksiąg wieczystych prowadzonych dla nieruchomości stanowiących własność zalegających podatników. Ogólna kwota należności zahipotekowanych wynosi – 981.712,08 zł. W tym w roku 2019 dokonano wpisów na kwotę – 31.386,00 zł.

W celu ograniczenia zaległości są wysyłane komunikaty SMS o terminie płatności danej raty do osób, które zarejestrowały się w systemie SISMS.

W celu likwidacji sald na kontach podatników – kwoty zaległości i nadpłat wpisywane są do decyzji w sprawie wymiaru podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych wydawanych przez Wójta Gminy (organ podatkowy) na rok 2020.

**Podatek od środków transportowych – 40.626,80 zł.**

Na kwotę zaległości składa się zaległość sprzed 2019 roku – 16.458,00 zł i zaległość powstała w roku 2019 – 24.168,80 zł. Należności z tytułu podatku od środków transportowych wynosiły w roku 2019 kwotę – 237.645,15 zł ( o 8,1 % mniej niż w roku ubiegłym). Wpłaty stanowiły kwotę – 198.661,00 zł.

W roku 2019 wystawiono 7 upomnień na kwotę –73.159,60 zł. Urząd skarbowy w ciągu ub. roku przekazał wyegzekwowane zaległości w kwocie –5.301,70 zł.

W roku 2020 do dnia 29 lutego na poczet zaległości wpłynęła kwota 14.585,20 zł.

**Rozdział 75618 - Zaległości z tytułu wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 96.357,19 zł, z tego:**

* opłata za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 1.123,21 zł,
* renta planistyczna – 11.802,61 zł,
* opłaty adiacenckie z tytułu podziału nieruchomości – 31.315,83 zł,
* opłaty adiacenckie z tytułu budowy infrastruktury – 51.919,03 zł,
* opłata za zajęcie pasa drogowego – 196,51 zł.

Zaległości z tyt. w/wym. opłat w roku 2018 wynosiły - 144.489,35 zł. Spadek kwoty zaległości
o 33,3 %.

W stosunku do osób zalegających jest prowadzone postępowanie egzekucyjne. W celu wyegzekwowania zaległości z tyt. opłat adiacenckich, renty planistycznej i opłaty za zajęcie pasa drogowego w okresie sprawozdawczym wysłano do zalegających 61 upomnień. Wystawiono
i przekazano do realizacji do urzędów skarbowych 19 tytułów wykonawczych na kwotę – 20.476,86 zł. Urzędy skarbowe w ciągu ub. roku wyegzekwowały kwotę –23.244,48 zł.Ponadto należność w kwocie 4 197,63 zł jest zabezpieczona poprzez wpis na hipotekę.

W roku 2020 na poczet zaległości wpłynęło 14.514,18 zł. Ponadto wysłano 18 upomnień do osób zalegających z płatnościami.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi – kwota zaległości – 97.130,78 zł.**

Na kwotę zaległości składa się zaległość sprzed 2019 r. –64.150,76 zł i zaległość z roku 2019–32.980,02 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tyt. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano w okresie sprawozdawczym 2.801 upomnień: po terminie płatności VI raty za 2018 r. –385, I raty 2019 r. – 647, II raty 2019 r. – 482, III raty 2019 r. – 480, IV raty 2019 r. – 403, V raty 2019 r. – 404 i z tytułu usługi dodatkowej 5 upomnień. Wystawiono i przekazano do realizacji do urzędów skarbowych na terenie całego kraju – 386 tytułów wykonawczych na kwotę 54.171,88 zł. Urzędy skarbowe w ciągu roku wpłaciły kwotę 53.981,26 zł.

W roku 2020 do dnia 29 lutego na poczet zaległości wpłynęło 56.137,89 zł. z tego kwota 5.216,21 zł została przekazana przez urzędy skarbowe.

Ponadto w 2020 roku wysłano do zalegających 352 upomnienia dotyczące VI raty 2019, której termin płatności minął 31 grudnia.

Dla porównania na koniec roku 2018 zaległości wynosiły – 103.871,44 zł.

W celu ograniczenia zaległości są wysyłane komunikaty SMS o terminie płatności danej raty do osób, które zarejestrowały się w systemie SISMS.

**Wykonanie dochodów własnych w 2019 roku**

Wykonanie bieżących dochodów własnych w 2019 roku

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie**  | **Plan po zmianach** | **Wykonanie** |  **% wykonania kol. 5/3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I | Podstawowe dochody podatkowe, w tym: | 53 722 231,00 | 55 130 656,70 | 102,6 |
| 1 | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 592 000,00 | 701 377,21 | 118,5 |
| 2 | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 40 992 231,00 | 41 379 833,00 | 100,9 |
|  |  |  |  |  |
| 3 | Podatek rolny | 207 000,00 | 218 109,40 | 105,4 |
| 4 | Podatek od nieruchomości | 9 250 000,00 | 9 678 886,58 | 104,6 |
| 5 | Podatek leśny  | 182 700,00 | 193 561,91 | 105,9 |
| 6 | Podatek od środków transportowych | 200 000,00 | 251 696,00 | 125,8 |
| 7 | Opłata skarbowa | 71 300,00 | 73 009,90 | 102,4 |
| 8 | Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej | 12 000,00 | 13 133,09 | 109,4 |
| 9 | Opłata eksploatacyjna |  | 744,00 |   |
| 10 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 2 215 000,00 | 2 620 305,61 | 118,3 |
| II | Pozostałe podatki | 70 000,00 | 37 840,00 | 54,1 |
| 1 | Podatek od spadków i darowizn | 70 000,00 | 37 840,00 | 54,1 |
| III | Dochody z opłat, w tym: | 5 387 500,00 | 5 203 294,29 | 96,6 |
| 1 | Opłata od posiadania psów | 17 500,00 | 18 388,50 | 105,1 |
| 2 | Opłaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości w zw. z uchwaleniem planu zagospodarowania, za zajecie pasa drogowego | 2 607 500,00 | 2 530 439,00 | 97,0 |
| 3 | Opłata za gospodarowanie odpadami | 2 255 000,00 | 2 130 999,56 | 94,5 |
| 4 | Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 320 000,00 | 347 791,14 | 108,7 |
| 5 | Opłata targowa | 20 000,00 | 18 560,00 | 92,8 |
| 6 | Opłata za korzystanie ze środowiska (0690) | 28 000,00 | 6 761,09 | 24,1 |
| 7 | Opłata za wieczyste użytkowanie | 74 500,00 | 73 374,39 | 98,5 |
| 8 | Wpływy z tyt. kosztów upomnień (0640) | 65 000,00 | 67 102,55 | 103,2 |
| 9 | Różne opłaty (par. 0630, 0690) |  | 9 878,06 |   |
| IV | Dzierżawa i najem składników mienia gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym: | 547 500,00 | 571 290,21 | 104,3 |
| 1 | Dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych | 263 400,00 | 253 918,72 | 96,4 |
| 2 | Dzierżawa terenów łowieckich  | 1 100,00 | 832,69 | 75,7 |
| 3 | Najem lokali mieszkalnych | 283 000,00 | 316 538,80 | 111,9 |
| V | Dochody pobierane przez jednostki budżetowe, w tym: | 1 745 720,00 | 1 747 314,70 | 100,1 |
| 1 | Dochody pobierane przez placówki oświatowe, w tym: opłaty - 291.814,46 zł, dochody z najmu -38.734,23 zł. | 1 229 100,00 | 1 210 579,18 | 98,5 |
| 2 | Dochody pobierane przez GOPS  | 50 300,00 | 52 257,36 | 103,9 |
| 3 | Dochody pobierane przez GOSIR, w tym dochody z najmu -54.795,63 zł. | 466 320,00 | 484 478,16 | 103,9 |
| VI | Pozostałe dochody w tym : | 184 570,00 | 437 132,73 | 236,8 |
| 1 | Sprzedaż usług w Urzędzie Gminy (0830) | 0,00 | 486,75 |   |
| 2 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy 0910, 0920, | 43 500,00 | 47 397,87 | 109,0 |
| 3 | Odsetki od środków na rachunkach bankowych (0920) | 40 000,00 | 53 280,04 | 133,2 |
| 4 | Dochody z lat ubiegłych (0940) | 0,00 | 153 977,86 |   |
| 5 | Kary i odszkodowania wynikające z umów (0950) | 88 060,00 | 113 600,60 | 129,0 |
| 6 | Wpływy z różnych dochodów w Urzędzie Gminy (0970) | 1 010,00 | 43 720,53 | 4 328,8 |
| 7 | Dochody uzyskane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (2360) | 12 000,00 | 24 669,08 | 205,6 |
|  | **Razem dochody własne** | **61 657 521,00** | **63 127 528,63** | **102,4** |

**Subwencja ogólna**

Planowana kwota subwencji ogólnej według uchwały budżetowej na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosiła 15.963.185,00zł i stanowiła ją część oświatowa.Dane powyższe wynikają z pisma Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r. Na przestrzeni roku Ministerstwo Finansów dokonało zmian wysokości subwencji ogólnej. Tj.

* w dniu 13 lutego 2019 r., po uchwaleniuw dniu 16 stycznia 2019 r. przez Sejm RP ustawy budżetowej na rok 2019 Ministerstwoprzekazało informację o wynikających
z ustawy budżetowejrocznych kwotach poszczególnych części subwencji;subwencja ogólna uległa zmniejszeniu o 108.877,00 zł. i wyniosła - 15.854.308,00 zł,a stanowiła ją tylko subwencja oświatowa;
* w dniu 11 września 2019 r. została przyznana z rezerwy kwota 67.778,00 zł
z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych;
* w dniu 13 września 2019 r. w związku z ustawą z dnia 13 czerwca 2019 r. o zmianie ustawy Karta Nauczyciela oraz niektórych innych ustaw zwiększona została subwencja
o kwotę 350.103,00 zł.

Po tych zmianach subwencja ogólna wynosiła 16.272.189,00 zł. Stanowiła ją część oświatowa. Dochód został wykonany w kwocie 16.272.189,00 zł co stanowi 100 % planu.

Minister Finansów pismem z dnia 11 grudnia 2019 r. przyznał gminie Osielsko kwotę 253.528,00 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej na rok 2019. Środki ujęte zostały zgodnie ze wskazaniem w piśmie o zwiększeniu dochodów gminy w dziale 758 Różne rozliczenia rozdział 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst paragraf 2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin. Dochód został wykonany w 100 %.

Subwencja ogólna łącznie ze środkami na uzupełnienie subwencji ogólnej dla gminy Osielsko w roku 2019 wynosi 16.525.717,00 zł i stanowi 14,8 % wykonanych dochodów ogółem.

**Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**

Planowane dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące (bez dochodów na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej) po zmianach na dzień
31 grudnia 2019 r. wynoszą 21.677.008,87zł[[11]](#footnote-11). Wykonanie wynosi 21.935.398,01 zł.
W kwocie tej dotacje na projekty finansowane z udziałem środków UE wynoszą –436.742,46 zł. i pozostałe - 21.498.655,55 zł.W tym:

1. Dotacje z budżetu państwa - plan po zmianach 21.053.091,76 zł, wykonanie –20.941.618,11 zł, z tego:
2. na zadania zlecone - plan 19.418.622,14 zł, wykonanie –19.324.525,17 zł.
3. na zadania własne - plan 1.633.469,62 zł, wykonanie –1.616.092,94 zł.
4. na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej - plan 1.000,00 zł, wykonanie - 1.000,00 zł.
5. Dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego - plan 67.000,00 zł, wykonanie
21.015,15 zł;
6. Środki pozyskane z różnych źródeł - plan 526.000,00 zł, wykonanie – 536.022,29 zł.

 Udział dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w ogólnej kwocie wykonanych dochodów w okresie sprawozdawczym wynosi 19,6 %. W tym:

**Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (paragraf 2010, 2060)**

Planowane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami według stanu na 1.01.2019 r. wynosiły -

10.170.868,00 zł. W ciągu roku zwiększono je decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego
o kwotę –9.247.754,14 zł. Po zmianie wynoszą 19.418.622,14 zł i wykonane zostały
w kwocie - 19.324.525,17 zł co stanowi 99,5% planu, w tym:

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo, plan 69.018,11 zł, wykonanie – 69.018,11 zł. W tym - rozdział 01095 - Pozostała działalność plan 69.018,11zł, wykonanie 69.018,11 zł, na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
2. Dział 750 - Administracja publiczna plan – 116.804,00 zł, wykonanie – 111.763,27 zł.
W tym - rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie plan - 116.804,00 zł, wykonanie - 111.763,27 zł; z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych gminie ustawami
z zakresu administracji publicznej.
3. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, plan –131.928,00 zł, wykonanie –129.878,00 zł. W tym:
4. rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - plan 3 468,00 zł, wykonanie –3.468,00 zł - na aktualizację stałego spisu wyborców;
5. rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu, plan –65.466,00 zł, wykonanie – 64.766,00 zł;
6. rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie,plan 364,00 zł, wykonanie - 64,00 zł;
7. rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego - plan 62.630,00 zł, wykonanie - 61.580,00 zł. Dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.
8. Dział 801 - Oświata i wychowanie - plan 143.285,65 zł, wykonanie –141.528,94 zł, w tym: rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, plan –143.285,65 zł, wykonanie – 141.528,94 zł. Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe, zgodnie ustawą z dnia 27 października 2017 r.
o finansowaniu zadań oświatowych.
9. Dział 852 - Pomoc społeczna; plan –93.309,16 zł, wykonanie - 92.475,81 zł, w tym:
10. Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe, plan –1.413,16 zł, wykonanie –579,81 zł; dotacja na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania;
11. Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, plan 91.896,00 zł, wykonanie –91.896,00 zł; dotacja na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób
z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej,

6. Dział 855 - Rodzina; plan 18.864.277,22 zł, wykonanie –18.779.861,04 zł, w tym:

1. Rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze (Program 500+) wraz z kosztami obsługi; plan - 14.944.131,00 zł, wykonanie –14.868.663,33 zł;
2. Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, plan - 3.140.388,00 zł, wykonanie – 3.134.398,67 zł. Przeznaczenie dotacji - wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, na wypłatę jednorazowego świadczenia w wys. 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi zgodnie
z ustawą o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem" oraz na realizację ustawy
z dnia 4.04.2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów;
3. Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny, plan –931,22 zł, wykonanie –884,19 zł, dotacja na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny;
4. Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny, plan – 757.302,00 zł, wykonanie –754.390,00 zł; dotacja na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu "Dobry start";
5. Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, plan - 21.525,00 zł, wykonanie – 21.524,85 zł.

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

Dział 710 Działalność usługowa, rozdział 71035 Cmentarze, plan 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł. Jest to dotacja na realizację zadań związanych z utrzymaniem grobów
i cmentarzy wojennych.

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy ( paragraf 2030)**

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy (paragraf 2030) wg. stanu na 1.01.2019 r. wynoszą 740.800,00 zł, w ciągu roku zwiększono je decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego o kwotę 892.669,62 zł, po zmianie wynoszą 1.633.469,62 zł.

Wojewoda przekazał gminie 1.630.357,62 zł. Zwroty wynosiły kwotę – 14.264,68 zł. Dochód został zrealizowany w kwocie 1.616.092,94 zł, co stanowi 98,9 % planu. W tym:

1. Dział 758 –Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe; plan 24.667,62 zł, wykonanie – 24.667,62 zł. Refundacja wydatków poniesionych w roku 2018 w ramach funduszu sołeckiego.
2. Dział 801 - Oświata i wychowanie; plan 694.634,00 zł, wykonanie –694.634,00zł;
w tym:
3. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe, plan 24.000,00 zł, wykonanie 24.000,00 zł. Dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych;
4. Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych plan 81.374,00 zł, wykonanie –81.374,00 zł, dotacja celowa na realizację zadań własnych gminy
w zakresie wychowania przedszkolnego. Dotyczy oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych;
5. Rozdział 80104 Przedszkola plan 580.842,00 zł, wykonanie –580.842,00 zł, dotacja celowa na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Dotyczy przedszkoli;
6. Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego; plan
8.418,00 zł, wykonanie –8.418,00 zł.
7. Dział 852 - Pomoc społeczna plan – 859.133,00 zł, wykonanie –849.542,25 zł, w tym:
8. Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, plan 18.636,00 zł, wykonanie –18.586,45 zł;
9. Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, plan 234.594,00 zł, wykonanie – 230.288,23 zł; na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej;
10. Rozdział 85216 Zasiłki stałe, plan – 255.839,00 zł, wykonanie –251.271,53 zł, na dofinansowanie zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej;
11. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej, plan – 229.864,00 zł, wykonanie –229.196,04 zł, na dofinansowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osielsku;
12. Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania, plan - 120.200,00 zł, wykonanie - 120.200,00 zł, na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania".
13. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, plan 38.823,00 zł, wykonanie –31.242,35 zł, w tym:
14. Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów, plan 38.823,00 zł, wykonanie
31.242,35 zł, na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów
o charakterze socjalnym - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
15. Dział 855 Rodzina, plan 16.212,00 zł, wykonanie 16.006,72 zł, w tym:
16. Rozdział 85504 Wspieranie rodziny, plan 16.212,00 zł, wykonanie 16.006,72 zł, na zatrudnienie przez gminę (GOPS) asystenta rodziny w ramach programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej.

**Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ( paragraf 2320)**

Dochodem budżetu gminy są dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Na początku roku dotacje zaplanowano
w kwocie 60.000,00 zł w ciągu roku nastąpił wzrost o 7.000,00 zł. Po zmianach plan wynosi

67.0000,00 zł. Wykonanie – 21.015,15 zł. w roku 2019 gmina Osielsko otrzymała z budżetu Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy 4 dotacje:

1. Dział 600 - Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, plan –
60.000,00 zł, wykonanie – 14.015,15 zł –dotacja pokrycie wydatków na zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie gminy Osielsko;
2. Dział 750 –Administracja publiczna, rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan – 5.000,00 zł, wykonanie – 5.000,00 zł. Dotacja z powiatu na zakup upominków dla uczestników „Pucharu Polski Nordic Walking” organizowanego przez GOSIR.
3. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, plan 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł. Dotacja z powiatu na wspólne finansowanie Święta Gminy Osielsko. Uroczystości organizował GOK.
4. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 Biblioteki, plan 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł. Na zakup książek dla Gminnej Biblioteki Publicznej
w Osielsku.

**Środki na zadania własne gminy pozyskane z różnych źródeł**

Plan 526.000,00 zł, wykonanie – 536.022,29zł, tj. 101,9 % plan

1. Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola

Plan 526.000,00 zł, wykonanie – 514.534,37 zł, tj. 97,8 % planu.

Do przedszkoli niepublicznych w gminie Osielsko uczęszczały dzieci z Bydgoszczy i gmin: Dobrcz, Koronowo, Nowa Wieś Wielka i Sicienko. Wpłaty tych gmin z tyt. uczęszczania dzieci do przedszkoli na terenie gminy Osielsko wynosiły –514.534,37 zł.

1. Dział 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska, plan 30.917,11 zł, wykonanie 21.487,92 zł, tj. 69,5 % planu.
2. rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 5.102,78 zł, dotacja na zakup materiału zadrzewieniowego;
3. rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 16.385,14 zł, dotacja na usuwanie azbestu.

**Dochody bieżące na projekty i zadania realizowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.
o finansach publicznych**

Plan 366 938,79 zł, wykonanie - 436.742,46 zł, co stanowi 119,0 % planu. Dochody stanowią 0,4 % ogólnych dochodów w 2019 roku. W tym dochody przekazane przez:

1. Miasto Bydgoszcz - plan 13.428,00 zł, wykonanie –11.470,00 zł.Dotyczy projektu **Wsparcie działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne (ZIT).** Dział 750 - Administracja publiczna, rozdział 75095 - Pozostała działalność. Gmina Osielsko w 2015 roku zawarła porozumienie w sprawie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF). W związku z przystąpieniem gminy do ZIT zaplanowano dochód w formie dotacji celowej z budżetu miasta Bydgoszczy z przeznaczeniem na wynagrodzenie
i zwroty kosztów podróży dla koordynatora projektu w Urzędzie Gminy.
2. Urząd Marszałkowski w Toruniu;
3. Projekt **Super szkoły w gminie Osielsko**. Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe– plan 145.706,25 zł, wykonanie – 145.706,25 zł. Projekt realizowany w latach 2019 -2020. W projekcie uczestniczą 4 szkoły podstawowe. Urząd Marszałkowski w Toruniu przyznał gminie dofinansowanie w łącznej kwocie 155 520,93 zł. Z tego w roku 2019 –145.706,25 zł.
4. Projekt **Klub Seniora.** Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 - Pozostała działalność.- plan 207.804,54 zł, wykonanie - 207.804,54 zł.Gmina realizuje projekt w latach 2018 – 2020. Projekt realizuje jednostka organizacyjna gminy - GOPS w Osielsku. Urząd Marszałkowski w Toruniu przyznał dofinansowanie w łącznej kwocie 273 065,05 zł. Z tego w roku 2019 - 207.804,54 zł.
5. **Budowa ścieżki rowerowej i oświetlenia na ul. Słonecznej w Żołędowie na odcinku od Bydgoskiej do ul. Katy oraz ścieżki rowerowej w ramach zadania budowa ul. Katy w Osielsku i Żołędowie od ul. Słonecznej do ul. Jana Pawła II.** Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne. Dotacja w wysokości 71.761,67 zł – koszty pośrednie dot. w/wym. projektu.

**DOCHODY MAJĄTKOWE**

Planowane dochody majątkowe na początek roku wynosiły - 3.665.509,96 zł. W okresie sprawozdawczym zwiększone zostały o 3.470.730,31 zł. Plan po zmianach – 7.136.240,27 zł. Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 10.156.984,43 zł co stanowi 142,3 % planu. W tym:

1. Dochody majątkowe własne, plan - 2.838.986,00 zł, wykonanie – 2.883.157,10 zł;
2. Dotacje, plan - 3.518.039,27 zł, wykonanie – 4.871.793,77 zł.
3. Dochody majątkowe na projekty i zadania realizowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tj. dofinansowanie zadań z realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej). Plan 778.515,00 zł, wykonanie –2.402.033,56 zł.

**Dochody własne**

Plan –2.838.986,00 zł, wykonanie – 2.883.157,10 zł, tj. 101,6 %. W tym osiągnięte dochody z tytułu:

1. sprzedaży majątku[[12]](#footnote-12) - 1.898.834,70 zł, z tego:
2. sprzedaży nieruchomości, plan – 683.602,72 zł, wykonanie - 673.436,59 zł,
3. sprzedaży składników majątkowych - plan 0,00 zł, wykonanie – 6 379,26 zł,
4. odszkodowania za przejęte nieruchomości gminne pod inwestycje celu publicznego, plan 1.205.000,00 zł, wykonanie 1.219.018,85 zł,
5. pozostałe dochody majątkowe – 984.322,40 zł, z tego:
6. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe - plan 40.500,00 zł, wykonanie –74.048,83 zł,
7. rozliczenia dotacji celowej na inwestycje za 2018 r. – plan 485.000,00 zł, wykonanie - 484.896,52 zł,
8. zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających, plan 424.883,28 zł, wykonanie - 425.377,05 zł.

W roku 2019 Wójt Gminy Osielsko ogłosił trzy przetargi ustne nieograniczone na sprzedaż nieruchomości gminnych położonych w Niemczu. Przetargi ogłoszone były na dzień
17 kwietnia, 10 lipca i 24 października. W dniu 17 kwietnia 2019 r. oferowane działki były przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną - dz. nr: 109/9, 109/12, 109/14, 109/16, 109/18, 109/20, 109/24 oraz na cel zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
z dopuszczeniem usług - dz. nr 30/86. W wyniku przetargu zbyte zostały dwie działki - nr 109/18 o pow. 1094 m2 za cenę 223 198,00 zł oraz nr 109/20 o pow. 1214 m2 za ceną 247 678,00 zł. Cena brutto za 1 m2 to 204,00 zł. brutto. Osiągnięty dochód brutto - 470 876,00 zł, netto 382.826,02 zł. W przetargu w dniu 10 lipca 2019 r. zaoferowanych zostało 6 działek, które nie znalazły nabywców w poprzednim przetargu. W wyniku licytacji nabywcę znalazła działka oznaczona numerem 109/16 za cenę 252.778,00zł. Cena brutto za 1 m2 to 204 zł. Cena netto –205.510,57 zł. Trzeci przetarg zakończył się wynikiem negatywnym, z uwagi na brak chętnych –nie wpłacono żadnego wadium.

W formie bez przetargowej zbyte zostały 3 działki:

* nr 365/9 o pow. 0,5498 ha, położona w obrębie ewidencyjnym Bożenkowo, sprzedaż na własność użytkownikowi wieczystemu, cena sprzedaży – 60 000,00 zł.
* nr 70/1 o pow. 0,0049 ha w Maksymilianowie za kwotę 6.273,00 zł brutto, netto – 5.100,00 zł.
* nr 109/28 o pow. 0,0100 ha w Niemczu za kwotę - 24.600,00 zł brutto, netto – 20.000,00 zł.

Kwota - 1.218.647,85 zł to osiągnięty w roku 2019 dochódz tytułu odszkodowań za grunty gminne przejęte pod budowaną trasę S5. Odszkodowania wypłacono gminie z tytułu przejęcia działek nr: 353/3, 353/4, 353/6, 416/12, 416/14, 417/2, 417/3, 421/3, 421/4, 406/5, 416/15 o łącznej powierzchni - 1,2808 ha położonych w obrębie Żołędowo 0013. Odszkodowanie ustalone zostało w drodze decyzji przez Wojewodę Kujawsko - Pomorskiego. Na mocy w/wym. decyzji Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad zobowiązany został do wypłaty odszkodowania na rzecz Gminy w związku z realizacją inwestycji drogowej pn.: „Projekt i budowa ulicy ekspresowej S-5 na odcinku Nowe Marzy – Bydgoszcz granica województwa kujawsko-pomorskiego i wielkopolskiego".

Kwota 371,00 zł to na mocy decyzji Starosty Bydgoskiego odszkodowanie za ograniczone prawo rzeczowe – służebność przesyłu na działce 326/79 w związku z realizacją inwestycji drogowej polegającej na budowie ulicy Polnej w Żołędowie.

**Dotacje na inwestycje**

Plan – 3.518.039,27 zł, wykonanie – 4.871.793,77zł. W tym:

1. Dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej otrzymana z powiatu na dofinansowanie budowy ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie od ul. Słonecznej do ul. Jana Pawła II - plan
i wykonanie – 229.391,94 zł.
2. Środki z Funduszu Dróg Samorządowych – plan 3.242.724,00 zł, wykonanie – 4.595.786,00 zł. Są to środki na dofinansowanie budowy dróg:
3. Ul. Karpackiej w Niwach na odcinku od Centralnej do Zakopiańskiej, plan 3.242.724,00 zł, wykonanie –3.242.724,00 zł.
4. Ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie od ul. Słonecznej do ul. Jana Pawła, wykonanie – 1.353.062,00 zł.
5. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin), związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł –wykonanie – 27.692,50 zł. Są to wpłaty ludności na zadania realizowane w ramach inicjatywy lokalnej.
6. Dotacja z budżetu państwa na zadania własne gminy, plan i wykonanie 18.923,33 zł. Refundacja poniesionych w roku 2018 roku wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

**Dochody majątkowe na projekty i zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

Plan 778.515,00 zł, wykonanie –2.402.033,56 zł. Planowany jest dochód z tytułu dofinansowanie trzech projektów. Tj:

1. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na wybranych obszarach miejscowości Niwy i Żołędowo, gm. Osielsko.** Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna - planowane dofinansowanie 167.875,00 zł, wykonanie - 159.481,25 zł. Gmina Osielsko dnia 1 marca 2018r. zawarła umowę z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego (EFR) na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (ROW) w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2014-2020operacji pod w/wym. nazwą. Zadanie zostało zrealizowane. Otrzymane dofinansowanie wynosi 159.481,25 zł. Powstała sieć kanalizacji sanitarnej w ul. Słonecznej, Krokusowej, Sasankowej w miejscowości Żołędowo.
2. **Budowa ścieżki rowerowej i oświetlenia na ul. Słonecznej w Żołędowie na odcinku od Bydgoskiej do ul. Katy oraz ścieżki rowerowej w ramach zadania budowa ul. Katy
w Osielsku i Żołędowie od ul. Słonecznej do ul. Jana Pawła II.**Dział 600 Transport
i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne. Projekt został zrealizowany. Jest dofinansowany z EFRR w ramach ZIT RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 -2020. Umowa była zawarta 31 grudnia 2018 r. Przekazano w roku 2019 dofinansowanie inwestycji w wysokości 2.242.552,31 zł.
3. **Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Centralnej 6 w Osielsku.** Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność, planowane dofinansowanie 223.640,00 zł, wykonanie 0,00 zł. Zaplanowano dochód
z tytułu dofinansowania projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS), w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego (RPO) Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W dniu 30 czerwca 2017r. pomiędzy Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego a Gminą Osielsko zawarta została umowa
o dofinansowanie projektu. Zadanie zostało zrealizowane. Trwa procedura związana ze złożeniem wniosku o płatność. Dochód przewidywany jest w 2020 roku.
4. **Budowa rekreacyjnego terenu przyrodniczo – edukacyjnego z uwzględnieniem placu i ścieżek oraz małej architektury. Budowa ścieżki edukacyjnej w Niemczu na terenie działki 117/11, 117/13, 117/23.** Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność. Planowane dofinansowanie – 387.000,00 zł. Projekt został zrealizowany w roku 2019. Trwa procedura związana ze złożeniem wniosku o płatność. Umowa o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnegozawarta była dnia 22 grudnia 2017 r.

**Wykonanie dochodów budżetu gminy w 2019 roku**

W tabeli poniżej wszystkie dochody budżetu zostały ujęte w podziale na dochody własne, subwencje, dotacje celowe i środki na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. z udziałem środków Unii Europejskiej.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| LP | Wyszczególnienie | Plan po zmianach na rok 2019 | Wykonanie w roku 2019 | %4/3 | Udział % w ogólnych dochodachBudżetu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Dochody własne, z tego:* bieżące
* majątkowe
 | 64 496 507,0061.657.521,002 838 986,00 | 66 010 685,7363.127.528,632 883 157,10 | 102,4102,4101,6 | 59,156,52,6 |
| 2. | Subwencja ogólna | 16 525 717,00 | 16 525 717,00 | 100,0 | 14,8 |
| 3. | Dotacje celowe, z tego:* bieżące
* majątkowe
 | 25.195.748,1421.677.008,873.518.739,37 | 26.370.449,3221.498.655,554.871.793,77 | 104,799,2138,5 | 23,619,24,4 |
| 4. | Dochody na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, z tego:* bieżące
* majątkowe
 | 1.145.453,79366.938,79778.515,00 | 2.838.776,02436.742,462.402.033,56 | 247,8119,0308,5 | 2,50,42,1 |
|  | **O G Ó Ł E M, w tym:*** **bieżące**
* **majątkowe**
 | **107.363.425,93****100.227.185,66****7.136.240,27** | **111.745.628,07****101.588.643,64****10.156.984,43** | **104,1****101,4****142,3** | **100,0****90,9****9,1** |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**Struktura dochodów budżetu gminy w 2019 roku**

**Uzasadnienie:**

Odchylenia wykonanych dochodów od planu występują w niżej wymienionych pozycjach:

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 Pozostała działalność § 0750 wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych , plan 1.100,00 zł, wykonanie 832,69 zł, co stanowi 75,7 % planu.
2. Dział 600 Transport i łączność, rozdział Drogi publiczne powiatowe, § 2320, plan 60.000,00 zł, wykonanie – 14.015,15 zł, co stanowi 23,4 % planu. Starostwo zaplanowało dotację dla gminy Osielsko na zimowe utrzymanie dróg powiatowych kwotę 60.000,00 zł. Faktyczne wydatki wyniosły – 14.015,15 zł.
3. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność, §2318 i 2319 dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst, plan 13.428,00 zł, wykonanie 11.470,00 zł, co stanowi 85,4 % planu. Miasto refunduje poniesione przez gminę wydatki na dodatek specjalny dla gminnego koordynatora ZIT. Poniesione wydatki na wynagrodzenie i zwroty kosztów podróży koordynatora gminnego były mniejsze od planowanych.
4. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
5. rozdział 75616 Wpływy z podatku i opłat od osób fizycznych, § 0360 podatek od spadków i darowizn, plan 70.000,00 zł, wykonanie 37.840,00 zł, co stanowi 54,1 % planu; podatek pobierany i przekazywany przez Urzędy skarbowe;
6. rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw, § 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, plan 10.000,00 zł, wykonanie – 5.773,09 zł, co stanowi 57,7 % planu. Ustalony został za wysoki plan dochodów w tej pozycji.
7. Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola, § 0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, plan 55.300,00 zł, wykonanie 41.866,48 zł, co stanowi 75,7%. Ustalony został za wysoki plan dochodów w tej pozycji.
8. Dochody realizowane przez GOPS:
9. Dział 852 – Pomoc społeczna:
10. rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne
i rentowe, § 0940 Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych plan 1.500,00 zł, wykonanie 91,05 zł, co stanowi 6,1 %;
11. rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe, § 2010 plan 1.413,16 zł, wykonanie 579,81 zł, co stanowi 41,0 %;
12. rozdział 85216 Zasiłki stałe § 0940 Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych plan 4.000,00 zł, wykonanie – 1.088,92 zł, tj. 27,2 %;
13. Dział 855 Rodzina:
14. rozdział 85501 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego raz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, § 0920 Wpływy z pozostałych odsetek plan 300,00 zł, wykonanie 132,98 zł. co stanowi 44,3 % i § 0940Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat biegłych, plan 4.000,00 zł, wykonanie 1.732,39 zł, tj. 43,3 % planu.
15. rozdział 85502 Świadczenia wychowawcze § 0920 Wpływy z pozostałych odsetek, plan 1.100,00 zł, wykonanie 818,70 zł, tj. 74,4 % planu.
16. Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, § 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat biegłych, plan 1.200,00 zł, wykonanie 625,95 zł, tj. 52,2 % planu.

Planowane na rok 2019 dochody z tytułu zwrotów wypłaconych przez GOPS (dział 852 i 855) w latach ubiegłych świadczeń będą zrealizowane w roku 2020.

1. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:
2. rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska § 0690 Wpływy z różnych opłat, plan 28.000,00 zł, wykonanie - 6.761,09 zł, tj. 24,1%. Dochód z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska jest przekazywany jest przez Urząd Marszałkowski i jej wysokość zależy od wpłat podmiotów przekazujących tę opłatę do Urzędu Marszałkowskiego;
3. rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, § 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, plan – 30.917,11 zł, wykonanie – 16.385,14 zł, tj. 53 % planu; dotacja na usuwanie azbestu została przekazana w wys. wynikającej z zawartej umowy;
4. rozdział 90095 Pozostała działalność § 6298 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł; plan 610.640,00 zł, wykonanie 0 zł; planowane dofinansowanie dwóch projektów, o których mowa wyżej realizowanych z udziałem środków z budżetu UE. - trwa procedura pozyskania dofinansowania.

**Wydatki budżetu**

Informacja do załącznika nr 2 do uchwały budżetowej

Plan wydatków przyjęty uchwałą budżetową na rok 2019 przedstawiał się następująco :

Planowane wydatki ogółem: 109.555.836,50 zł z tego:

1. Wydatki bieżące - 69.600.786,50 zł,
2. Wydatki majątkowe - 39.955.050,00 zł.

Planowane wydatki w ciągu roku zostały zwiększone o kwotę 10.195.774,43 zł i po zmianie ogółem wynosiły 119.751.610,93 zł, w tym :

* wydatki bieżące zwiększono o 10.452.769,43 zł, po zmianie 80.053.555,93 zł,
* wydatki majątkowe zmniejszono o 256.995,00 zł, po zmianie 39.698.055,00 zł .

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 110.018.592,44 zł, co stanowi 91,9 % wykonania planu, z tego:

1. Wydatki bieżące, wykonanie – 76.250.011,57 zł, co stanowi 95,2 % realizacji planu;

2. Wydatki majątkowe , wykonanie – 33.768.580,87 zł, co stanowi 85,1 % realizacji planu.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | ProcentWykonania | Udział w ogólnych Wydatkach |
| **I.** | **Wydatki bieżące** | **80 053 555,93** | **76 250 011,57** | **95,2** | **69,3** |
| 1. | Wydatki jednostek budżetowych | 49 723 702,49 | 46 476 043,13 | 93,5 | 42,2 |
| 1.1 | Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń[[13]](#footnote-13) | 24 634 466,76 | 23 700 691,14 | 96,2 | 21,5 |
| 1.2 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 25 089 235,73 | 22 775 351,99 | 90,8 | 20,7 |
| 2. | Dotacje z budżetu[[14]](#footnote-14) | 8 776 292,76 | 8 516 997,19 | 97,0 |  7,8 |
| 3. | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 20 755 874,89 | 20 561 135,61 | 99,1 | 18,7 |
| 4. | Wydatki na obsługę długu | 400 000,00 | 343 377,85 | 85,5 | 0,3 |
| 5. | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej | 375 005,79 | 352 457,79 | 94,0 | 0,3 |
| 6. | Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji  | 22 680,00 | 0 | 0 | 0 |
| **II.** | **Wydatki na inwestycje** | **39 698 055,00** | **33 768 580,87** | **85,1** | **30,7** |
|  | **Razem**  | **119 751 610,93** | **110 018 592,44** | **91,9** | **X** |

**Wydatki jednostek budżetowych**

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

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń obejmują wydatki ujęte w paragrafach 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4130 i 4170 czyli osobowe wynagrodzenie pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie zdrowotne, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe. Wynagrodzenia osobowe obejmują

wynagrodzenia zasadnicze, dodatek za staż pracy, dodatki funkcyjne, specjalne, dodatki za nadgodziny, fundusz nagród, środki na nagrody jubileuszowe. Dla pracowników administracji i obsługi w szkołach, Zespołu do spraw Oświaty i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej utworzony jest fundusz premiowy. Na zasadach określonych w odrębnych przepisach został skalkulowany fundusz płac dla nauczycieli.

 Wydatki dotyczą jednostek organizacyjnych gminy działających w formie jednostek budżetowych czyli finansowanych w całości z budżetu gminy, tj:

* Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie,
* Szkoła Podstawowa w Niemczu,
* Szkoła Podstawowa w Osielsku ,
* Szkoła Podstawowa w Żołędowie,
* Zespół do Spraw Oświaty w Osielsku,
* Przedszkole Gminne w Osielsku ,
* Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku,
* Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku,
* Urząd Gminy Osielsko.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za 2019 r. wyniosły 23.700.691,14 zł i stanowiły 21,5 % wydatków budżetu. Zostały wykonane w 96,2 % planu wynoszącego 24.634.466,76 zł. Wydatki nie obejmują wypłaty wynagrodzeń sfinansowanych ze środków UE, ujętych w odrębnej grupie wydatków.

**Dotacje z budżetu**

Objaśnienie do załącznika nr 12 do uchwały budżetowej

Dotacje – zgodnie z klasyfikacją paragrafów wydatków wynikającą z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.) obejmują wydatki ujęte w paragrafach 2310, 2319, 2360, 2480, 2540, 2560, 2650, 2710, 2780, 2820, 2830.

Planowane dotacje na zadania bieżące wynoszą 8.777.809,76 zł, wykonanie wynosi - 8.518.441,19 zł.Planowane dotacje na zadania inwestycyjne 7.798.550,00 zł, wykonanie - 4.681.414,55 zł.Razem dotacje planowane - 16.576.359,76 zł; wykonanie - 13.199.855,74 zł, co stanowi 79,6% planu.

Planowane wydatki na dotacje na zadania bieżące według stanu na 1.01.2019 r. wynosiły
7.687.173,76 zł. W ciągu roku zwiększone zostały o kwotę 1 090 636,00 zł. Po zmianach wynoszą 8.777.809,76 zł. Zostały wykonane w kwocie 8.518.441,19 zł, co stanowi 97,0 % planu, w tym dotacja celowa na finansowanie kosztów obsługi ZIT w Bydgoszczy. Stanowiły one 7,7 % ogółu wydatków budżetu gminy Osielsko.

 W ramach wydatków bieżących ujęte zostały dotacje dla:

1. Jednostek sektora finansów publicznych; plan – 4.427.675,76 zł, wykonanie -
4.359.498,99 zł, w tym:
2. dotacje celowe (§ 2310, 2319, 2710, 2780) plan – 2.479.073,00 zł, wykonanie –
2.455.862,87 zł, w tym dotacje celowe (§ 2319) na dotacja dla miasta Bydgoszcz na koszty obsługi ZIT, plan –1 517,00 zł, wykonanie - 1.444,00 zł;
3. dotacje podmiotowe (§ 2480, 2560) plan – 1.842.002,76 zł, wykonanie – 1.821.296,79 zł;
4. dotacje przedmiotowe (§ 2650), plan – 106.600,00 zł, wykonanie – 82.339,33 zł.
5. Jednostek spoza sektora finansów publicznych; plan – 4.350.134,00 zł, wykonanie -

4.158.942,20zł, w tym:

1. dotacje celowe (§ 2360, 2820, 2830), plan – 549.500,00 zł, wykonanie – 508.800,00 zł;
2. dotacje podmiotowe (§ 2540) plan – 3.800.634,00 zł, wykonanie – 3.650.142,20 zł.

W załączniku nr 12 do uchwały budżetowej ujęte zostały również dotacje celowe na finansowanie inwestycji ujęte w paragrafach 6210, 6230, 6300, 6570. Według stanu na 1.01.2019 r. wynosiły 7.253.550,00 zł. W ciągu roku zwiększone zostały o kwotę 545.000,00 zł. Po zmianach wynoszą 7.798.550,00 zł. Zostały wykonane w kwocie - 4.681.414,55 zł, co stanowi 60,0 % planu. Są to dotacje na finansowanie inwestycji dla:

1. Jednostek sektora finansów publicznych; plan 7.611.750,00 zł, wykonanie – 4.574.414,55 zł, w tym:
2. realizowanych przez samorządowy zakład budżetowy – GZK w Żołędowie
(§ 6210) – plan 5.707.000,00 zł, wykonanie - 4.574.414,55 zł;
3. pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Kujawsko - Pomorskiego na przebudowę drogi wojewódzkiej (§ 6300) - plan 1.318.750,00 zł, wykonanie 0,00 zł;
4. pomoc finansowa dla miasta Bydgoszcz na zadania na drogach powiatowych (§ 6300) - plan 100.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.
5. pomoc finansowa dla Powiatu (§ 6300) - plan 486.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.
6. Jednostek spoza sektora finansów publicznych; plan 186.800,00 zł, wykonanie – 107.000,00 zł, w tym:
7. dla mieszkańców gminy – dofinansowanie kosztów wymiany pieców centralnego ogrzewania (§ 6230) - plan 150.000,00 zł, wykonanie 75.000,00 zł;
8. dla właścicieli zabytków (§ 6570) - plan 36.800,00 zł, wykonanie 32.000,00 zł.

Realizacja wydatków na inwestycje jest omówiona w załączniku nr 3 do sprawozdania.

**DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

**Dotacje celowe**

Planowane dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych wynoszą 2.479.073,00 zł. Są to środki przeznaczone na realizację bieżących zadań na podstawie porozumień pomiędzy Gminą Osielsko i Miastem Bydgoszcz, Samorządem Województwa Kujawsko - Pomorskiego i Starostwem Powiatowym w Bydgoszczy oraz w ramach pomocy finansowej pomiędzy jednostkami samorządu oraz dotacja dla Gminnej Przychodni
w Osielsku na realizację programu zdrowotnego. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 2.455.862,87 zł, co stanowi 99,1 % planu. Z tego:

**Dział 600 Transport i łączność – plan – 2.078.000,00 zł, wykonanie – 2.076.168,19 zł**

Dział 600 rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy § 2310

Plan – 2.078.000,00 zł, wykonanie –2.076.168,19 zł

Dotacja celowa dla Miasta Bydgoszcz na realizację zadania własnego polegającego na organizacji transportu zbiorowego na terenie gminy Osielsko w ramach współdziałania pomiędzy jst.

**Dział 750 Administracja publiczna – plan 92.418,00 zł, wykonanie – 91.399,03 zł**

Dział 750 rozdział 75020 Starostwa powiatowe § 2710

Plan – 90.901,00 zł, wykonanie – 89.955,03 zł

Dotacja celowa w ramach pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na dopłatę do funkcjonowania w Gminie Osielsko filii Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

Dział 750 rozdział 75095 Pozostała działalność § 2319

Plan – 1.517,00 zł, wykonanie – 1.444,00 zł

Dotacja celowa dla Miasta Bydgoszcz jako wkład własny Gminy Osielsko na sfinansowanie kosztów obsługi ZIT BTOF.

**Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 146.455,00 zł, wykonanie –146.424,85 zł**

Dział 851 rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej § 2780

Plan – 145.755,00 zł, wykonanie – 145.755,00 zł

Dotacja celowa dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Gminnej Przychodni w Osielsku przyznana w związku z wygranym konkursem na realizację gminnego programu zdrowotnego „Rehabilitacja lecznicza ( fizykoterapia i kinezyterapia ) mieszkańców gminy Osielsko”. Program przyjęty został uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr II/85/2016 z dnia 22.11.2016 r. po uprzednio uzyskanej pozytywnej opinii Agencji Oceny Technologii Medycznych. Dotacji udzielono na podstawie art. 114 ustawy z dnia 15.04. 2011 r. o działalności leczniczej[[15]](#footnote-15). Zawarta została umowa pomiędzy Gminą a Gminną Przychodnią w Osielsku o przekazanie środków publicznych. W Gminnej Przychodni są wykonywane zabiegi fizykoterapeutyczne i kinezyterapeutyczne, z których korzystają pacjenci z gminy Osielsko i pacjenci KRUS. Przychodnia w ramach dotacji oferuje zabiegi takie jak: jonoforeza, diadynamik, galwanizacja, interdyn, ID+IV, tens, j/dd, magnetronic, laser, bioptron, sollux, elektrostymulacja, ultradźwięki, krioterapia, prądy Traberta, terapuls, masaż uciskowy, kinezyterapia. W ramach programu gabinet rehabilitacji wykonał 34253 zabiegów fizjoterapeutycznych i 2370 zabiegów kinezyterapeutycznych. Przyjęto 1322 pacjentów.

Dział 851 rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi § 2710

Plan – 700,00 zł, wykonanie – 669,85 zł

Dotacja dla samorządu Województwa Kujawsko Pomorskiego na realizację zadania Kujawsko-Pomorska "Niebieska Linia" Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.

**Dział 852 Pomoc społeczna – plan 86.000,00 zł, wykonanie – 85.798,80 zł**

Dział 852 rozdział 85203 Ośrodki wsparcia § 2310

Plan – 86.000,00 zł, wykonanie – 85.798,80 zł

Dotacja dla Miasta Bydgoszcz na realizację zadania własnego naszej gminy polegającego na zapewnieniu dzieciom i młodzieży niepełnosprawnym z terenu gminy Osielsko dziennego pobytu w ośrodku wsparcia w Bydgoszczy. W okresie od stycznia do grudnia 2019 r. do Ośrodka Wsparcia dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Bydgoszczy uczęszczało troje dzieci zamieszkałych na terenie gminy Osielsko.

**Dział 855 Rodzina – plan 30.000,00 zł, wykonanie – 25.872,00 zł**

Dział 855 rozdział 85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków § 2310

Plan – 30.000,00 zł, wykonanie – 25.872,00 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie pobytu dzieci z gminy Osielsko w żłobkach na terenie miasta Bydgoszczy.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 46.200,00 zł, wykonanie**

**– 30.200,00 zł**

Dział 900 rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt § 2310

Plan – 46.200,00 zł, wykonanie – 30.200,00 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie zadania własnego gminy Osielsko polegającego na zapewnieniu opieki bezdomnym psom z terenu gminy. Zadanie realizuje jednostka organizacyjna miasta - Schronisko dla Zwierząt.

*Opis zadań wykonywanych na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego zawarty jest na stronach 98 – 104.*

**Dotacje podmiotowe**

Planowane dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych wynoszą
1.842.002,76 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym –1.821.296,79zł, co stanowi 98,9 % planu. Są to dotacje dla publicznego zakładu opieki zdrowotnej i instytucji kultury:

**Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 20.000,00 zł, wykonanie – 0,00 zł**

Dział 851 rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne § 2560

Plan – 20.000,00 zł, wykonanie – 0,00 zł

Planowane było udzielenie dotacji dla Gminnej Przychodni w Osielsku na remont pomieszczeń w Gminnej Przychodni. Gminna Przychodnia na usługi remontowe, naprawy
i zakup materiałów do remontów i napraw zgodnie ze złożonym sprawozdaniem wydatkowała w roku 2019 z własnych środków kwotę –158.132,89 zł. i nie wystąpiła do gminy
o dofinansowanie robót.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.822.002,76 zł, wykonanie –1.821.296.79 zł**

Dział 921 rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480

Plan – 1.576.102,76 zł, wykonanie – 1.575.396,76 zł.

Dział 921 rozdział 92116 Biblioteki § 2480

Plan – 245.900,00 zł, wykonanie – 245.900,00 zł.

Instytucje kultury działają na podstawie przepisów ustawy z dnia 25.10.1991r.
o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej[[16]](#footnote-16). W Gminie Osielsko działają dwie instytucje kultury – Gminny Ośrodek Kultury (GOK) w Osielsku i Gminna Biblioteka Publiczna (GBP) w Osielsku z filią w Żołędowie. Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność w 7 świetlicach zlokalizowanych w każdym sołectwie. Do zadań GOK- u należało również administrowanie placami zabaw, które nie są połączone z boiskami sportowymi. Placami zabaw przy boiskach opiekuje się Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Art. 28 ust. 2 w/wym. ustawy stanowi, że przychodem instytucji kultury między innymi są dotacje podmiotowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Gminna Biblioteka Publiczna i Gminny Ośrodek Kultury wykorzystują dotacje na swoją działalność statutową.

**Dotacje przedmiotowe**

Planowane dotacje przedmiotowe wynoszą 106.600,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 82.339,33 zł, co stanowi 77,2 % planu. Są to dotacje dla samorządowego zakładu budżetowego - Gminny Zakład Komunalny (GZK) w Żołędowie.

Art. 218 ustawy z dnia 27.09. 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że z budżetu gminy mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 22 grudnia 2015 r. uchwałę Nr XII/120/2015 w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie. Uchwała została zmieniona uchwałą Nr I/3/2017 z dnia 14.02.2017 r. Rada gminy przyznała dotacje przedmiotowe z budżetu gminy na zadania statutowe GZK, tj. na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie i na utrzymanie terenów zielonych na terenie gminy.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 106.600,00 zł, wykonanie – 82.339,33 zł**

Dział 900 rozdział 90002 Gospodarka odpadami § 2650

Plan 75.000,00 zł, wykonanie - 73.636,43 zł.

Dotacja na pokrycie kosztów obsługi Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK). Dofinansowanie do kosztów odbioru odpadów komunalnych w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie – wynosi 74 zł /tonę. Na wniosek GZK przekazano dotację w kwocie 73.636,43zł. Dofinansowano koszty odbioru 995,0869 ton odpadów dostarczonych przez mieszkańców.

Dział 900 rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 2650

Plan 31.600,00 zł, wykonanie 8.702,90 zł.

Dotacja przedmiotowa na utrzymanie terenów zielonych będących we władaniu gminy. Dotacja pokrywa koszty: ręcznego koszenia trawników – 0,30 zł/m2, mechanicznego koszenia trawników – 0,10 zł/m2, cięcia żywopłotów wysokość do 150 cm – 4,10 zł/mb, grabienia trawy, liści – 0,35 zł/m2, pielenia roślin, rabat – 0,80 zł/m2. Dotacja została wydatkowana
i rozliczona.

**DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

**Dotacje celowe**

Planowane dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wynoszą
549.500,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym –508.800,00 zł, co stanowi 92,6 % planu. Z tego:

1. **Dotacje celowe udzielane w trybie art. 21 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność w sferze pożytku publicznego ( paragraf 2360)**

Na realizację zadań gminy zleconych organizacjom prowadzącym działalność w sferze pożytku publicznego zlecanych przez gminę w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w uchwale budżetowej zaplanowano - 41.500,00zł. Wykonanie wynosiło 30.000,00 zł. W tym:

**Dział 851 Ochrona zdrowia, plan 1.500,00 zł wykonanie 0,00 zł**

Rozdział 85195 Pozostała działalność § 2360

Plan – 1.500,00 zł, wykonanie – 0,00 zł.

Na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia zaplanowano 1.500,00 zł. Planowano dofinansowanie organizacji zajęć rekreacyjnych dla niepełnosprawnych mieszkańców. W tym celu na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie ogłoszono dwa otwarte konkursy ofert. Z uwagi, że żadna organizacja nie złożyła oferty oba konkursy zostały unieważnione.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – 20.000,00 zł, wykonanie – 10.000,00zł**

Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej
a także szkolenia młodzieży § 2360

Plan – 20.000,00 zł, wykonanie –10.000,00 zł.

W dniu 10 kwietnia 2019 r. Wójt Gminy Osielsko ogłosił otwarty konkurs ofert na wykonywanie zadań publicznych związanych z realizacją w roku 2019 zadań w zakresie wypoczynku dzieci i młodzieży. W dniu 16 maja 2019 r. podana została informacja
o wynikach konkursu. Oferty złożyły trzy organizacje. Dwie oferty zostały odrzucone przez Komisję z uwagi na niespełnienie wymogów formalnych. Dotacja została udzielona jednej organizacji - Chorągiew Kujawsko- Pomorska ZHP Hufiec Bydgoszcz– miasto z siedzibą
w Bydgoszczy ul. Dworcowa 56. Umowa zawarta została w dniu 27 czerwca 2019 r. Na realizację zadania publicznego nazwanego "Szkoła za lasem" przyznana została dotacja we wnioskowanej kwocie tj. - 10.000,00 zł. Zadanie było realizowane do 30 sierpnia 2019 r.

**Dział 926 Kultura fizyczna, plan 20.000,00 zł wykonanie 20 000,00 zł**

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2360 plan - 20.000,00 zł, wykonanie -
20.000,00 zł

Zaplanowano i przekazano kwotę 20.000,00 zł na zadania w zakresie kultury fizycznej przewidziane do realizacji przez organizacje działające w sferze pożytku publicznego. Na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i
o wolontariacie przeprowadzono otwarty konkurs ofert. Były to zadania pod nazwą:

1. „Biegaj z Dębami” realizowane na podstawie umowy z dnia 17.10.2019r. przez UKS „Dęby Osielsko”. Klubowi przyznano i wypłacono dotację w kwocie 4.000,00 zł.
2. „V Ogólnopolski Turniej Dzieci i Młodzików w Zapasach w stylu wolnym i zapasach kobiet” realizowane na podstawie umowy z dnia 17.10.2019r. przez KS Viktoria Osielsko. Klubowi przyznano i wypłacono dotację w kwocie 16.000,00 zł.
3. **Pozostałe dotacje celowe**

Planowane pozostałe dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wynoszą 508.000,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 478.800,00 zł, co stanowi 94,3 % planu (paragrafy 2820,2830).

**Dział 855 Rodzina, plan – 168.000,00 zł, wykonanie – 144.800,00 zł.**

Rozdział 85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków § 2830

Plan – 168.000,00 zł, wykonanie – 144.800,00 zł

Środki zaplanowane na dotacje celowe dla podmiotów, które prowadzą żłobki na terenie gminy Osielsko. Dotacje te udzielane są według zasad i w wysokości ustalonej w uchwale Rady Gminy Nr VII/87/2011 z dnia 21 października 2011 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. Wysokość dotacji na 1 dziecko wynosi 400 zł na miesiąc. Dotacja była przekazywana co miesiąc średnio na 31 dzieci zamieszkałych na terenie gminy.
W okresie sprawozdawczym dotację otrzymały;

1. ŻŁOBEK DZIECIĘCY ŚWIAT MONTESSORI prowadzony przez Akademię Projektów Artystycznych s.c. Marianna Mordka, Adam Mordka, przy ul. Bydgoskiej 40 w Niemczu w kwocie 40.400,00 zł. Umowa dotacji zawarta została w dniu 08.01.2019 r.
2. AKADEMIA PRZEDSZKOLAKA s.c. Wioletta Chabowska, Norbert Raus w Osielsku
ul. Koralowa 26 w kwocie 104.400,00 zł. Umowa dotacji zawarta była w dniu 08.01.2019 r.

**Dział 926 Kultura fizyczna, plan 360.000,00 zł, wykonanie – 354.000,00 zł**

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2820

Plan – 340.000,00 zł, wykonanie –334.000,00 zł

Zaplanowano 340.000, 00 zł na realizację zadań gminy z zakresu upowszechniania i rozwoju

sportu przez organizacje pozarządowe działające na terenie gminy i oferujące swoje usługi mieszkańcom gminy. Na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/87/10 z dnia
5 listopada 2010 r. w sprawie ustalenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2011 r. Nr 1, poz. 3) przeprowadzono konkurs ofert na realizację zadania: „Upowszechnianie
i rozwój sportu na terenie gminy Osielsko". W 2019r. zawarto 11 umów. Wpłynęło jedenaście ofert na sumę 729.483,00 zł. Dotacje przyznano wszystkim oferentom, wyczerpując środki przeznaczone na ten cel w budżecie. Przyznano dotacje w łącznej kwocie 340.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 334.000,00 zł.

1. ULKS MUSTANG ŻOŁĘDOWO siedziba Gimnazjum Nr 1 im. Janusza Korczaka ul. Bydgoska 24 Żołędowo, kwota udzielonej dotacji - 31.000,00 zł, umowa nr 01/19 z dnia 20 lutego 2019 r. Przekazano na konto Klubu 31.000,00 zł. na realizację zadania - "Szkolenie i rozgrywki od Mistrzostw Okręgu do Mistrzostw Świata" realizowanego
od dnia 20 lutego do 20 listopada 2019 r.
2. KS VICTORIA OSIELSKO siedziba Osielsko ul. Szosa Gdańska 57 - kwota udzielonej dotacji 54.000,00 zł, umowa nr 02/19 z dnia 22 lutego 2019 r. Zadanie "Rozwój sportu na terenie gminy Osielsko wśród dzieci i młodzieży w dyscyplinie zapasy" realizowane było od dnia podpisania umowy do dnia 31 grudnia 2019 r. W 2019r. przekazano cztery transze dotacji w wysokości - 54.000,00 zł.
3. KS PIRANIE OSIELSKO siedziba Osielsko ul. Zapłotek 8 - umowa nr 03/2019 z dnia
26 lutego 2019 r. Kwota przyznanej i przekazanej dotacji 15.000,00 zł. Klub
w okresie od dnia podpisania umowy do 31 grudnia 2019 r. zrealizował zadanie: "Upowszechnianie i rozwój sportu na terenie gminy Osielsko"
4. STOWARZYSZENIE SPORTOWE BUSHI -DO siedziba Bydgoszcz ul. Inwalidów 1A: umowa nr 04/2019 z dnia 27 lutego 2019 r. Kwota przyznanej i przekazanej dotacji 10.000,00 zł. Klub zrealizował zadanie "Szkolenie sportowe w Karate Olimpijskim WKF dzieci i młodzieży w klubie Bushi -do".
5. Stowarzyszenie Sportowe YAMABUSHI siedziba Bydgoszcz ul. Wyzwolenia 107/97 - umowa nr 05/2019 z dnia 27 lutego 2019 r. Kwota przyznanej i udzielonej dotacji na realizację zadania " Upowszechnianie Karate Olimpijskiego wśród dzieci i młodzieży zamieszkałej na terenie gminy Osielsko" wynosi 18.000,00 zł.
6. UKS DĘBY OSIELSKO siedziba Osielsko ul. Centralna 7 - umowa nr 06/2019 z dnia
4 marca 2019 r. Kwota udzielonej dotacji 65.000,00 zł. Przekazano na konto Klubu cztery transze - 65.000,00 zł. Klub zrealizował zadanie "Upowszechnianie i rozwój sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych mieszkańców gminy Osielsko".
7. KS REKINY OSIELSKO siedziba Osielsko ul. Gronostajowa 7 - umowa nr 07/2019
z dnia 18 marca 2019 r. Kwota udzielonej dotacji 23.000,00 zł. Przekazano na konto Klubu - 23.000,00 zł. Klub realizował zadanie "Program Szkolenia Pływackiego Rekiny 2019".
8. P-LUKS VICTORIA NIEMCZ siedziba Niemcz ul. Pod Wierzbami 2b - umowa nr 08/19 z dnia 19 marca 2019 r. Kwota dotacji - 50.000,00 zł. Przekazano cztery transze - 50.000,00 zł na zadanie " Szkolenie sportowe i organizacja zawodów sportowych dla dzieci i dorosłych z terenu gminy Osielsko przez PLUKS Victoria Niemcz".
9. GLKS OSIELSKO siedziba Osielsko ul. Szosa Gdańska 57 - umowa nr 09/19 z dnia
27 marca 2019 r. Przyznano dotację w kwocie 52.000,00 zł. Przekazano na konto Klubu - 46.000,00 zł. na realizację zadania: "Rozwój sportu na terenie gminy Osielsko wśród dzieci i młodzieży”.
10. KS N-BIKE ACADEMY z siedzibą w Niemczu ul. Elizy Orzeszkowej 27/9. Umowa
nr 10/2019 z kwietnia 2019 r. na realizację zadania "Kolarstwo górskie i szosowe
w Gminie Osielsko". Kwota udzielonej i przekazanej na konto Klubu dotacji 18.000,00 zł.
11. STOWARZYSZENIE AKADEMIA MISTRZÓW SPORTU z siedzibą w Niemczu
ul. Olimpijczyków 53. Umowa nr 11/2019 z dnia 19 kwietnia 2019 r. Kwota przyznanej
i przekazanej dotacji - 4.000,00 zł. na realizację zadania: " Szkolenie sportowe dzieci
 i młodzieży oraz dorosłych w lekkiej atletyce".

W formie dotacji celowych z budżetu na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom gmina wsparła organizację zajęć, obozów, zawodów, meczy z różnych dyscyplin; baseball, karate, kolarstwo górskie i szosowe, lekka atletyka.

**Dotacje podmiotowe**

Planowane dotacje podmiotowe wynoszą – 3.800.634,00 zł. Wykonanie wynosiło

3.650.142,20 zł, co stanowi 96,0 % planu. Są to dotacje dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Osielsko.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola i 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci
w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego § 2540**

Plan – 3.772.634,00 zł, wykonanie – 3.626.061,35 zł.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka § 2540**

Plan – 28.000,00 zł, wykonanie – 24.080,85 zł.

Art. 17 ust.3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych [[17]](#footnote-17) stanowi, że niepubliczne przedszkole niebędące przedszkolem specjalnym niespełniające warunków, o których mowa w ust. 1 w. wym. ustawy, otrzymuje na każdego ucznia dotację
z budżetu gminy w wysokości równej 75% podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli, z tym że na ucznia niepełnosprawnego w wysokości nie niższej niż kwota przewidziana na takiego ucznia niepełnosprawnego przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy. Rada Gminy Osielsko w dniu 16 stycznia 2018 r. podjęła uchwałę Nr I/5/2018
w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych placówek wychowania przedszkolnego, dla których gmina Osielsko jest organem rejestrującym oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania. Podstawą skalkulowania dotacji dla przedszkoli niepublicznych jest koszt utrzymania dziecka
w przedszkolu publicznym w gminie Osielsko. Dotacja jest przekazywana w okresach miesięcznych.

Stawka dotacji z budżetu na jedno dziecko uczęszczające do niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Osielsko w roku 2019 wynosi miesięcznie - 680,28 zł[[18]](#footnote-18). Na odrębnych zasadach ustalane są dotacje na dzieci niepełnosprawne*.*

W roku 2019 dotacje są przekazywane do 8 przedszkoli niepublicznych na terenie gminy. Przekazano dotacje w łącznej kwocie - 3.650.142,20 zł. Poszczególne przedszkola otrzymały:

1. PRZEDSZKOLE DOBREGO PASTERZA w Żołędowie ul. Jastrzębia 27 prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim – 402.226,24 zł.
2. PRZEDSZKOLE CHATKA PUCHATKA w Osielsku ul. Bałtycka 19 – 443.971,14 zł.
3. PRZEDSZKOLE HUMPTY DUMPTY w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74 – 331.837,46 zł.
4. PRZEDSZKOLE ANGLOJĘZYCZNE TĘCZOWA KRAINA w Niemczu ul. J. Matejki 8b – 721.045,64zł.
5. PRZEDSZKOLE DZIECIĘCY ŚWIAT MONTESSORI w Niemczu, ul. Bydgoska 40 –
226.006,64 zł.
6. PRZEDSZKOLE ZAMECZEK II w Osielsku ul. Polna 10 – 603.044,50 zł.
7. AKADEMIA PRZEDSZKOLAKA S.C. w Osielsku ul. Koralowa 26 – 425.716,82 zł.
8. PRZEDSZKOLE BLU ul. Wiatrakowa 1 w Osielsku - 496.293,76 zł.

Z rozliczeń dotacji przedłożonych przez przedszkola wynika, że wg. stanu na dzień
31 grudnia 2019 r. dotacja była przekazana na - 411 dzieci, z tego: do Przedszkola Dobrego Pasterza w Żołędowie - 50 dzieci, Tęczowa Kraina - 82 dzieci, Chatka Puchatka – 51 dzieci, Humpty Dumpty - 44 dzieci, Dziecięcy Świat Montessori - 33 dzieci, Zameczek II – 67 dzieci, Akademia Przedszkolaka – 57 dzieci, BLU - 27 dzieci.

**WYKONANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW NA INWESTYCJE**

Inwestycje w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, przebudowy i budowy dróg i oświetlenia ulicznego zostały przedstawione z podziałem na sołectwa

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanieod początku roku | %4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | **BUDOWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACYJNEJ**, w tym:1. **Bożenkowo** - budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w tym przejścia podziemne pod drogą S5
2. **Jarużyn; w tym:**
3. budowa sieci wodociągowej w Krakowskiej w Jarużynie
4. budowa sieci wodociągowej w Przytulnej
5. **Maksymilianowo -** budowa sieci wodociągowej w Poziomkowej
6. **Niemcz; w tym:**
7. budowa sieci wodociągowej w ul. Krasickiego
8. budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Reymonta
9. budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Rekinowej i Wielorybiej
10. budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Mickiewicza w Niemczu
11. przebudowa tłoczni ścieków na przepompownię - działka 130/28 oraz modernizacja przepompowni przy ul. Głównej w Maksymilianowie
12. budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Chopina
13. budowa wodociągu w ul. Heraklita i Talesa
14. przebudowa sieci wod.- kan. w ul. Kopernika
15. **Niwy Wilcze**; w tym:
16. budowa kolektora ściekowego w ul. Bieszczadzkiej, Karpackiej, Nidzickiej, Długiej, Orzechowej i Leśnej w Niwach i Osielsku
17. przebudowa sieci wodociągowej w ul. Nidzickiej i budowa sieci w ul. Fromborskiej
18. przebudowa sieci wodociągowej w ul. Ostromeckiej
19. budowa sieci wodociągowej w ul. Tyskiej
20. **Osielsko,** w tym:
21. budowa sieci wodociągowej w ul. Bocznej i Długiej z przejściem pod drogą krajową do ul. Kąty oraz wodociąg ul. A. Schmita, sieć wodociągowa w rejonie ul. Szosa Gdańska
22. sieć kanalizacyjna w ul. Zbożowej i Gryczanej
23. budowa sieci wod-kan w rejonie ul. Tymiankowej dz. nr 680/7
24. budowa sieci wod-kan w ul. Żonkilowej
25. budowa sieci wod-kan w Pomarańczowej
26. budowa sieci wod-kan w Paprociowej
27. budowa wodociągu ul. Moczarowa
28. budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Cytrynowej
29. budowa sieci wod-kan w ul. Miłej
30. budowa sieci wod-kan w ul. Leśnej w Czarnówczynie
31. projekt budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej i przyległych
32. **Żołędowo,** w tym:
33. budowa sieci wod. - kan w ul. Forsycjowej
34. budowa sieci wod. - kan. w ul. Daktylowej
35. budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej pod budowanym węzłem drogi ekspresowej S5 w miejscowości Żołędowo – etap I wykonanie przejść podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5
36. budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kwiatowej – etap I wykonanie przejść podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5
37. przebudowa sieci wodociągowej kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej oraz budowa podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5;
38. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla nieuzbrojonych obszarów Niemcza, Maksymilianowa i Jagodowa**
39. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ramach inicjatywy lokalnej:**
40. budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Osielsku ul. Słoneczna działki 23/16 d0 23/20
41. budowa sieci wodociągowej w Żołędowie ul. Augustowska od ul. Jastrzębiej do działki 377/20
42. **Uzupełnienie krótkich odcinków sieci oraz budowa odgałęzień sieci kanalizacyjnej do granicy działek**
43. **Pozostałe prace projektowe**
 | **7.653.820,00****940.000,00****492.000,00**370.000,00122.000,00**45.000,00****1.084.000,00**64.000,0061.000,00127.000,00275.000,00150.000,00227.000,0070.000,00110.000,00**1.071.000,00**550.000,00301.000,00100.000,00120.000,00**2.178.820,00**300.000,00731.000,005.000,00185.000,00235.500,00100.000,0090.000,00100.000,00190.500,00200.000,0041.820,00**862.000,00**238.000,00200.000,00162.000,00152.000,00110.000,00**50.000,00****133.000,00**71.000,0062.000,00**632.000,00****166.000,00** | **6.821.882,15[[19]](#footnote-19)****6.407.724,40[[20]](#footnote-20)****740.828,89****491.578,11**369.584,25121.993,86**42.983,58****822.657,46**63.854,2260.375,78126.371,36208.964,91106.471,18226.376,9330.243,080,00**1.037.779,52**521.676,63300.046,1896.526,71119.530,00**2.003.381,22**289.004,43730.452,724.797,00184.781,32234.435,0395.070,0390.000,0099.371,58179.669,4295.799,690,00**854.733,47**237.194,24195.597,63161.536,00151.440,00108.965,60**0,00****131.685,57**70.472,8761.212,70**553.376,16****142.878,17** | **89,1****78,8****99,9****95,5****75,9****96,9****91,9****99,2****99,0****87,6****86,1** |
| 2.  | **ODWODNIENIE**1. Budowa rurociągu odwodnieniowego w rejonie ul. Jana Pawła II i Marsowej
2. Budowa kanalizacji deszczowej wraz z drenażami w ciągach komunikacyjnych ul. Kwiatowej, Żonkilowej i Chabrowej w Osielsku oraz rozpoznanie możliwości odbiorczych rowów przy ul. Kwiatowej i Chabrowej
3. Budowa rurociągu odwodnieniowego R-A ul. Łąkowa-Ugorowa w Maksymilianowie - dokumentacja projektowa
4. Odwodnienie ul. Mrossa i Krasickiego w Niemczu
5. Budowa odwodnienia ul. Kanarkowej i Kukułczej w Żołędowie I etap
 | **444.600,00**50.000,0052.000,0032.600,0010.000,00300.000,00 | **390.076,44**50.000,0045.192,6632.595,000,00262.288,78 | **87,7** |
| 3. | **LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY**1. Przebudowa dojścia do przystanku na ul. Bydgoskiej w Żołędowie w kierunku Niemcza
 | **20.000,00**20.000,00 | **15.637,00**15.637,00 | **78,2** |
| 4.  | **DROGI PUBLICZNE WOJEWÓDZKIE -** Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec-Strzelce Dolne w m. Żołędowo ul. Jastrzębia  | **1.318.750,00** | **0,00** |  |
| 5. | **DROGI PUBLICZNE POWIATOWE**1. Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi 244 od skrzyżowania z drogą krajową nr 25 do Bożenkowa - pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy
2. Budowa ścieżki rowerowej w ciągu dróg 1525C i 1526C na odcinku od Samociążka do Bożenkowa - pomoc finansowa dla Starostwa w Bydgoszcz y
3. Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż ul. Jeździeckiej w Bydgoszczy, w ramach pomocy finansowej dla Bydgoszczy
 | **586.000,00**336.000,00150.000,00100.000,00 | **0,00**0,000,000,00 |  |
| 6. | **DROGI GMINNE,** w tym:1. **Jarużyn** - ul. Nowowiejska
2. **Maksymilianowo**
3. ul. Bukowa i Łabędzia
4. Budowa fragmentu chodnika przy ul. Głównej i złagodzenie najazdów na podwyższonych skrzyżowaniach
5. Budowa ul. Topolowej
6. Budowa ul. Polnej i Ustronie
7. **Niemcz**
8. Przebudowa ul. Smukalskiej oraz Pogodnej i Uroczej - projekt przebudowy ul. Smukalskiej - jezdnia i ciąg pieszo-rowerowy oraz Pogodnej i Uroczej - rozbudowa o ciąg pieszo-rowerowy
9. Modernizacja ul. Krasickiego w Niemczu - płyty ażurowe
10. Budowa przepustu ul. Kowalskiego w Niemczu
11. Budowa ul. Kochanowskiego w Niemczu wraz ze zbiornikiem odparowującym
12. **Niwy - Wilcze**
13. Przebudowa ul. Karpackiej
14. Zakończenie budowy ul. Sopockiej w Wilczu
15. Budowa ul. Olsztyńskiej
16. Budowa chodnika przy Karpackiej od Zakopiańskiej do Szosy Gdańskiej, projekt
17. **Osielsko**
18. Budowa ciągu pieszo-rowerowego ul. Botaniczna w Osielsku
19. Budowa ul. Topolowej w Osielsku: I etap - Szosa Gdańska-Chabrowa, II etap - Chabrowa -Leśna. W roku 2019 I etap - Szosa Gdańska-Chabrowa
20. Budowa ul. Jana Pawła II od ul. Jeziorańskiej do Al. Mickiewicza oraz Al. Mickiewicza od ul. Szosa Gdańska do Lagunowej wraz ze ścieżką rowerową na całym odcinku tj. od Jeziorańskiej do Leśnego Runa
21. Budowa ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie do DK 5 oraz ul. Długiej do ul. Bocznej

*W tym UE -* 1. Rozbudowa ulicy Słonecznej od Kolonijnej do Letniej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Kolonijną
2. Budowa ulicy Niedźwiedziej
3. Budowa zatok i peronów ul. Jana Pawła I
4. Budowa chodnika wzdłuż ul. Lagunowej
5. Budowa ul. Rokitnika i Czeremchy
6. Rozbudowa ul. Leśnej
7. **Żołędowo**
8. Budowa ścieżki rowerowej od granicy z gminą Dobrcz do istniejącej ścieżki rowerowej Żołędowo - Niemcz
9. **Inicjatywa lokalna**
10. Budowa nawierzchni brukowej na ul. Marii Jaremy w Niemczu
11. Budowa ulicy Grabowej od Wiązowej w Osielsku do rowu łącznie z przepustem
12. **Prace projektowe**
13. **Organizacje ruchu, drobne przebudowy dróg**, różne opłaty
 | **19.405.385,00****370.000,00****2.086.685,00**550.000,00125.000,001.400.000,0011.685,00**286.000,00**56.000,0080.000,00100.000,0050.000,00**6.540.000,00**5.915. 000,0025.000,00575.000,0025.000,00**9.136.000,00**900.000,00150.000,006.000,006.420.000,00*407.921,90*5.000,00530.000,00400.000,0015.000,00700.000,0010.000,00**36.000,00**36.000,00**500.000,00**200.000,00300.000,00**300.700,00****150.000,00** | **18.022.738,37****362.491,45****2.030.402,44**536.496,60116.751,011.365.469,8311.685,00**187.290,48**55.350,000,0081.940,4850.000,00**6.389.883,77**5.911.555,170,00478.328,600,00**8.771.901,82**896.817,220,005.073,506.418.549,77*407.921,90*3.136,50529.566,39355.970,918.610,00544.337,539.840,00**1.890,00**1.890,00**0,00**0,000,00**139.063,80****139.814,61** | **92,9****98,0****97,3****65,5****97,7****96,0****5,3****0****46,2****93,2** |
|  7. | **WYKUPY GRUNTÓW** | **2.500.000,00** | **2.479.121,56** | **99,2** |
| 8. | **INWESTYCJE W URZĘDZIE GMINY**1. Rozbudowa Urzędu Gminy, projekt
2. Zakupy inwestycyjne
 | **203.000,00**85.000,00118.000,00 | 185.509,6084 870,00100.639,60 | 91,4 |
| 9. | **MONITORING GMINY, w tym:*** *Urząd Gminy*
* *GOSIR*
 | **65.000,00***15.000,00**50.000,00* | **59.531,00***9.531,00**50.000,00* | **91,6***63,5**100,0* |
| 10.  | **REZERWA CELOWA NA INWESTYCJE W TYM INICJATYWA LOKALNA**  | **337.000,00** | **0,00** |  |
| 11. | **SZKOŁY PODSTAWOWE**1. Budowa parkingu przy szkole w Maksymilianowie
2. Modernizacja boiska przy SP Maksymilianowo
3. Budowa odnawialnych źródeł energii Szkoła Podstawowa w Niemczu
4. Budowa odnawialnych źródeł energii - Zespół Szkółw Osielsku ul. Centralna 7
5. Wymiana ogrodzenia szkoły w Maksymilianowie - budynek główny oraz bramy wjazdowej na parking z automatyką
6. Zmiana sposobu użytkowania pomieszczenia w Szkole w Osielsku na toalety i łazienkę dla dzieci młodszych
7. Budowa klimatyzacji w Szkole Podstawowej w Niemczu automatyką
8. Przebudowa boiska piłkarskiego przy Szkole Podstawowej w Żołędowie z zadaszeniem
 | **1.814.900,00**650.000,00290.000,00252.000,00345.800,0032.100,00150.000,0045.000,0050.000,00 | **1.147.696,79**647.231,29281.165,820,000,0031.616,72107.540,4037.515,0042.627,56 | **63,2** |
| 12. | **PRZEDSZKOLE,** Rozbudowa Przedszkola Publicznego Nr 1 przy ul. Bałtyckiej w Osielsku, w tym:* *Urząd Gminy*
* *Przedszkole*
 | **540.000,00***524.000,00**16.000,00* | **514.541,81***498.588,51**15.953,30* | **95,3***95,2**99,7* |
| 13.  | **ZAKUPY INWESTYCYJNE DO STOŁÓWEK, w tym:*** Szkoła Podstawowa w Osielsku
 | **13.000,00***13.000,00* | **12.999,99***12.999,99* | **100,0***100,0* |
| 14. | **OCHRONA POWIETRZA - d**otacja dla mieszkańców gminy na wymianę pieców  | **150.000,00**150.000,00 | **75.000,00**75.000,00 | **50,00**50,00 |
| 15. | **BUDOWA I PRZEBUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO,** w tym:1. **Bożenkowo**
2. ul. Sielanka
3. ul. Deszczowa
4. ul. Strumykowa
5. **Jarużyn**
6. ul. Pasieka
7. Rajska, Szczęśliwa
8. ścieżka rowerowa na Starowiejskiej
9. **Maksymilianowo,** ul. Pelikanowa
10. **Niemcz**
11. ul. Sielska I etap
12. ul. Konopnickiej
13. Myśliwska i Czarnoleska
14. ul. Chełmońskiego
15. ul. Olimpijczyków
16. ul. Marco Polo
17. **Niwy Wilcze,** ul. Mazurska i Kaszubska
18. **Osielsko**
19. ul. Perłowa, Krabowa I etap
20. ul. Opalowa, Krzywa, Grzybowa - projekt
21. rozbudowa oświetlenia ul. Kąty
22. ul. Centralna
23. ul. Jaworowa i Wierzbowa
24. ul. Różana i Konwaliowa
25. ul. Przepiórcza
26. **Żołędowo,** ul. Jabłonowa I etap
 | **1.199.500,00****29.000,00**15.000,004.000,0010.000,00**192.500,00**12.500,0022.000,00158.000,00**20.000,00****246.500,00**30.000,0032.000,0040.000,0027.500,0047.000,0070.000,00**60.500,00****637.000,00**72.000,0018.000,0086.000,00355.000,0015.000,0036.000,0055.000,00**14. 000,00** | **1.168.598,46****22.620,85**11.556,623.959,517.104,72**180.626,18**12.442,5918.520,12149.663,47**18.000,92****240.099,42**30.000,0031.965,0039.945,0027.500,0044.480,0066.209,42**60.040,00****633.216,09**71.387,2516.449,9384.702,39354.800,1014.960,0035.950,0054.966,42**13.995,00** | **97,4****78,00****93,8****90,0****97,4****99,2****99,4****100,0** |
| 16  | Zakupy inwestycyjne dla GZK w Żołędowie | **45.000.00** | **45.000,00** | **100,00** |
| 17.  | **GOSPODARKA KOMUNALNA**1. Budowa rekreacyjnego terenu przyrodniczo-edukacyjnego z uwzględnieniem placów, ścieżek oraz małej architektury na działce 117/11, 117/13 i 117/23 w Niemczu

*W tym UE*1. Adaptacja pomieszczeń budynku przy ul. Wierzbowej w Żołędowie na potrzeby służby zdrowia – projekt
 | **1.441.000,00**1.440.000,00*1.440.000,00*1.000,00 | **1.429.343,60**1.429.201,60*1.429.201,60*142,00 | **99,2** |
| 18. | **DOMY KULTURY I ŚWIETLICE***W tym UE*1. Budowa świetlicy z filią przedszkola w Niemczu
2. Termomodernizacja budynku świetlicy w Niemczuprzy ul. Pod Wierzbami
3. Termomodernizacja budynku GOK w Osielsku ul. Szosa Gdańska 57A
4. Budowa klimatyzacji i instalacji teleinformatycznej w świetlicy w Żołędowie
5. Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie ul. Kościelna 2
 | **1.295.000,00***1.155.000,00*880.000,00275.000,0020.000,0070.000,0050.000,00 | **1.244.894,32***1.123.395,07*852.554,42270.840,6516.407,0058.533,2446.559,01 | **96,1** |
| 19. | **DOTACJA CELOWA DLA WŁAŚCICIELI ZABYTKÓW** | **36.800,00** | **32.000,00** | **87,0** |
| 20. | **OBIEKTY SPORTOWE** w tym:* *Urząd Gminy*
* *GOSIR*
1. Budowa boiska w Niemczu ul. Matejki
2. Budowa boiska przy Wierzbowej w Osielsku
3. Zakupy inwestycyjne w GOSIR
4. Projekt i rozbudowa oświetlenia boiska w Osielsku ul. Centralna
5. Zakup i montaż trybun na tor speedrowerowyw Żołędowie
 | **459.300,00***364.000,00**95.300,00*10.000,00300.000,0095.300,0034.000,0020.000,00 | **398.451,52***303.154,51**95.297,01*4.551,00246.336,5395.297,0133.354,5018.912,48 | **86,8***83,3**100,0* |
| 21. | **PLACE ZABAW**, w tym:* *Urząd Gminy*
* *GOSIR*
1. Doposażenie placów zabaw w Jarużynie - zakup dwóch bocianich gniazd i wymiana sprzętu ul. Prodnia
2. Oświetlenie placu zabaw i zakup urządzeń na plac zabaw przy stanicy i przy ul. Osiedlowej 1
3. Zakup i montaż huśtawki rodzinnej na plac zabaw przy ul. Kolonijnej w Osielsku
4. Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw przy ul. Ptasiej w Maksymilianowie
5. Budowa placu zabaw przy ul. Wiklinowej w Żołędowie
6. Doposażenie placów zabaw w Niemczu ul. Miłosza, Kusocińskiego
7. Doposażenie placu zabaw w Osielsku ul. Zatokowa
8. Ogrodzenie placu zabaw w Niemczu ul. Kusocińskiego
9. Budowa placu zabaw przy ul. Ustronie w Maksymilianowie
 | **170.000,00***86.500,00**83.500,00*26.000,0035.500,0010.000,0011.500,0010.000,0032.000,0015.000,0020.000,0010.000,00 | **139.716,01***56.226,01**83.490,00*22.301,2935.351,974.424,3111.473,440,0031.990,0014.175,0020.000,000,00 | **82,2***65,0**100,0* |
|  | **RAZEM WYDATKI NA INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, z tego wydatki zrealizowane przez:**- UG- Oświata- GOSIR | **39.698.055,00**39.440.255,0029.000,00228.800,00 | **33.768.580,87**33.510.840,5728.953,29228.787,01 | **85,1**85,599,8100,0 |

Zadania inwestycyjne były realizowane przez Urząd Gminy, przedszkole publiczne, szkołę
w Osielsku i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku. Wydatki w Urzędzie Gminy wynosiły – 33.510.840,57 zł, w placówkach oświatowych – 28.953,29 zł, i w Gminnym Ośrodku Sportu i Rekreacji –228.787,01 zł.

Uzasadnienie:

Wymienione wyżej zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane i zakończone. Kilka zadań, których realizację zaplanowano na rok 2019 z różnych powodów przesuwa się
w czasie i do końca ub. roku nie zostały one zakończone. Przyjęte zostały przez Radę Gminy Osielsko do kontynuacji i finansowania w roku 2020 i ujęto je w zał. Nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2020 ( uchwała Nr IX/105/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r.) oraz zadania wieloletnie w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 -2030 (uchwała Nr IX/105/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r.) Są to projekty, których inwestorem jest gmina a także Urząd Marszałkowski, Urząd Miasta Bydgoszcz i Starostwo Powiatowe
w Bydgoszczy:

* przebudowa sieci wod.- kan. w ul. Kopernika w Niemczu, projekt budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej i przyległych,
* odwodnienie ul. Mrossa i Krasickiego w Niemczu,
* rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec-Strzelce Dolne w m. Żołędowo ul. Jastrzębia (pomoc finansowa),
* budowa ścieżki rowerowej w ciągu dróg 1525C i 1526C na odcinku od Samociążka do Bożenkowa - pomoc finansowa dla Starostwa w Bydgoszczy,
* budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż ul. Jeździeckiej w Bydgoszczy, pomoc finansowa dla Bydgoszczy,
* budowa ścieżki rowerowej od granicy z gminą Dobrcz do istniejącej ścieżki rowerowej Żołędowo – Niemcz,
* modernizacja ul. Krasickiego w Niemczu,
* budowa nawierzchni brukowej na ul. Marii Jaremy w Niemczu,
* zadanie: budowa odnawialnych źródeł energii w szkole podstawowa w Niemczu
i w Zespole Szkół w Osielsku ul. Centralna 7 łącznie z budową odnawialnych źródeł energii w dwóch pozostałych szkołach jest ujęte w zał. 3 do uchwały budżetowej na rok 2020 i realizowane,
* budowa placu zabaw przy ul. Wiklinowej w Żołędowie i przy ul. Ustronie
w Maksymilianowie zgodnie z planem realizowana jest w roku 2020.

Zadanie w ramach inicjatywy lokalnej – budowa ul. Grabowej w Osielsku w związku ze znacznym wzrostem cen robót budowlanych w przygotowaniu jest projekt uchwały zmieniający kryteria oceniania wniosków.

Omówienie szczegółowe zakresu i stopnia realizacji wszystkich zadań ujętych w Wykazie Zadań Inwestycyjnych stanowiącym zał. 3 do uchwały budżetowej zawiera załącznik nr 3 do sprawozdania [[21]](#footnote-21).

Źródła finansowania inwestycji:

1. Dochody majątkowe, w tym pozyskane środki zewnętrzne – 10.156.984,43 zł,
2. dofinansowanie ze środków UE – 2.402.033,56 zł, z tego:
3. rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej (rozliczenie projektu realizowanego w latach ubiegłych) - 159.481,25 zł,
4. budowa ścieżki rowerowej na ul. Słonecznej w Żołędowie –2.242.552,31 zł
5. środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 4.595.786,00 zł, z tego:
6. budowa ul. Karpackiej w Niwach – 3.242.724,00 zł,
7. budowa ul. Kąty – 1.353.062,00 zł
8. pomoc finansowa z Powiatu na budowę ul. Katy w Osielsku i Żołędowie – 229.391,94 zł,
9. wpłaty na inwestycje wod. kan. w ramach inicjatywy lokalnej - 27.692,50 zł,
10. dotacja z budżetu państwa z tyt. refundacji poniesionych w 2018 roku wydatków
w ramach funduszu sołeckiego – 18.923,33 zł,
11. sprzedaż gruntów i składników mienia komunalnego –679.815,85 zł,
12. odszkodowania za grunty przejęte pod inwestycje celu publicznego ( budowa drogi S5 na terenie gminy Osielsko) - 1.219.018,85 zł,
13. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności –74.048,83 zł,
14. rozliczenie dotacji z lat ubiegłych, zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających- 910.273,57 zł.
15. Kredyt bankowy – 5.300.000,00 zł.
16. Pozostałe środki – 18.311.596,44 zł.

**Inwestycje w ramach inicjatywy lokalnej**

Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr IV/26/2015 w dniu 24 kwietnia 2015 r.
w sprawie trybu i kryteriów oceny wniosków o realizację zadania publicznego w ramach inicjatywy lokalnej. Uchwała została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego poz. 1468 dnia 30.04. 2015r. Uchwała, o której mowa została zmieniona Uchwałą Nr VII/74/2015 z dnia 25.08. 2015r., Nr II/18/2016 z dnia 22.03.2016 r. oraz Nr IV/71/2017z dnia 27 czerwca 2017r. Wójt Gminy Osielsko Zarządzeniami powołuje stałe Komisje ds. oceny wniosków o realizację zadania publicznego w ramach inicjatywy lokalnej. W roku 2019 zawarto 15 umów na realizacje zadań w ramach inicjatywy lokalnej, jedna z umów została rozwiązana. W tym:

1. Umowa nr 1 z dnia 2 stycznia 2019r. dot. wykonania projektu oraz budowy sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niwy do działki nr 193/13. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
2. Umowa nr 2 z dnia 14 marca 2019r. dot. wykonania projektu budowlanego sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz budowy odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Niemcz, do działki nr: 245/11, 245/28. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
3. Umowa nr 3 z dnia 29 marca 2019r. dot. wykonania odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niemcz, do działki 23/22. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
4. Umowa nr 4 z dnia 14 maja 2019r. dot. wykonania odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osielsko, do granicy działki 134/9. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
5. Umowa nr 5 z dnia 7 czerwca 2019r. dot. wykonania projektu oraz budowy sieci wodociągowej w miejscowości Wilcze, do granicy działki 39/39. Pokrycie kosztów- 100% przez Wnioskodawcę.
6. Umowa nr 6 z dnia 14 czerwca 2019r. dot. budowy odcinka sieci kanalizacji sanitarnej
w miejscowości Niwy do granicy działek nr: 107/38, 107/39, 104/41, 107/42. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
7. Umowa nr 8 z dnia 23 sierpnia 2019r. dot. wykonania projektu i budowy sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Myślęcinek, do działek 370/20, 0371/8, 371/6, 378 . Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawców. Zadanie w trakcie realizacji.
8. Umowa nr 9 z dnia 22 lipca 2019r dot. budowy odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej
w miejscowości Osielsko, do działki 43/33. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę**.**
9. Umowa nr 10 z dnia 4 października 2019r. dot. wykonania projektu budowy sieci wodociągowej w miejscowości Osielsko do działek 200/44, 201/46 – I etap. Wnioskodawcy zadeklarowali pokrycie I etapu prac w 100%.
10. Umowa nr 11 z dnia 11 października 2019r. dot. wykonania projektu oraz budowy odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niemcz, działka 245/35. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
11. Umowa nr 12 z dnia 11 października 2019r. dot. wykonania projektu oraz budowy odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niemcz, działka 245/36. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę .
12. Umowa nr 13 z dnia 4 listopada 2019r. dot. wykonania projektu oraz budowy sieci wodociągowej w miejscowości Osielsko , działka 544/2. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
13. Umowa nr 14 z dnia 12 listopada 2019r. dot. budowy odcinka sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niemcz, działki 97/24, 93/8, 80/11, 81/10. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.
14. Umowa nr 15 z dnia 12 listopada 2019r. dot. wykonania projektu oraz budowy sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żołędowo, działki nr. 277/40, 277/76, 279/4, 277/101, 277/111. Pokrycie kosztów w 100% przez Wnioskodawcę.

W roku 2019 w ramach inicjatywy lokalnej zrealizowano zadania:

1. Budowa sieci wodociągowej przy ul. Augustowskiej w Żołędowie od Jastrzębiej do działki 377/20. Wnioskodawca dokonał wpłaty w kwocie 11.475,00 zł oraz pokrył koszty wykonania projektu. Planowana wartość zadania 62.000,00 zł, wydatkowano – 61.212,70 zł.
2. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Słonecznej w Osielsku do działek nr 23/16, 23/17, 23/18, 23/19, 23/20. Wnioskodawca dokonał wpłaty
w kwocie 16 217,50 zł oraz we własnym zakresie wykonał projekt. Planowana wartość zadania - 71.000,00 zł, wydatkowano – 70.472,87 zł.

W roku 2020 jest zaplanowane zadanie – Budowa ul. Jaremy w Niemczu.

**Wykonanie wydatków według działów w 2019**

Wykonanie planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy i Urzędu Gminy za
 rok 2019 roku przedstawia się następująco:

1. Urząd Gminy- wydatki planowane 72 043 080,69 zł - wykonane - 63 613 837,99 zł, co stanowi 88,3 % planu, w tym:
2. wydatki bieżące plan – 32 602 825,69 zł,wykonanie – 30 102 997,42 zł,
3. wydatki majątkowe plan – 39 440 255,00 zł, wykonanie – 33 510 840,57 zł.
4. Szkoły podstawowe, przedszkole i Zespół do spraw oświaty; plan 21 755 399,24 zł, wykonanie 20 858 661,65 zł, co stanowi 95,9 % planu, w tym;
5. wydatki bieżące plan – 21 726 639,24 zł, wykonanie – 20 829 708,36 zł,
6. wydatki majątkowe plan – 29 000,00 zł, wykonanie – 28 953,29 zł.
7. GOPS ; plan 22 426 723,10 zł, wykonanie 22 032 522,19 zł, co stanowi 98,2 % planu;
* wydatki bieżące plan – 22 426 723,10 zł wykonane – 22 032 522,19 zł.
1. GOSIR; plan 3 526 407,90 zł, wykonanie 3 513 570,61 zł, co stanowi 99,6 % planu.
2. wydatki bieżące plan – 3 297 607,90 zł wykonane – 3 284 783,60 zł,
3. wydatki majątkowe plan – 228 800,00 zł, wykonane – 228 787,01 zł.

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Plan 8 496 438,11 zł.

Wykonanie 7 011 643,34 zł. Wykonanie w dziale wynosiło 82,5 % planu. Wydatki w dziale stanowią **– 6,4** % wydatków budżetu ogółem. W tym:

* wydatki bieżące - plan 398 018,11 zł, wykonanie 213 842,50 zł, co stanowi 53,7 % planu,
* wydatki inwestycyjne – plan 8 098 420,00 zł, wykonanie 6 797 800,84 zł, co stanowi 83,9 % planu.

Wykonanie wydatków na inwestycje omówiono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 01010 -Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowane wydatki 7 653 820,00 zł. Wykonanie 6 407 724,40 zł – 83,7 % planu z tego;

* wydatki inwestycyjne – 7 653 820,00 zł, wykonanie – 6 407 724,40 zł.

Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie, zgodnie z zapisami w załączniku 3 do uchwały budżetowej po zmianach. GZK otrzymuje dotację celową z budżetu gminy. W roku 2019 r. planowana dotacja wyniosła 5 662 000,00 zł – wykonano ją w kwocie 4 529 414,55 zł. Dotacja przekazywana jest do GZK po przedłożeniu faktur wykonawców wraz
z protokołami odbioru robót.

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na wykonanie zadań nie przekazanych do realizacji do GZK. Są to głównie nakłady na opracowanie dokumentacji projektowych zaplanowanych do realizacji inwestycji oraz inwestycje w zakresie budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych towarzyszące innym inwestycjom wykonywanym przez Urząd Gminy (budowa dróg). Zaplanowano na ten cel 1 991 820,00 zł, wydatkowano 1 878 309,85 zł.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Zaplanowano  5 000,00 zł. Wydatkowano – 4 526, 72 zł, co stanowi 90,5 % planu.

Wydatek stanowi wpłata na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wydatek jest realizowany na podstawie art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Zaplanowano 837 618,11 zł. Wydatkowano 599 392,22 zł co stanowi 71,6 % planu. Z tego ;

* wydatki bieżące - plan 393 018,11 zł, wykonanie 209 315,78 zł, co stanowi 53,3 % planu,
* wydatki inwestycyjne – plan 444 600,00 zł, wykonanie 390 076,44 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki bieżące na zakup materiałów i usług służących bieżącemu utrzymaniu urządzeń melioracyjnych na terenie gminy Osielsko oraz remonty tych urządzeń, a także opłaty, np. za wydanie pozwoleń wodno prawnych, wypisy z rejestru gruntów. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 140 297,67 zł, w tym m.in. :

* wykonano ogrodzenie wraz z podmurówką i furtką przy gminnym zbiorniku wodnym w Niemczu w pobliżu ul. Smukalskiej i ul. Marii Konopnickiej na obiekcie zlewni R-H,
* prace polegające na zamontowaniu betonowej pokrywy na studni melioracyjnej przy ul. Trzmieliny w Osielsku i na odmuleniu studni i zamontowaniu betonowej pokrywy na studni melioracyjnej przy ul. Kolonijnej w Osielsku,
* prace konserwacyjne na obiekcie w zlewni R-A rejon ul. Stawowej w Osielsku
w strefie brzegowej stawu przepływowego,
* roboty remontowe melioracji wodnych szczegółowych w zlewni R-K rowu odwadniającego wzdłuż ul. Wierzbowej w Osielsku z wykonaniem ubezpieczeń dna i stop skarp płytami typu „Krata” na długości 76 mb,
* roboty remontowo- konserwacyjne melioracji wodnych rowów odwadniających na obiekcie zlewni R-K w Osielsku oraz na obiekcie zlewni R-H w Niemczu,
* roboty remontowe melioracji wodnych szczegółowych w zlewni R-7 rowu odwadniającego teren osiedlowy pomiędzy ulicami Hiacyntową – Amerylisową
w Żołędowie z wykonaniem ubezpieczeń dna i stop skarp płytami typu „Krata” na odcinku długości 130 mb,
* sporządzono wykonanie mapy sytuacyjno- wysokościowych z przekrojami
i drzewostanami na rowie gminnym R-G znajdującym się na terenie miejscowości Myślęcinek i Niemcz,
* sporządzono przekroje podłużne i poprzeczne urządzeń wodnych związanych
z odprowadzeniem wód opadowych i roztopowych z terenu firmy Hirsch- Pol Sp. z o.o. w Myślęcinku do rowu melioracyjnego G poprzez studnię rewizyjno- kontrolną na rurociągu odwodnieniowym w Myślęcinku.

Dokonano wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej w kwocie 67 664,81 zł. Pozostała kwota – 1 353,30 zł obejmuje wydatki związane z obsługą administracyjną zadania, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 730,53 zł.

Zaplanowane zadania inwestycyjne – 444 600,00 zł wykonane zostały w kwocie 390 076,44 zł.

**Dział 600 Transport i łączność**

Plan 27 143 135,00 zł,

Wykonanie 23 789 329,66 zł. Wydatki w dziale zostały wykonane w 87,6 % planu. Wydatki w dziale transport i łączność stanowią 21,6 % wydatków budżetu gminy ogółem.

Zadania inwestycyjne opisano w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowane wydatki 2 138 000,00 zł. Wykonanie 2 131 657,19 zł – 99,7 % planu, w tym;

* planowane wydatki bieżące 2 118 000,00 zł, wykonanie 2 116 020,19 zł – 99,9 %,
* planowane wydatki inwestycyjne 20 000,00 zł, wykonanie –15 637,00 zł.- 78,2 % planu.

Na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko o współdziałaniu w zakresie transportu zbiorowego
oraz zawartego porozumienia z miastem Bydgoszcz, przekazano do Bydgoszczy dotację celową w kwocie 2 076 168,19 zł. na funkcjonowanie czterech podmiejskich linii autobusowych: nr 93 ( Niwy - Bydgoszcz Osiedle Leśne), nr 94 (Żołędowo - Bydgoszcz Osiedle Leśne ), nr 95 (Bydgoszcz Fordon - Jarużyn - Strzelce Górne) i nr 98 ( Bydgoszcz – Przylesie do Bożenkowa). Ponadto w ramach wydatków bieżących przeznaczono środki na poprawę jakości infrastruktury przystankowej poprzez zakup i montaż 12 wiat przystankowych za kwotę 39 852,00 zł.

Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie

Planowane wydatki 1 318 750,00 zł, wykonanie – 0 zł. Zaplanowano dotację na pomoc finansową dla województwa kujawsko- pomorskiego na zadanie inwestycyjne polegające na rozbudowie drogi nr 244 w Żołędowie.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Planowane wydatki 646 000,00 zł. Wykonanie –14 015,15 zł – 2,2 %, w tym:

* planowane wydatki bieżące 60 000,00 zł, wykonanie 14 015,15 zł – 23,4 % planu,
* planowane wydatki inwestycyjne 586 000,00 zł, wykonanie 0 zł.

Zaplanowano kwotę 60 000 zł na zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Osielsko. Powiat przekazuje Gminie środki na zimowe utrzymanie dróg. Zadanie wykonuje Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. W okresie od stycznia do grudnia ubr. GZK za wykonane prace w określonym wyżej zakresie obciążył gminę kwotą 14 015,15 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne stanowią pomoc finansową dla Powiatu Bydgoskiego
w kwocie 486 000 zł oraz miasta Bydgoszczy w kwocie 100 000,00 zł.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Planowane wydatki 23 040 385,00 zł. Wykonanie 21 643 657,32 zł – 93,9 %.

* planowane wydatki bieżące 3 635 000,00 zł, wykonanie – 3 620 918,95 zł – 99,6 %,
* planowane wydatki inwestycyjne 19 405 385,00 zł, wykonanie – 18 022 738,37 – 92,9 %.

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Gminny Zakład Komunalny
w Żołędowie ( GZK ). Wydatki na utrzymanie dróg w okresie sprawozdawczym wyniosły 1 855 003,05 zł, w tym. m.in. równanie i utwardzanie kruszywem nawierzchni dróg, profilowanie poboczy, drobne naprawy ulic i chodników, montaż oznakowania i tablic
z nazwami ulic, naprawa przystanków autobusowych, prace porządkowe w pasie drogowym i na drogach ( obcinanie gałęzi drzew i krzewów, zamiatanie ulic, likwidacja zastoisk wody, sprzątanie ulic i opróżnianie koszy ulicznych).

Na roboty remontowe zaplanowano 1 777 000,00 zł, wydatkowano 1 765 915,90 zł. GZK jako zarządca dróg gminnych zlecił wykonanie prac remontowych. Wykonano m.in. nakładkę asfaltową na ul. Kruczej w Osielsku, ul. Delfinowej w Niemczu, ul. Kościuszki
w Niemczu ( I etap), ul. Słonecznej na odcinku od ul. Bydgoskiej do ul. Kąty oraz na odcinku od ul. Zimowej do ul. Kąty w Żołędowie, ul. Szkolna i ul. Warsztatowa
w Maksymilianowie.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan – 8 393 477,98 zł, Wykonanie – 7 767 712,16 zł. Wydatki wykonano w 92,5 % planu. Wydatki w dziale stanowiły 7,1 % wydatków budżetu gminy.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Planowane wydatki – 7 840 477,98 zł. Wykonanie 7 415 565,83 zł – 94,6 % planu, z tego:

* wydatki bieżące plan - 5 340 477,98 zł, wykonanie - 4 936 444,27 zł, co stanowi 92,4 % planu,
* wydatki inwestycyjne – plan 2 500 000,00 zł, wykonanie – 2 479 121,56 zł, co stanowi 99,2 % planu.

Wydatki bieżące w tym:

* odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych za grunty przejęte przez gminę pod drogi – 4 670 051,35 zł,
* szacunki nieruchomości w związku z naliczaniem opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości – 42 600,00 zł,
* szacunki w związku z naliczeniem opłaty adiacenckiej z tytułu wbudowania infrastruktury technicznej – 55 555,00 zł,
* inne wydatki związane z gospodarką nieruchomościami; w tym wydatki związane ze sprzedażą działek gminnych, koszty ogłoszeń i wykazów nieruchomości, podziałów nieruchomości, operaty szacunkowe do celów odszkodowań i darowizn dróg, koszty aktów notarialnych, dokumenty geodezyjne, wznowienia granic, paliki, kopie dokumentów – 118 874,92 zł,
* opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych i od pozwów – 49 363,00 zł.

Gmina wypłaca sukcesywnie odszkodowania za przejęte na mocy decyzji podziałowych grunty pod drogi na podstawie porozumień zawieranych z byłymi właścicielami tych gruntów, w oparciu o ustawę z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.
W przypadkach, kiedy strony nie dochodzą do porozumienia odszkodowanie ustala Starosta w drodze decyzji. Z wnioskiem do Starosty występują w tej sytuacji byli właściciele gruntów. W 2019 roku w opisanym trybie wypłacono odszkodowania osobom fizycznym na kwotę –

1 010 151,00 zł.

Gmina wypłaciła również odszkodowania za grunty przejęte na mocy ustawy z dnia
10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych, tzw. „spec” ustawy. Wysokość odszkodowania, w tym przypadku ustalana była bezpośrednio przez Starostę w drodze decyzji, zawierane były także ugody. Postępowanie przy wydaniu takiej decyzji bywa niejednokrotnie wydłużone w czasie i trudno jest zaplanować w jakim terminie dojdzie do wypłaty odszkodowania. W 2019 roku wypłacono tego typu odszkodowania osobom fizycznym na kwotę 3 010 155,45 zł oraz osobom prawnym na kwotę 649 744,90 zł.

Wydatki inwestycyjne wyniosły ogółem 2.465.411,48zł. W ramach tych wydatków dokonano wykupu działki nr 558/1 o pow. 2,3603 ha położonej w Osielsku. Zgodnie
z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego terenów mieszkalnictwa i usług Osielsko – Niemcz, uchwalonym Uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr V/63/2015 z dnia
16 czerwca 2015r., opublikowanym w Dz. Urz. Woj. Kujawsko – Pomorskiego, poz. 2133
z dnia 03 lipca 2015r., działka ta przeznaczona jest pod tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z dopuszczeniem usług C-5MN/U i C-10MN/U oraz na cel zabudowy usługowej z dopuszczeniem sportu i rekreacji C-11U/US. Na ww. nieruchomości dopuszcza się realizację zabudowy usługowej, w tym z zakresu oświaty a także realizację obiektów małej architektury włącznie z urządzeniami i infrastrukturą sportową.

Grunty, które sąsiadują z ww. działką zarówno po stronie zachodniej jak i wschodniej, stanowią już własność Gminy Osielsko. Nabycie przedmiotowej nieruchomości spowodowało scalenie w jeden obszar tych gruntów i w przyszłości wykorzystanie ich na cel publiczny, zgodnie z przeznaczeniem.

Wykupowi podległy także działki nr nr 163/147 o pow. 0,0123 ha i 163/149 o pow.
0,0250 ha położone w Maksymilianowie. Zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego osiedla mieszkaniowego w Maksymilianowie uchwalonym Uchwałą Rady Gminy Nr V/47/2002 z dnia 13 sierpnia 2002r., opublikowanym w Dz. Urz. Woj. Kujawsko – Pomorskiego Nr 134, poz. 2579 z 19 listopada 2002r., ww. działki przeznaczone są pod ulice dojazdowe C 33 KD\* i C 34 KD\*. Regulacja niniejsza zapewniła kontynuację przebiegu ulicy Nastrojowej oraz poszerzenie ulicy Spacerowej w Maksymilianowie.

Wydatki obejmują również pozyskanie gruntu w ramach zamiany, tj. działki nr 572/1 położonej w Osielsku pod poszerzenie ulicy Jeziorańskiej, planowanym wykupem działek
w Żołędowie pod przepompownię ścieków oraz w Maksymilianowie pod kontynuację dróg. Poniesione wydatki związane są również z nabyciem w drodze zamiany terenów, które mają być wykorzystanie na punkt przesiadkowy wraz z towarzyszącą infrastrukturą
oraz regulację układów drogowych.

Rozdział 70095 - Pozostała działalność

Planowane wydatki 553 000 zł. Wykonanie 352 146,33 zł – 65,5 % planu. Są to wydatki bieżące. Zadanie związane z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych zostało zrealizowane przy wykorzystaniu środków mniejszych od planowanych.

W rozdziale zaplanowane zostały wydatki związane z utrzymaniem i remontami gminnych budynków mieszkalnych i lokali mieszkalnych oraz wydatki na ogrzewanie tych budynków. Zakupiono olej opałowy 12 300 litrów za kwotę 39 940,00 zł. Inne wydatki to zapłata: za energię elektryczną – 5 692,66 zł, za wodę – 3 675,40 zł, zakup gazu – 14 090,52 zł, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 24 348,86 zł, odprowadzanie ścieków – 27 560,12 zł. Pozostałe usługi – 61 312,03,15 zł. W tym; usługi kominiarskie, okresowe przeglądy instalacji centralnego ogrzewania, kontrola roczna i pięcioletnia obiektów, wymiana i montaż wodomierzy, zagospodarowanie terenu zielonego wokół budynku mieszkalnego Bożenkowo 1, drobne naprawy.

Zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu Cywilnego gmina jest zobowiązana do dostarczenia lokalu socjalnego zasądzonego mieszkańcowi tejże gminy prawomocnym wyrokiem sądu. Ponadto w myśl art. 18 ustawy gmina za nie dostarczenie lokalu obowiązana jest do zapłaty odszkodowania właścicielowi mieszkania. Z tytułu braku dostarczenia lokalu socjalnego wydatkowano 68 720,67 zł. Wypłacono odszkodowanie za 2 lokale w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej .

Zadaniem własnym gminy jest zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie budownictwa mieszkaniowego. Gmina Osielsko nie posiada wystarczającego zasobu lokali mieszkalnych. Uchwała Rady Gminy Osielsko nr IX/87/2018 z dnia 6 listopada 2018 r. w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Osielsko w latach 2019 - 2025 określa działania zmierzające do zapewnienia lokali mieszkalnych dla rodzin w trudnej sytuacji mieszkaniowej. Gmina posiada 9 lokali mieszkalnych, które nabyła od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej. Zarządcą lokali wykupionych przez gminę jest Wspólnota Mieszkaniowa przy ul. Osiedlowej 3 w Bożenkowie. Wydatki na zapłatę czynszu oraz opłat wnoszonych do Wspólnoty wyniosły łącznie 51 289,21 zł. Ponadto w roku 2019 na przełomie stycznia /lutego oddano do użytkowania 7 nowych lokali mieszkalnych przy ul. Osiedlowej 1 w Bożenkowie, w tym część o statusie lokalu socjalnego.

Uzasadnienie: Planowane wydatki na usługi remontowe w roku 2019 – 130 000,00 zł. Wykonano remonty niecierpiące zwłoki. Wydatkowano 35 336,78 zł. Inne niezbędne remonty gminnego zasobu mieszkaniowego będą wykonywane w roku 2020. W roku 2019 wykonano następujące prace:

* Bożenkowo, ul. Osiedlowa 1; instalacja elektryczna, montaż plafonów LED
z czujnikami ruchu na klatce schodowej oraz wymiana wentylatora w wentylacji pomieszczenia suszarni – 2 926,17 zł,
* Bożenkowo, Harcerska 2/2; montaż 3 szt. turbowentów na kominach wentylacyjnych oraz przedłużenie kanału kominowego, wykonanie wyczystki bez drzwiczek – 1 404,00 zł,
* remont kominów w zasobie mieszkaniowym ( Osielsko: ul. Zatokowa 9, Szosa Gdańska 21a, Centralna 6 i 7; Żołędowo: ul. Bydgoska 31) – 16 200,00 zł,
* Osielsko, ul. Zatokowa 9/6 – naprawa kotła gazowego – 2 950,00 zł,
* Osielsko, ul. Zatokowa 9 – uszczelnienie i ocieplenie drzwi wejściowych do lokalu
nr 1 – 500,00 zł,
* Wymiana pompy obiegowej w kotłowni ul. Osiedlowa 1 Bożenkowo – 3 115,80 zł,
* Osielsko, Centralna 7/4; naprawa komina kotła co oraz remont instalacji kanalizacji – 3 884,71 zł,
* Wymiana okien w piwnicy budynku mieszkalnym ul. Szkolna 1 Maksymilianowo – 3 580,00 zł,
* Maksymilianowo, ul. Szkolna 1/2 naprawa centralnego ogrzewania – 345,60 zł,
* Maksymilianowo, ul. Szkolna 5, naprawa kotła – 430,50 zł.

**Dział 710 Działalność usługowa**

Plan 277 000 zł.

Wykonanie 158 007,23 zł.

Planowane wydatki wykonane zostały w 57,0 %. Wydatki w dziale stanowiły 0,1% wydatków budżetu gminy.

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Planowane wydatki 276 000,00 zł. Wykonanie – 157 007,23 zł – 56,9 % planu.

Wydatkowano kwotę 157 007,23 zł. W tym kwotę 105 582,23 zł. wydatkowano na sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy, projektów decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego, ogłoszenia prasowe dotyczące planów zagospodarowania, wykonano kopie wielkoformatowe map. Dokonano płatności za opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania w kwocie 51 425,00 zł. W roku 2019 zakończono procedurę uchwalania planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów położonych przy ul. Bocianiej w Jarużynie. Nastąpiło rozliczenie finansowe projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów położonych w Maksymilianowie – plan „Maksymilianowo I” i „Maksymilianowo II” w wysokości stanowiącej 50% wartości umownej. Uregulowana została płatność końcowa (20%) za opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów mieszkalnictwa i usług w Niwach uchwalonego w 2018 r.

Uzasadnienie

Zlecone prace planistyczne są kontynuowane. Finansowanie prac planistycznych jest nieadekwatne do rzeczywistego postępu wykonania projektów planów. Zgodnie z zawartymi umowami na sporządzenie projektów planów miejscowych płatność za pierwszy etap
następuje po przekazaniu projektów planów do uzgodnień z instytucjami i wynosi 50% całości zadania. Odpowiada to ok. 90% zaawansowania wszystkich prac nad planem miejscowym, które musi wykonać projektant w ramach umowy. Pozostałe płatności następują po przekazaniu projektu planu do uchwały - 30 % i po publikacji w Dzienniku Urzędowym pozostałe 20%. Jest to zabezpieczenie na wypadek konieczności powtórzenia procedury planistycznej. W związku z powyższym, mimo zaawansowania prac planistycznych nie wszystkie zaplanowane środki na planowanie przestrzenne zostały wykorzystane w roku 2019.

Rozdział 71035- Cmentarze

Planowane wydatki 1 000,00 zł, wykonanie 1 000,00 zł, co stanowi 100% planu.

Opieka nad miejscami pamięci narodowej wynika z ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych ( Dz. U. z 2017 r. poz. 681 ). Gmina 21 czerwca 2017 r. zawarła z Wojewodą Kujawsko – Pomorskim porozumienie w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych. Na utrzymanie porządku na grobach i mogiłach poległych żołnierzy oraz zakup wiązanek i zniczy wydatkowano 1 000,00 zł.

**Dział 720 Informatyka**

Plan 2 400 zł.

Wykonanie 753,91 zł. Planowane wydatki wykonane zostały w 31,4 %.

Rozdział 72095- Pozostała działalność

Planowane wydatki obejmują wydatki bieżące 2 400 zł i zostały wykonane w kwocie
753,91 zł.

Urząd Gminy Osielsko w latach 2010 - 2015 ( I i II etap) uczestniczył jako partner projektu prowadzonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” w ramach RPO Województwa Kujawsko- Pomorskiego. Celem projektu było upowszechnienie dostępu do Internetu i co za tym idzie powszechność kontaktów z urzędami, szkołami i szpitalami tak, aby udostępnić zasoby informacyjne, oraz platformę technologiczną służącą wymianie doświadczeń i integracji lokalnej społeczności.

W ramach wydatków bieżących w rozdziale zabezpieczono środki na utrzymanie trwałości projektu, tj. utrzymanie infrastruktury. Zgodnie z umową gmina ponosi koszty bieżące przez okres 5 lat od zakończenia projektu. W roku 2019 koszty na zadanie wyniosły 753,91 zł.

**Dział 750 Administracja publiczna**

Plan 7 567 593,00 zł wykonanie 7 069 443,33 zł. Planowane wydatki zrealizowano 93,4 %. Wydatki w dziale Administracja publiczna stanowiły 6,4% wydatków budżetu ogółem.

Zadania realizowane były przez Urząd Gminy Osielsko, Zespół do spraw Oświaty oraz Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Zespół realizuje zadanie powierzone mu jako centrum usług wspólnych w zakresie obsługi jednostek oświatowych - rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego. GOSIR wykonuje część zadań gminy
w zakresie promocji gminy – rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego. Pozostałe zadania są realizowane przez Urząd Gminy.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki 433 204,00 zł. Wykonanie 389 177,54 zł – 89,8 % planu.

Przekazana przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego dotacja na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 111 763,27 zł została wydatkowana w 100 %. Budżet państwa w sposób nie wystarczający zabezpiecza niezbędne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu dołożyła – 277 414,27 zł. Wg stanu na 31 grudnia br. zadania zlecone realizowało 6 pracowników zatrudnionych w wymiarze 4,75 etatu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących te zadania wyniosły - 350 672,06 zł. Pozostałe wydatki (m.inn. zakup materiałów, usług, szkolenia pracowników) stanowiły kwotę -38 505,48 zł.

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 37 000,00 zł. wykonanie 16 611,41 zł – 44,9 % planu.

W rozdziale ujęto opłaty i inne wydatki związane z egzekucją administracyjną zaległości pieniężnych z tytułu podatków i opłat lokalnych, a także opłat pobieranych na podstawie innych ustaw. Stanowią je opłaty komornicze pobierane przez organy egzekucyjne urzędów skarbowych.

Rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Planowane wydatki 90 901,00 zł. Wykonanie 89 955,03 zł – 99,0 % planu.

Pomoc finansowa dla powiatu na prowadzenie w Osielsku filii Wydziału Komunikacji należącego do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Przekazano kwotę 89 955,03 zł m.in. na dopłatę do wynagrodzeń dwóch pracowników zatrudnionych w filii w Osielsku oraz bieżące koszty prowadzenia filii.

Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Planowane wydatki 162 000,00 zł. Wykonanie 146 453,97 zł – 90,4 % planu.

Wypłata diet dla radnych za udział w pracach komisji i sesjach rady gminy – 138 951,00 zł. Pozostałe wydatki – 7 502,97 zł, w tym prenumerata tygodnika „Wspólnota”, zakup wyposażenia oraz opłata abonamentu do teleinformatycznej obsługi sesji rady gminy, opłacenie dwóm radnym udziału w szkoleniu.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Planowane wydatki 5 995 545,00 zł. Wykonanie 5 628 569,03 zł – 93,9 % planu, z tego:

* Wydatki bieżące, planowane 5 792 545,00 zł, wykonanie 5 443 059,43 zł – 94 % planu,
* Wydatki inwestycyjne, planowane 203 000,00 zł, wykonanie 185 509,60 zł – 91,4 % planu.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. zatrudnionych było w Urzędzie Gminy Osielsko 69 osób (na 66,25 etatu) – w tym 4 pracowników obsługi. Z tego koszty utrzymania
6 pracowników ( 4,75 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie i 3 ( 2 etaty ) pracowników zajmujących się obsługą gospodarki odpadami ujęte są w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdział 90002 Gospodarka odpadami.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących zadania własne gminy (w tym środki własne na wynagrodzenia dla osób wykonujących prace zlecone) ujęte w tym rozdziale wynoszą – 4 293 442,07 zł wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ekwiwalenty, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podróże służbowe pracowników, usługi zdrowotne, szkolenia wynosiły –221 132,08 zł. Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie Gminy wynosiły 1 277 970,85 zł. Środki te przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie Urzędu.
W tym największą grupę stanowią zakupy i usługi – 732 583,04 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano – 214.779,13 zł. W tym - artykuły biurowe – 50 752,85 zł, ręczniki papierowe, środki czystości – 13 902,58 zł, artykuły spożywcze, woda do picia – 14 878,57 zł, wyposażenie i sprzęt – 81 979,47 zł, m.in.; sprzęt komputerowy, drukarki, niszczarki, czajniki bezprzewodowe, telefony stacjonarne, meble biurowe (doposażenie stanowisk - krzesła, szafy), podłogowe maty ochronne, ekspres do kawy, sprzęt do nagrywania i transmisji sesji rady gminy. Akcesoria komputerowe (tonery, klawiatury, części, inne ) – 30 868,36 zł, książki i inna literatura fachowa – 11 631,71 zł, drobne zakupy o charakterze gospodarczym - żarówki, farby, paliwo do samochodu służbowego, kosiarek, agregatu prądotwórczego oraz materiały do bieżących drobnych napraw i utrzymania budynku i placów przy Urzędzie Gminy.

Na zakup usług wydatkowano – 517.803,91 zł. W tym m.in.: opłaty pocztowe – 197 007,03 zł, przedłużenie licencji na oprogramowania i opieka serwisowa dotycząca programów komputerowych, aktualizacje programów komputerowych, konserwacje sprzętu, abonamenty, w tym dostęp do Lex, BIP, powiadamianie Sims SMS, opłata za dostęp do korzystania z KRD – 102 573,52 zł, usługi prawne i doradztwa podatkowego – 111 424,01 zł, opracowanie wniosków o pozyskanie środków z budżetu UE – 6 519,00 zł, monitoring – 3 080,52 zł, opłaty bankowe – 6 260,80 zł, zrzut ścieków i wywóz odpadów – 11 731,85 zł, wynajmem i obsługa maszyny do kopertowania korespondencji – 6 642,00 zł, konserwacje sprzętu – 9 754,74 zł. Ponadto w ramach usług sfinansowano obsługę BHP, czyszczenie podłóg, różnego rodzaju przeglądy techniczne, usługę niszczenia dokumentów niearchiwalnych, montaż żaluzji.

Energia elektryczna i woda - 28 267,13 zł, gaz ( kotłownia obsługuje budynek Urzędu Gminy
i GOK-u ) – 45 620,88 zł, telefony i internet – dostęp do sieci KPSI – 20 683,19 zł, rózne opłaty 30 470,69 zł w tym ubezpieczenia mienia gminy. W wydatkach bieżących Urzędu ujęte są 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. Wydatki na remonty – 52 866,28 zł, w tym; konserwacja
i drobne naprawy sprzętu komputerowego, naprawa klimatyzatorów, remont pomieszczeń urzędu gminy po awarii bojlera ciepłej wody, wykonanie dodatkowych gniazd instalacji strukturalnej i elektrycznej.

Szczegółowe omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

1. Urząd Gminy, plan 105 000,00 zł, wykonanie 99 204,27 zł – 94,5 % planu,
2. GOSIR, plan 70 000,00 zł wykonanie 69 834,42 zł - 99,8 % planu.

Razem planowane wydatki na promocję gminy w 2019 roku wynosiły - 175 000,00 zł, wykonane - 169 038,69 zł.

 Urząd Gminy kwotę 16 965,14 zł wydatkował na zakup materiałów. M.in. gadżetów reklamowych rozdawanych na zawodach sportowych oraz w trakcie imprez gminnych
i rocznic obchodzonych przez organizacje lokalne, na zakup upominków promocyjnych
z logo gminy (w tym m.in. kubki, torby bawełniane, pamięci USB). Zakupiono ponadto herb gminy, flagi na maszty oraz okolicznościowe malarskie albumy książkowe. Na usługi wydatkowano - 82 239,13 zł, w tym m. in.; ogłoszenia prasowe, reklama w folderze Metropolia Bydgoszcz, usługa reklamowa w związku z akcją „Karma wraca”, wykonanie czapek i wizytówek z nadrukiem logo gminy, wykonanie wizytówek z adresem i logo gminy, przygotowanie folderów informacyjnych i map gminy, wykonanie ścianki reklamowej. Wykonano tablice promocyjne dot. projektów unijnych, nagrano film promocyjny podczas FEDERATIONS CUP Qualifer 2019.

GOSIR wydatkował 69 834,42 zł na materiały promocyjne i reklamowe: puchary, medale oraz artykuły i usługi reklamowe związane z organizacją Mistrzostw Polski Nordic Walking. Promocja zawodów w mediach. Promocja GOSiR oraz Gminy Osielsko podczas zawodów sportowych.

Rozdział 75085- Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Planowane wydatki – 511 700,00 zł. Wykonanie 498 981,73 zł tj. 97,5 % planu.

Zespół do spraw oświaty prowadzi obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną placówek oświatowych działających na terenie gminy Osielsko. W zespole zatrudnionych jest 5 osób w wymiarze 4,75 etatu. Wydatki na wynagrodzenia, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników zespołu – 451 631,50 zł, wypłata delegacji za podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia, usługi zdrowotne – 12 213,75 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą – 35 136,48 zł, z tego: rozmowy telefoniczne – 1 872,93 zł, konserwacja programów komputerowych – 2 841,36 zł, opłata roczna za korzystanie z programu komputerowego – 2 596,00, inne usługi 8 263,32 zł, zakup materiałów biurowych – 1 117,35 zł, środków czystości – 603,31 zł, ogrzewanie i energia elektryczna – 5 035,05 zł, pozostałe artykuły, w tym tonery, komputer, znaczki – 12 807,16 zł.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Wydatki planowane 162 243,00 zł. Wykonanie 130 655,93 zł – 80,5 %, W tym:

1. Wypłata diet dla sołtysów za udział w sesji rady gminy i z tyt. sprawowania funkcji sołtysa oraz wynagrodzenie dla sołtysów – 62 970,00 zł. Z tego - wydatki na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach, wypłaty miesięcznych diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa – 44 548,00 zł. Wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za pobór podatków rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych i dla sołtysów nie będących radnymi za dostarczanie decyzji podatkowych – 18 422,00 zł.
2. Zakupy związane z obsługą sołectw - 1 349,08 zł., w tym m.in. wydatki związane
z obchodami „Dnia Sołtysa” i zakończeniem kadencji przez dwóch sołtysów, opłata prenumeraty „Gazeta sołecka”, zakup emaliowanych tablic do Bożenkowa, Jarużyna, Osielska, Żołędowa, Maksymilianowa i sołectwa Niwy- Wilcze.
3. Kwotę 15 000,00 zł wydatkowano tytułem składki na rzecz stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Trzy Doliny” . Gmina Osielsko jest członkiem w/w stowarzyszenia od 19 grudnia 2008 roku. 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.
4. Kwotę 6 881,00 zł przekazano na rzecz Stowarzyszenia Metropolia Bydgoszcz -składka. Gmina Osielsko przystąpiła do stowarzyszenia w czerwcu 2016 r. jako jedna z 21 jednostek samorządu terytorialnego. Celem działania stowarzyszenia jest pogłębienie integracji i rozwoju regionu oraz zwiększenie możliwości pozyskiwania zewnętrznych środków finansowych przez jej członków.
5. W związku z przystąpieniem w roku 2015 gminy Osielsko do Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) dla Bydgosko - Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF) kwota 12 508,57 zł to wydatki z tym związane. Z tego - przekazano dotację w kwocie 1 444,00 zł dla Miasta Bydgoszczy jako Instytucji Pośredniczącej jako wkład własny gminy Osielsko, wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla koordynatora gminnego – 10 329,99 zł oraz sfinansowano szkolenie dla koordynatora – 734,58 zł. Środki refundowane są przez Miasto na bieżąco na podstawie not obciążeniowych wystawianych przez gminę.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 750 wynosiły – 5 125 355,90 zł, w tym projekty UE (ZIT) – 10 329,99 zł.

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

Plan 131 928,00 zł. Wykonanie 129 878,00 zł, co stanowi 98,4% planu.

Wydatki w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa stanowią 0,1% wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 3 468,00 zł. Wykonanie 3 468,00 zł.

Wydatki realizowane w ramach dotacji ze środków budżetu państwa na zadania zlecone gminie - prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Plan 65 466,00 zł, Wykonanie – 64 766,00 zł, co stanowi 100% planu

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy przekazało kwotę 64 766,00 zł.
W ramach realizacji zadania poniesiono wydatki na: diety dla członków komisji wyborczych działających na terenie gminy w 11 obwodach wyborczych – 40 400,00 zł, wynagrodzenia

i pochodne dla osób obsługujących wybory, w tym obsługę informatyczną, łącznie – 16 076,31 zł. Zakupy m.in. art. biurowe, tonery, pieczątki, materiały do wyposażenia lokali wyborczych, stojaki na flagi, usługi telekomunikacyjne oraz podróże służbowe – 8 289,69 zł.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan 364,00 zł. Wykonanie 64,00 zł. Wydatki realizowane w ramach dotacji ze środków budżetu państwa na zadania zlecone gminie - koszty związane z archiwizacją dokumentów zgromadzonych z wyborów samorządowych z 21 października 2018 r.

Rozdział 75113 – Wybory do parlamentu europejskiego

Plan 62 630,00 zł. Wykonanie 61 580,00 zł, co stanowi 98,3% planu.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy przekazało kwotę 61 580,00 zł na przeprowadzenie w dniu 26 maja 2019 r. wyborów do parlamentu europejskiego. W ramach realizacji zadania poniesiono wydatki na; diety dla członków komisji wyborczych działających na terenie gminy w 11 obwodach wyborczych – 38 300,00 zł, wynagrodzenia
i pochodne dla osób obsługujących wybory, w tym obsługę informatyczną, łącznie – 15 215,58 zł. Zakupy m.in. art. biurowe, tonery, pieczątki, materiały do wyposażenia lokali wyborczych, stojaki na flagi, usługi telekomunikacyjne oraz podróże służbowe – 8 064,42 zł.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan 70 000,00 zł.Wykonanie 59 531,00 zł, co stanowi 85,0% planu.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan 70 000,00 zł, wykonanie 59 531,00 zł. Wydatki inwestycyjne – 59 531,00 zł – (monitoring obiektów gminnych) opisane zostały w załączniku nr 3 do sprawozdania.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Plan 422 680,00 zł. Wykonanie 343 377,85 zł. Wydatki wykonane były w 81,2 % planu.

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządów terytorialnych.

Plan 400 000,00 zł, Wykonanie 343 377,85 zł, co stanowi 85,8 % planu.

Gmina posiada zadłużenie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu pożyczek zaciąganych na finansowanie inwestycji w zakresie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. Obok pożyczek gmina posiada również zadłużenie
w bankach komercyjnych z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach 2015 -2019 na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Uzasadnienie: W rozdziale zaplanowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wydatki na obsługę długu publicznego w związku z uruchomieniem w roku 2019 nowego kredytu. Spłaty zobowiązań odbywają się zgodnie z zawartymi umowami.

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

Planowane wydatki – 22 680,00 zł. Wykonanie 0,00 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). Poręczenie dotyczy pożyczki w kwocie 130 400,00 zł udzielonej w 2015 r. Wspólnocie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. Termomodernizacja budynku mieszkaniowego przy ul. Osiedlowej 3 w Bożenkowie. Okres spłaty pożyczki - od lutego 2016 r. do 31 października 2021 r. Suma rat poręczonej Wspólnocie pożyczki w roku 2019 wynosi 22 680 zł.

**758 Różne rozliczenia**

Plan 2 690 553,30 zł. Wykonanie 1 964 801,00 zł. Wydatki wykonane były w 73,0 % planu. Stanowiły 18,1 % ogółu wydatków budżetu.

Rozdział 75818- Rezerwy ogólne i celowe

Rezerwy na początku 2019 r. wynosiły 1.088.752,30 zł. Stanowiły je:

* rezerwa ogólna – 153.752,30 zł,
* rezerwa na realizację zadań 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 – 235.000,00 zł,
* rezerwa celowa na realizację zadań inwestycyjnych w ramach inicjatywy lokalnej – 350.000,00 zł,
* rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 350.000,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego w rezerwach pozostało 725.752,30 zł. W tym:

* rezerwa ogólna – 153.752,30 zł,
* celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – w związku z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym – w wysokości 235.000,00 zł,
* rezerwa celowa na realizację zadań inwestycyjnych w ramach inicjatywy lokalnej – 322.000,00 zł,
* rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 15.000,00 zł.

W ciągu roku rezerwa ogólna i rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego pozostały nie rozdysponowane.

Rezerwa celowa na inwestycje zmniejszona została o 363.000,00 zł. Z tego - rezerwa celowa na realizację zadań inwestycyjnych w ramach inicjatywy lokalnej zmniejszona została
o 28.000,00 zł. i rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszona została
o 335.000,00 zł.

Na mocy uchwały Rady Gminy Nr VI/65/2019 z dnia 9 lipca 2019 r. rezerwa zmniejszona została o 107.000,00 zł. Z kwoty tej 7.000,00 zł. przeznaczono na zwiększenie wydatków na zadanie w ramach inicjatywy lokalnej: „Budowa sieci w Żołędowie ul. Augustowska od Jastrzębiej  do działki 377/20”.

Na mocy Zarządzenia nr 54/2019 z dnia 17 lipca 2019 r. w związku z otwarciem ofert
z rozeznania cenowego na budowę ogrodzenia szkoły podstawowej w Maksymilianowie zwiększone zostały o kwotę 8.000,00 zł na zadanie: "Wymiana ogrodzenia szkoły
w Maksymilianowie - budynek główny oraz bramy wjazdowej na parking z automatyką" .

Na mocy uchwały Rady Gminy Nr VII/74/2019 z dnia 10 września 2019 r. zmniejszona została rezerwa celowa na inwestycje o kwotę 221.000,00 zł, w tym na inwestycje  w ramach inicjatywy lokalnej z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków na zadanie:  „Budowa sieci wod.-kan. do działek 23/16, 23/17, 23/18, 23/19, 23/20 przy w ul. Słonecznej w Osielsku”
o kwotę 21.000,00 zł.

Zarządzeniem nr 76/2019 z dnia 7 października 2019 r. zwiększono wydatki na zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy o kwotę 18.000,00 zł.

Zarządzeniem nr 86/2019 z dnia 26 listopada 2019 r. rozdysponowano kwotę 9.000,00 zł
z przeznaczeniem na zadanie; „Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 3.000,00 zł i „Projekt i rozbudowa oświetlenia boiska
w Osielsku ul. Centralna” – 6.000,00 zł. Pozostało w rezerwie na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 337.000,00 zł.

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji dla gmin

Planowane wydatki 1 964 801,00 zł. Wykonanie 1 964 801,00 zł - co stanowi 100 % planu.

Wydatki w tym rozdziale stanowi wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej.

**Dział 801 Oświata i Wychowanie i 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Plan 27 441 236,90 zł

Wykonanie 25 682 072,68 zł . Wydatki były wykonane w 93,6 % planu. Wydatki w działach stanowiły 23,3**% wydatków budżetu ogółem.**

Zadania z zakresu oświaty i wychowania realizują gminne jednostki oświatowe i Urząd Gminy. Urząd wykonuje przede wszystkim zadania o charakterze inwestycyjnym. Ponadto do kompetencji Urzędu należy przekazywanie dotacji celowych do niepublicznych przedszkoli, a także realizacja wszystkich pozostałych zadań, do których wykonywania jednostki oświatowe nie mają upoważnienia bądź nie zostały im one przekazane. W tym:

1. Jednostki oświatowe, plan 21 243 699,24 zł, wykonanie 20 359 679,92 zł, co stanowi 95,8 % planu, w tym:
* wydatki bieżące, planowane 21 214 699,24 zł, wykonanie 20 330 726,63 zł,
* wydatki majątkowe, planowane 29 000,00 zł, wykonanie 28 953,29 zł.
1. Urząd Gminy, plan – 6 197 537,66 zł, wykonanie 5 322 392,76 zł co stanowi 85,9 % planu, z tego;
* wydatki bieżące, plan – 3 858 637,66 zł wykonanie – 3 676 107,46 zł,
* wydatki majątkowe – 2 338 900,00 zł, wykonanie – 1 646 285,30 zł.

**Źródła finansowania wydatków w działach 801 i 854 :**

* subwencja oświatowa – 16 272 189,00 zł co stanowi 63,4 % ogółu wydatków w tych działach;
* wpłaty od innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – 514 534,37 zł stanowi 2 % ogółu wydatków w tych działach;
* dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i na dofinansowanie zadań własnych gminy – 867 405,29 zł, co stanowi 3,4 % ogółu wydatków w tych działach;
* środki własne gminy – 7 882 237,77 zł co stanowi 30,7 % ogółu wydatków w tych działach;
* środki UE – 145 706,25 zł, co stanowi 0,6% ogółu wydatków w tych działach.

**Wydatki realizowane przez Urząd Gminy Osielsko**

Szczegółowy opis realizowanych inwestycji sporządzono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan 1 816 960,00 zł, wykonanie 1 147 988,45 zł.

* wydatki bieżące, plan 2 060 zł, wykonanie 291,66 zł, - 14,2 % planu,
* wydatki majątkowe, plan 1 814 900,00 zł, wykonanie 1 147 696,79 zł, co stanowi 63,2% planu.

Realizacja wydatków bieżących; W latach 2013-2015 r. gmina była partnerem projektu realizowanego przez Województwo Kujawsko-Pomorskie pod nazwą „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 r. Wydatki bieżące gminy to wydatki na utrzymanie trwałości zrealizowanego projektu, tj. utrzymanie infrastruktury technicznej, kwota dokonanego wydatku – 291,66 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 3 921 634,00 zł. wykonanie – 3 783 799,10 zł, - 96,5 % planu, w tym:

Wydatki bieżące: plan 3 397 634,00 zł, wykonanie 3 283 169,84 zł – 96,6%,

Wydatki majątkowe: plan 524 000,00 zł, wykonanie 498 588,51 zł – 95,2%.

W ramach wydatków przekazano dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie gminy Osielsko.

Finansowanie wydatków bieżących w rozdziale:

* budżet państwa – 580 842,00,00 zł,
* środki własne – 2 702 327,84 zł; w tym wpłaty innych jst – 514 534,37 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą rozbudowy Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddz. przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan 375 000 zł. Wykonanie 340 850,76 – 90,9 % planu.

Wydatki bieżące - 340 850,76 zł - obejmują wypłatę dotacji podmiotowej dla przedszkoli niepublicznych prowadzących działalność na terenie gminy Osielsko w zakresie opieki nad dziećmi wymagającymi specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Średnio opieką w przedszkolach objętych było 7 dzieci. Ze środków budżetu państwa sfinansowano wydatki Urzędu Gminy w kwocie 8 418,00 zł. Środki własne gminy – 332 432,76 zł.

**Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan 28 000,00 zł, wykonanie 26 121,60 zł, co stanowi 93,4% planu.

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na dotację dla dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju, posiadających opinię o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju, o której mowa w art. 127 ust. 10 ustawy „Prawo Oświatowe”.

Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży

Plan- 20 000 zł , wykonanie – 10 000,00 zł, co stanowi 50,0% planu

W planie finansowym Urzędu Gminy w dziale 854 rozdziale 85412 § 2360 ujęto środki na wypłatę dotacji celowej dla organizacji pożytku publicznego na zadania z zakresu organizacji wypoczynku dla dzieci i młodzieży. Opis – strona 36.

**Realizacja wydatków ujętych w planach finansowych jednostek oświatowych ( dział 801 i 854 )**

Planowane wydatki 21 243 699,24 zł, wykonanie 20 359 679,92 zł, co stanowi 95,8 % planu, z tego całość to wydatki bieżące.

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

1. Publiczne szkoły podstawowe:
* 14 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z
2 oddziałami przedszkolnymi i 12 oddziałami szkoły podstawowej, ze świetlicą i stołówką,
* 24 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu z 2 oddziałami przedszkolnymi, 22 oddziałami szkoły podstawowej ze świetlicą i stołówką,
* Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie z 10 oddziałami szkoły podstawowej, świetlicą i stołówką,
* Szkoła Podstawowa um. Polskich Olimpijczyków w Osielsku, w skład której wchodzą: 33 oddziały Szkoły Podstawowej, 2 oddziały przedszkolne oraz świetlica i stołówka.
1. 6 oddziałowe Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku,
2. przedszkola niepubliczne:
* Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
* Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b,
* Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19,
* Przedszkole Niepubliczne „HUMPTY DUMPTY” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74,
* Przedszkole Dziecięcy Świat Montessori w Niemczu ul. Bydgoska 40,
* Przedszkole Niepubliczne „Zameczek II” w Osielspu ul. Polna 10.
* Przedszkole Niepubliczne Akademia Przedszkolaka s.c. Osielsko, l. Orla 12.
* Niepubliczne Przedszkole Blu w Osielsku

We wszystkich szkołach działają świetlice szkolne. Dzieci mają możliwość korzystania ze stołówek. Obsługę administracyjną i księgową szkół prowadzi Zespół do spraw Oświaty.

Wg. stanu na dzień 31.09.2019 r. we wszystkich szkołach uczyło się 1 908 uczniów, w tym:

- 150 dzieci w przedszkolu publicznym,

- 136 uczniów w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych,

- 1 622 w szkołach podstawowych.

Realizacja planów finansowych (obejmujących wydatki w działach 750, 801 i 854 wymienionych wyżej jednostek budżetowych) przedstawia się następująco:

* Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie: plan 3 387 206,36 zł, wykonanie 3 234 166,31 zł, co stanowi 95,5% planu,
* Szkoła Podstawowa w Niemczu im. Agaty Mróz: plan 4 795 472,21 zł, wykonanie 4 679 749,19 zł, co stanowi 97,6% planu,
* Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie plan 3 066 765,07 zł wykonanie 2 866 639,85 tj. 93,5%,
* Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku, plan 7 681 757,61 wykonanie 7 374 067,18 tj. 96,0%
* Publiczne Przedszkole Nr 1 w Osielsku: plan 1 422 200,00 zł, wykonanie 1 403 068,04 zł,
co stanowi 98,7% planu,
* Zespół ds. Oświaty plan 1 401 997,99 zł, wykonanie 1 300 971,08 zł, co stanowi 92,8% planu ( wydatki opisane są w dziale 750 administracja publiczna).

**Dział 801 Oświata i Wychowanie**

Planowane wydatki w dziale 801 – 20 279 919,90 zł, wykonanie 19 445 926,89 zł co stanowi 95,9 % planu, z tego;

* wydatki bieżące, plan – 20 266 919,90 zł wykonanie – 19 432 926,90 zł – 95,9 % planu,
* wydatki majątkowe, plan - 13 000,00 zł, wykonanie – 12 999,99 zł – 100% planu.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 13 816 183,25 zł – wykonanie 13 432 779,50 zł, co stanowi 97,2 % realizacji planu,
w tym całość stanowią wydatki bieżące.

Według stanu na dzień 30 września 2019 r. w czterech szkołach podstawowych w gminie Osielsko uczyło się 1 622 dzieci, w tym:

* w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 219 dzieci,
* w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu - 450 dzieci,
* w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku – 769 dzieci,
* w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie – 184 dzieci.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz pracowników administracji i obsługi wynosiły 11 005 299,84 zł, ( w tym UE), dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty podróży służbowych oraz PFRON stanowiły kwotę 1 019 357,74 zł. Razem 12 024 657,58 zł. Stanowi to 89,5% wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych wynoszą 10,5% ogółu wydatków bieżących i stanowią kwotę 1 408 121,92 zł.

Największą pozycję generującą wydatki pozostałe szkół stanowią koszty ogrzewania budynków tj. zakup gazu na łączną kwotę 301 493,58 zł, z tego: w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie zużycie gazu na kwotę 59 086,56 zł, w Szkole Podstawowej w Niemczu zużycie gazu za kwotę 87 358,76 zł, w Szkole Podstawowej w Osielsku zużycie gazu za kwotę 137 002,01 zł. oraz w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie na kwotę 18 169,75 zł. Zakup energii i wody – 169 618,84 zł, w tym:
w szkole w Maksymilianowie – 18 149,60 zł, w Niemczu –44 153,59 zł, w Osielsku –85 662,38 zł., w Żołędowie – 21 653,27 zł. Wywóz śmieci i odprowadzanie ścieków –73 132,36 zł, w tym: w szkole w Maksymilianowie – 15 399,52 zł, w Niemczu – 21 634,77 zł, w Osielsku – 21 626,37 zł, w Żołędowie – 14 471,70 zł. Za kwotę 231 836,70 zł w szkołach podstawowych zakupiono pomoce dydaktyczne, w tym laptopy, szafy na laptopy, zestawy komputerowe, drukarki i słuchawki dla uczniów i nauczycieli z programu „Super Szkoły w Gminie Osielsko” za kwotę 108 511,31 zł oraz do szkoły podstawowej w Maksymilianowie z rezerwy budżetowej zakupiono pomoce dydaktyczne do wyposażenia pracowni przedmiotowych przyrody, geografii, chemii i fizyki na kwotę 65 579,42 zł, zakupiono również tablicę interaktywną za 7 995,00 zł. Pozostałe pomoce dydaktyczne i książki 48 750,97 zł, w tym książki zakupione w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w dwóch szkołach o łącznej wartości 30 000,00 zł. Na zakup usług remontowych szkoły łącznie wydatkowały – 149 000,36 zł. Poszczególne szkoły przeprowadziły następujące remonty ; SP Maksymilianowo – remont schodów przed wejściem głównym oraz remont szatni i przebieralni jak również remont łazienek w dobudowanej części szkoły ( 16 450,00 zł ); SP Niemcz – remont sekretariatu i dyrektorów ( 5 600,20 zł); SP Osielsko- remont 2 sali lekcyjnych, pomieszczenia stołówki oraz dwóch świetlic szkolnych ; SP Żołędowo - generalny remont łazienek dziewcząt i chłopców na parterze szkoły ( wymiana glazury , sanitariatów , umywalek , modernizacja instalacji wod-kan. wymiana stolarki drzwiowej ), wymiana glazury w części obieralni w kuchni szkolnej, wymiana pokrycia dachowego budynku pomocniczego koło placu zabaw, przeprowadzenie modernizacji sieci komputerowej, wykonanie i montaż nadbudowy balustrady schodowej na Pietrze szkoły, prace w zakresie instalacji wod.kan. w łazience obsługi szkoły.

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych szkołach kształtuje się następująco:

* Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie: plan 2 531 834,56 zł, wykonanie 2 434 150,33 zł, co stanowi 96,1% planu,
* Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu: plan 3 652 699,06 zł, wykonanie 3 579 709,10 zł, co stanowi 98,0% planu,
* Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie: plan 1 858 771,57 zł, wykonanie 1 744 684,31 zł, tj. 93,9%,
* Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku: plan 5 772 878,06 zł, wykonanie 5 674 235,76 zł, co stanowi 98,3% planu.

Ponadto w rozdziale 80101 ujęto wydatki związane z realizacją projektu „Super szkoły w gminie Osielsko” Nr RPKP.10.01.02-04-0009/19 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.1 Kształcenie ogólne i zawodowe w ramach ZIT. W ramach tego projektu prowadzone były zajęcia pozalekcyjne dla uczniów o tematyce ; matematyczno – przyrodniczej, informatyczne, języka angielskiego, TIK. Wydatki poniesione na program w roku 2019,
w tym wynagrodzenia łącznie wynosiły -132 690,99zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Planowane wydatki 792 100,00 zł. Wykonanie 764 432,11 zł – 96,5% planu

Do oddziałów przedszkolnych uczęszczało na dzień 30września 2019 r. 136 dzieci, z tego:

* w szkole w Maksymilianowie – 42 dzieci,
* w Niemczu – 44 dzieci,
* w Osielsku – 50 dzieci.

Wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wynosiły 759 357,90 zł; z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli uczących w oddziałach przedszkolnych – 680 104,11 zł co stanowi 85,9 %. Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, fundusz zdrowotny – 62 220,12 zł. Razem 742 324,23 zł, co stanowi 97,8 % ogółu wydatków w rozdziale. Pozostałe wydatki – 17 033,67 zł stanowi doposażenie powstałej w 2018 r. Sali dla oddziału przedszkolnego w Niemczu oraz drobne zakupy, pomoce dydaktyczne i usługi.
Ponadto w rozdziale wydatkowano kwotę 5 074,21 zł jako zwrot dotacji dla gmin, w których do oddziałów przedszkolnych uczęszczają dzieci będące mieszkańcami gminy Osielsko (§4330).

Wykonanie wydatków w tym rozdziale w poszczególnych szkołach kształtuje się następująco:

* Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie: plan 192 200,00 zł, wykonanie 190 019,22 zł, co stanowi 98,9% planu
* Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu: plan 202 100,00 zł, wykonanie 188 341,81 zł, co stanowi 93,2% planu
* Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku: plan 388 500,00 zł, wykonanie 380 996,87 zł, co stanowi 98,1% planu
* Zespół ds. Oświaty: plan 9 300,00 zł, wykonanie 5 074,21 zł, co stanowi 54,6% planu.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 1 803 000 zł, wykonanie – 1 714 771,75 zł, - 95,1% planu.

Wydatki bieżące: plan – 1 787 000,00 zł, wykonanie 1 698 818,45 zł, co stanowi 95,1% planu,

Wydatki majątkowe: plan – 16 000,00 zł, wykonanie – 15 953,30 zł, co stanowi 99,7%.

Gmina Osielsko prowadzi jedno gminne przedszkole publiczne, do którego wg stanu na dzień 30września 2019 r. uczęszczało 150 dzieci. Przedszkole jest otwarte w godzinach od 6.00 do 17.00 przez pięć dni w tygodniu.

Wykonanie wydatków obejmuje wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 934 774,90 zł,dodatki wiejskie w kwocie 38 800,00 zł, odpis na fundusz socjalny 40 808,49 zł oraz pozostałe wydatki przedszkola w kwocie 741 196,85 zł, w tym energia elektryczna i gaz 51 893,53 zł.

Wydatki inwestycyjne – zakup pierwszego wyposażenia do nowo dobudowanej części przedszkola w kwocie 15 953,30 zł.

Wydatek stanowi również zapłata dla miasta Bydgoszczy oraz gminy Dobrcz i Sicienko za usługi w zakresie wychowania przedszkolnego świadczone na rzecz mieszkańców gminy Osielsko przez przedszkola tych jednostek plan- 654 700,00 zł, wykonanie – 575 882,27 zł
(§ 4330). Wydatek ujęty w planie finansowym Zespołu d.s. Oświaty.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan – 8 600,00 zł. Wykonanie – 5 903,73 zł, tj. 68,7 % planu. Dokonano zapłaty za usługi wychowania w innych formach przedszkolnych świadczone dla dzieci z gminy Osielsko w ościennych gminach. Zapłaty dokonano na rzecz gminy Dobrcza i Bydgoszczy.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan 539 600,00 zł. Wykonanie 538 827,54 zł - 99,9 % planu.

Do dnia 31 sierpnia 2019 r. w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie oraz Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku funkcjonowały oddziały klas dotychczasowego gimnazjum do czasu ich wygaśnięcia.

Planowane wydatki bieżące w obu oddziałach gimnazjów wyniosły 539 600,00 zł i zostały wykonane w kwocie 538 827,54 zł. Wykonanie wydatków w szkołach kształtowało się następująco:

* Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie: plan 376 200,00 zł, wykonanie 375 699,05 zł, tj. 99,9 % planu.
* Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku; plan 163 400,00 zł, wykonanie 163 128,49 zł, tj. 99,8 % planu.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli gimnazjów oraz pracowników administracji i obsługi wyniosły – 498 081,40 zł, dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40 746,14 zł. Razem – 538 827,54 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Planowane wydatki 308 200,00 zł. Wykonanie 298 745,44 zł – 96,9 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę spółce z o.o. PKS Bydgoszcz za dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy, wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunów dowożonych uczniów, zwrot kosztów dojazdu 13 uczniów niepełnosprawnych wraz
z opiekunami do szkół z oddziałami integracyjnymi w Bydgoszczy. Dzieci do szkół z terenu Gminy Osielsko dowożone są na podstawie biletów miesięcznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób sprawujących opiekę nad dziećmi wynoszą 95 715,46 zł. Odpis na zakładowy fundusz socjalny wynosi 2 884,38 zł. Pozostałe wydatki wynoszą 200 145,60 zł. w tym za dowóz uczniów do szkół dla spółki PKS Bydgoszcz od I do XII 2019r. – 158 574,62 zł oraz zwrot kosztów dowozu do szkół uczniów niepełnosprawnych 41 225,33 zł.

Rozdział 80146 - Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 75 165,00 zł. Wykonanie 41 072,65 zł – 54,6 % planu.

Wydatki związane z dokształcaniem nauczycieli, w tym: dopłaty do czesnego za studia 2 900,00 zł, zapłata za różne formy doskonalenia zawodowego – 32 675,97 zł, zakup materiałów niezbędnych do szkoleń rad pedagogicznych – 5 496,68 zł.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Planowane wydatki 1 816 900,00 zł. Wykonanie 1 767 943,69 zł – tj. 97,3 % planu, z tego wydatki bieżące: plan 1 803 900,00, wykonanie 1 754 943,70 zł, tj. 97,3%,

Wydatki majątkowe: plan 13 000,00 zł, wykonanie 12 999,99 zł tj. 100%.

Stołówki działają przy wszystkich szkołach na terenie gminy. Wydatki bieżące w poszczególnych stołówkach wynosiły:

* w Maksymilianowie: plan 152 700,00 zł, wykonanie 146 389,06 zł, tj. 97,31% planu,
* w Niemczu: plan 509 200,00 zł, wykonanie 505 013,32 zł, tj. 99,2% planu,
* w Osielsku: plan 545 600,00 zł, wykonanie 527 257,95 zł, tj. 96,6% planu,
* w Żołędowie: plan 362 800,00 zł, wykonanie 351 193,16 zł, tj. 96,8% planu,
* w Publicznym Przedszkolu nr 1: plan 246 600,00 zł, wykonanie 238 090,20 zł, tj. 96,6% planu.

Posiłki są przygotowywane w Szkole Podstawowej w Osielsku, w Szkole Podstawowej w Niemczu oraz Szkole Podstawowej w Żołędowie. Posiłki dla Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie są przygotowywane przez Szkołę Podstawową w Żołędowie.

Posiłki dla Publicznego Przedszkola Nr 1 w Osielsku kupowane są od firmy cateringowej
„Fabryka Smaków” w cenie 9,50 zł za całodzienny posiłek.

Stołówki wydają średnio około 1266 obiadów dziennie, z tego: w Maksymilianowie – około 165, w Niemczu405, w Osielsku – 400, w Żołędowie około 150, i w przedszkolu 146. Odpłatność za obiady jest dochodem budżetu gminy. W budżecie zostały zabezpieczone środki na zakup artykułów spożywczych potrzebnych do przygotowania posiłków w § 4220 plan 975 300,00 zł, wykonanie 948 375,24 zł. tj. 97,2% planu. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w stołówkach wydano 695 721,49 zł. Zakładowy fundusz socjalny pracowników stołówek – 20 099,48 zł. Pozostałe wydatki stołówek szkolnych wyniosły 90 747,49 zł, w tym – zakup, środków czystości, drobnego wyposażenia, talerzy, sztućców, naprawa urządzeń kuchennych, dowóz obiadów do szkoły
w Maksymilianowie 18 398,94 zł. Prace remontowe – 10 000 zł, wykonano remont stołówki szkolnej w SP Osielsko. Zakupy inwestycyjne – zakup pieca konwekcyjno-parowego do stołówki w Szkole Podstawowej w Osielsku w kwocie 12 999,99 zł.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddz. przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan 24 500,00 zł. Wykonanie 0,00 zł.

Planowane wydatki obejmująm.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków dydaktycznych i książek dla nauczycieli zajmujących się dziećmi wymagającymi specjalnych metod nauczania.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach i liceach

Planowane wydatki – 636 686,00 zł, wykonanie – 441 905,28 zł, tj. 69,7 %.

Specjalną organizacją nauki i metod pracy objęto 22 uczniów. Wydatki na wynagrodzenia
i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 387 987,97 zł i stanowią 87,8 % wszystkich wydatków. Pozostałe wydatki to odpis na ZFŚS oraz drobne zakupy art. papierniczych i innych materiałów.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Planowane wydatki – 143 285,65 zł, wykonanie – 141 528,94 zł, co stanowi 98,8%

W planach finansowych szkół ujęte są kwoty dotacji celowej na wyposażenie szkół
w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Planowane wydatki 306 700,00 zł. Wykonanie 298 016,26 zł, tj. 97,2% planu.

W rozdziale tym ujęto środki na:

1. Nagrody dla nauczycieli, zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela oraz dla pracowników nie będących nauczycielami. Powyższy przepis stanowi, że tworzy się w budżetach organów prowadzących szkoły fundusz na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze w wysokości co najmniej 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Wypłacono nagrody dla nauczycieli opiekunów uczniów- laureatów konkursów i olimpiad przedmiotowych w kwocie 7 300,00 zł oraz pochodne w kwocie 1 427,15 zł, a także z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 96 444,00 zł.
2. Nagrody dla administracji i obsługi szkół, zgodnie z regulaminem wynagrodzeń pracowników samorządowych – 106 450,00 zł.
3. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów
i rencistów: plan 46 900 zł, wykonano 44 636,03 zł.
4. Wynagrodzeni na umowę zlecenie za przeprowadzenie postepowania na nauczyciela mianowanego – 300,00 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wynosiły – 15 042 897,57 zł wykonanie – 14 548 823,40 zł co stanowiło 96,7 % planu. W ramach wydatków na wynagrodzenia uwzględniono wydatki związane z realizacją programu „Super Szkoły w Gminie Osielsko” na kwotę 15 907,48 zł.

**Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Planowane wydatki 972 779,34 zł, wykonanie 913 753,03 zł, co stanowi 93,9 % planu.

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Planowane wydatki 712 800,00 zł. Wykonanie 671 398,62 zł – 94,2 %.

W rozdziale zaplanowano środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych działających wewszystkich szkołach oraz środki na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych do świetlic. Wykonano prace remontowe w świetlicy szkolnej w SP Osielsko za kwotę 8 857,42 zł.W poszczególnych szkołach wydatki wynosiły:

* w Maksymilianowie: plan 152 600,00 zł, wykonanie 137 498,57 zł, tj. 90,1%,
* w Żołędowie: plan 166 600,00 zł, wykonanie 158 107,98 zł, tj. 94,9%,
* w Osielsku: plan 226 600,00 zł, wykonanie 213 204,49 zł, tj. 94,1%,
* w Niemczu: plan 167 000,00 zł, wykonanie 162 587,58 zł, tj. 97,4%.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w świetlicach – 577 037,73 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki wiejskie dla nauczycieli świetlic, usługi zdrowotne, wynosiły 71 057,29 zł. Pozostałe wydatki w świetlicach tj. zakup materiałów i wyposażenia, gier, zabawek 23 303,60 zł.

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

Planowane wydatki 187 800,00 zł. Wykonanie 174 601,07 zł – 93,0 %.

Wykonane wydatki dotyczą organizacji wypoczynku zimowego i letniego dla uczniów szkół z terenu gminy Osielsko. Wypoczynek zimowy zorganizowano dla 146 uczniów w szkołach; w Niemczu, w Maksymilianowie, w Osielsku i w Żołędowie. Łączne wydatki na organizację tego wypoczynku wynosiły 21 551,06 zł.

Szkoły w Osielsku, Niemczu i Żołędowie zorganizowały trzy 10-cio dniowe obozy w Bożenkowie przez w okresie od 24 czerwca do 12 sierpnia 2019 r., w których uczestniczyło 124 dzieci. W miesiącach czerwcu i sierpniu szkoły w Osielsku i Maksymilianowie zorganizowały dwa obozy wyjazdowe do Poronina dla 89 dzieci.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan 103 823,00 zł, wydatki 83 426,94 zł, co stanowi 80,4% planu, w tym

1) Realizowane przez jednostki oświatowe: plan 67 879,34 zł, wykonanie67 753,34 zł, co stanowi 99,8 %.

2) Realizowanie przez GOPS: plan 35 943,66 zł, wykonano 15 673,60 zł, co stanowi 43,6%.

1. W ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów wypłacane były stypendia szkolne. Zasady przyznawania i wypłaty tych świadczeń określa Uchwała Rady Gminy Osielsko nr II/13/05 z dnia 30 marca 2005r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko - zmieniona uchwałą nr V/55/05 z dnia 26 lipca 2005 r., nr IV/28/07 z dnia
26 czerwca 2007 r., nr VII/72/2015 z dnia 25 sierpnia 2015 r., nr VI/60/2018 z dnia
7 sierpnia 2018 r. oraz uchwałą nr V/59/2019 z dnia 18.06.2019 r. Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 23 379,34 zł. Przyznana na ten cel dotacja w kwocie 18 703,47 zł została wydatkowana zgodnie z przepisami. W okresie sprawozdawczym skorzystało z przyznanych stypendiów 43 uczniów zamieszkałych na terenie gminy: w tym 31 uczniów szkół podstawowych - wydatkowano 16 732,18 zł,
4 uczniów gimnazjów - wydatkowano 2 122,02 zł, 8 uczniów szkół ponad gimnazjalnych –4 525,14 zł. Na podstawie Uchwały Rady Gminy Osielsko nr IV/32/2014 z dnia 10.04.2014 r. ( zmiana - uchwała nr II/29/2017 z dnia 21.03.2017 r.) w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy dzieciom i młodzieży uzdolnionejw formie nagród przyznawanych przez Wójta Gminy Osielsko, w ramach świadczeń pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym wypłacone zostały stypendia za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe w łącznej kwocie - 44 374,00 zł, w tym nagrody dla laureatów konkursów przedmiotowych w łącznej kwocie 2 300,00 zł.
2. Od września 2019 r. GOPS realizuje zadania z zakresu pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie gminy Osielsko na podstawie ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty oraz uchwały Rady Gminy Nr VII/74/2019
z dnia 10 września 2019 r. W okresie od września do grudnia 2019 r. wydano 46 decyzji administracyjnych, z tego 5 decyzji odmownych. Stypendium szkolne otrzymało
41 uczniów, z tego: 32 uczęszczających do szkół podstawowych oraz 9 uczniów szkół ponadgimnazjalnych. Wydatkowane środki finansowe w wysokości 15 673,60 zł.

Rozdział 85446 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 4 300,00 zł. Wykonanie – 0,00 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 854 wynosiły – 655 900,00 zł, wykonanie - 613 894,59 zł co stanowi 93,6 % planu.

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

Plan 553 755,00 zł.

Wykonanie 521 701,73 zł, co stanowi – 94,2 % planu. Wydatki w dziale stanowią 0,5 % ogółu wydatków budżetu. Wydatki ujęto w planie finansowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Urzędu Gminy Osielsko, z tego:

1. GOPS, plan 380 800,00 zł wykonanie 372 216,88 zł, co stanowi – 97,7 % planu.
2. Urząd Gminy, plan 169 455,00 zł, wykonanie 146 424,85 zł, co stanowi 86,4 % planu.
3. GOSiR, plan 3 500,00 zł, wykonanie 3 060,00 zł, co stanowi 87,4% planu.

**Wydatki realizowane przez Urząd Gminy**

Rozdział 85121- Lecznictwo ambulatoryjne

Planowane wydatki 20 000,00 zł . Wykonanie 0 zł

Zaplanowano dotację podmiotową dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Gminnej Przychodni w Osielsku na zakup sprzętu medycznego. Gminna Przychodnia
w Osielsku nie złożyła wniosku o wypłatę dotacji.

Dział 85149 - Programy polityki zdrowotnej

Planowane wydatki 149 755,00 zł. Wykonanie 148 815,00 zł. co stanowi 99,4% planu.

Kwotę 145 755,00 zł zaplanowano jako dotację celową na kontynuację programu zdrowotnego "Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” w kwocie zgodnej z uchwalonym Programem. Dotacja podmiotowa jest przekazywana do Gminnej Przychodni w Osielsku w miesięcznych ratach. Wdrożenie programu zapewnia mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji. Wydatkowano na ten cel 145 755,00 zł.

Pozostałe 4 000,00 zł zostało przeznaczone na program „Zapobieganie upadkom seniorów” realizowany przy udziale Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Program był prowadzony przez GOSiR i wydatkowano na te cel 3 060,00 zł.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 700 zł. Wykonanie 669,85 zł.

Kwotę 669,85 zł przekazano jako dotację celową na pomoc finansową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego w celu wspólnej realizacji zadania "Niebieska Linia Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie".

Rozdział 85195- Pozostała działalność

Planowane wydatki – 2 500,00 zł. Wykonanie 0  zł.

Uzasadnienie: Zaplanowano środki w kwocie 1 500,00 zł dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia. Pozostałe środki w kwocie 1 000,00 zł przeznaczone były na promocję zdrowia, w tym zdrowia psychicznego w ramach zadań Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego. Program nie został zrealizowany.

**Wydatki realizowane przez GOPS Osielsko**

Wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych realizuje GOPS. Są one przedstawione w załączniku nr 4 do sprawozdania.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 66 500,00 zł. Wykonanie - 65 879,74 zł, co stanowi 99,1 % planu.

Wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko wyniosły 65 879,74 zł.

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki – 314 300,00 zł. Wykonanie – 306 337,14 zł, co stanowi 97,5 % planu.

Wydatki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko
w pierwszym półroczu 2019 r. wyniosły – 306 337,14 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia
i pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadania ujęte w programach – 116 180,55 zł.

**Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan 2 719 778,16 zł

Wykonanie 2 563 073,74 zł. Wydatki były wykonane w 94,2 % planu. Wydatki na pomoc społeczną stanowiły 2,3% wydatków budżetu ogółem.

Wydatki ujęto w planie finansowym GOPS- u i Urzędu Gminy Osielsko, z tego:

1. GOPS, plan 2 627 978,16 zł, wykonanie 2 476 094,97 zł. Stanowiły je wydatki bieżące. Plan wykonany w 94,2%.
2. Urząd Gminy, plan 91 800,00 zł, wykonanie 86 978,77 zł. co stanowi 94,7% planu. Stanowiły je wydatki bieżące.

**Wydatki realizowane przez Urząd Gminy**

Plan 91 800,00 zł, wykonanie 86 978,77 zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

 Plan wydatków – 86 000,00 zł, wykonanie – 85 798,80 zł, tj. - 99,8 % planu. Przekazywana była dotacja do miasta Bydgoszczy z tytułu pobytu w Ośrodku Wsparcia dla Dzieci
i Młodzieży Niepełnosprawnych w Bydgoszczy, dzieci z terenu gminy Osielsko.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Planowane wydatki – 300,00 zł. Wykonanie – 0,00zł.

Wydatki dotyczą zwrotu świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS
w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa. W roku 2019 takie przypadki nie wystąpiły.

Rozdział 85214 –Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Planowane wydatki – 1 500 zł. Wykonanie – 91,05 zł.

Zaplanowane wydatki dotyczyły zwrotu świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Planowane wydatki – 4 000 zł. Wykonanie – 1 088,92 zł – 27,2 % planu, jest to zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

**Wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Planowane wydatki – 384 000,00 zł. Wykonanie 313 189,37 zł, co stanowi: 81,6% planu.

Zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ( Dz. U. z roku 2019 poz. 1507) zaplanowano wydatki na opłatę pobytu mieszkańców gminy
w domach pomocy społecznej. Na dzień 31 grudnia2019 r. opłacono częściowo koszty pobytu w domach pomocy społecznej 9 osobom. Są to osoby samotne, które ze względu na zły stan zdrowia nie są zdolne do samodzielnej egzystencji w środowisku.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 6 200,00 zł. Wykonanie – 2 942,98 zł, co stanowi: 47,5% planu.

Kwota 2 942,98 zł została wydatkowana m.in. na szkolenie pracowników z zakresu przeciwdziałania przemocy, zakup materiałów dla Zespołu Interdyscyplinarnego i grup roboczych oraz opłatę za konsultację dla osób dotkniętych przemocą domową.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Planowane wydatki – 18 636,00 zł. Wykonanie – 18 586,45 zł**,** co stanowi: 99,7% planu,
Środki były wydatkowane na opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 36 osób korzystających z pomocy społecznej. Wydatki zostały zrealizowane ze środków z dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Planowane wydatki – 413 094,00 zł. Wykonanie – 399 868,81 zł, co stanowi 96,8 % planu.

Zadania realizowane są ze środków własnych oraz z dotacji z budżetu państwa
na dofinansowanie zadań własnych gminy.

Wydatkowano ogółem 399 868,81 zł z tego:

* ze środków własnych gminy 169 580,58 zł, co stanowi 42,4 % wydatków,
* z dotacji celowej na zadania własne – 230 288,23 zł, co stanowi 57,6 % wydatków.
1. Zasiłki okresowe z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych.

Wypłacono zasiłki okresowe dla 116 rodzin w łącznej kwocie - 230 288,23 zł, z tego:

* z powodu bezrobocia – dla 74 rodzin;
* z powodu długotrwałej choroby – dla 16 rodzin;
* z powodu niepełnosprawności – dla 33 rodzin;
* inne powody – 20 rodzin.

Łącznie wypłacono 826 świadczeń. Średnia kwota świadczenia – 278,79 zł.

1. Zasiłki ze środków własnych gminy

 Zasiłki jednorazowe i pomoc w naturze – 169 580,58 zł, w tym:

1) Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe – 105 053,71 zł, udzielono 418 świadczenia, średnia kwota zasiłku - 251,32 zł z tego:

* zasiłki celowe na pokrycie części lub całości kosztów zakupu leków dla 42 rodzin – 18 420,06 zł;
* zasiłki celowe na zakup żywności dla 10 rodzin – 1 920,00 zł;
* zasiłki celowe na opał dla 71 rodzin – 33 914,75 zł;
* inne zasiłki celowe – 16 146,82 zł przeznaczone m.in. na: opłatę rachunków za energię elektryczną, remont, opłatę czynszu za mieszkanie,
* zasiłki celowe specjalne na zakup opału i leków dla 47 rodzin – 33 362,80 zł,
* zasiłek celowy na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych dla
2 rodzin – 1 289,28 zł.

2) Opłata za pobyt w schronisku dla 7 osób – 52 440,96 zł.

3) Sprawienie pogrzebu – 3 449,41 zł.

4) Zakup paczek i organizacja wigilii dla samotnych – 8 636,50 zł.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Planowane wydatki – 171 413,16 zł, wykonanie – 154 930,30 zł, tj. 90,4**%** planu.

1. Dodatki mieszkaniowe - plan – 170 000,00 zł, wykonanie – 154 350,49 zł co stanowi 90,8% planu. Na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2133), wypłacono 381 świadczeń. Świadczenie w formie dodatku mieszkaniowego otrzymało 38 gospodarstw domowych,
w tym 19 to rodziny, które zamieszkują lokale wchodzące w skład zasobu mieszkaniowego Gminy Osielsko. Gospodarstwom tym wypłacono świadczenia na kwotę: 69 221,70 zł, co stanowiło to 44,8 % wydatków ogółem. Średnia wysokość świadczenia
w miesiącu, przypadająca na jedno gospodarstwo domowe, wyniosła 303,60 zł.
W 2019 roku wydano 71 decyzje przyznające dodatek mieszkaniowy.
2. Dodatki energetyczne – plan: 1 413,16 zł, wykonanie: 579,81 tj. 41,0 % planu. Wydatkowano na wypłatę dodatków energetycznych łącznie kwotę 579,81 zł w tym: na wypłatę dodatków 568,44 zł i koszty obsługi 11,37 zł. Z tej formy pomocy skorzystały
3 gospodarstwa domowe składające się z 2-4 osób. Wydatek sfinansowany dotacją
z budżetu państwa na zadania zlecone.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Planowane wydatki – 255 839,00 zł. Wykonanie – 251 271,53 zł, co stanowi 98,2 % planu.

Wydatki te realizowane są z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Zasiłki stałe z tytułu wieku lub niepełnosprawności wypłacono 48 osobom, w tym dla 36 osób samotnie gospodarujących i 12 osób pozostających w rodzinie. Liczba świadczeń – 463, średnia wysokość zasiłku stałego – 542,70 zł.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – 939 600,00 zł. Wykonanie – 914 529,73 zł, co stanowi 97,3 % planu.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku wykonuje zadania własne i zlecone
w zakresie pomocy społecznej, dodatków mieszkaniowych, energetycznych oraz przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Swoje wydatki finansuje ze środków własnych gminy oraz z dotacji z budżetu państwa:

1. Środki własne, plan – 709 736,00 zł, wykonanie – 685 333,69 zł, co stanowi 74,9 % ogółu wydatków w rozdziale,
2. Dotacja z budżetu państwa na zadania własne, plan – 229 864,00 zł, wykonanie –
229 196,04 zł co stanowi 25,1 % ogółu wydatków.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii oraz dodatków mieszkaniowych, energetycznych, obsługę informatyczną, sprzątanie pomieszczeń wynoszą – 779 611,75 zł, tj. 85,2 % całości wydatków. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 134 917,98 zł – w tym m. in.: wynagrodzenie dla kuratora społecznego osoby częściowo ubezwłasnowolnionej – 23 543,46 zł, ryczałty i delegacje służbowe 14 654,68 zł, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13 841,93 zł, szkolenia pracowników – 7 906,90 zł, opłaty pocztowe, obsługa bankowa, inne usługi oraz zakup materiałów – 68 371,71 zł, energia cieplna, elektryczna, woda – 6 599,30 zł.

W Gminny Ośrodku Pomocy Społecznej w Osielsku według stanu na 31 grudnia 2019 r. zatrudnionych było 16 osób, z tego 10 osób ( 10,5 et.) ujęto w rozdziale – 85219,
2 osoby ( 2 etaty ) ujęto w rozdziale 85501, 3 osoby ( 2,5 etatu) to osoby finansowane
z rozdziału 85502 oraz 1 osoba w wymiarze pełnego etatu (asystent rodziny) w rozdziale 85504.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planowane wydatki 170 196,00 zł. Wykonanie – 161 507,20 zł, co stanowi 94,9 % planu
z tego:

1. Planowane środki własne gminy – 78 300,00 zł, wydatki ze środków własnych – 69 611,20 zł, co stanowi 88,9 % planu.
2. Planowana dotacja celowa na zadania zlecone – 91 896,00 zł, wydatki – 91 896,00 zł, co stanowi 100 % planu.

Z dotacji z budżetu państwa wydatkowano 91 896,00 zł na specjalistyczne usługi świadczone przez terapeutów na rehabilitację 9 dzieci z autyzmem bądź z zaburzeniami hiperkinetycznymi (zespoły nadpobudliwości ruchowej), koszt jednej godziny to 42,00 zł, liczba świadczeń 2 188.

Z własnych środków pomocą usługową w objęte było 10 środowisk. Są to środowiska jednoosobowe - osoby samotne, które wymagają pomocy prawie we wszystkich czynnościach związanych z życiem codziennym. Usługi świadczyły opiekunki zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku na umowę zlecenie. Koszt zatrudnienia opiekunek wraz z pochodnymi wyniósł – 54 684,20 zł. Koszt jednej godziny usług zgodnie z Uchwałą nr X/123/2017 Rady Gminy Osielsko z dnia 14 grudnia 2017r wynosi 16 zł. Ponadto ze środków własnych gminy wydatkowano kwotę 14 927,00 zł na usługi rehabilitacyjne dla
14 osób. Koszt jednej godziny usługi to 59,00 zł (liczba świadczeń 253).

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan – 215 200,00 zł. Wykonanie – 215 200,00 zł, co stanowi 100 % planu

W rozdziale ujęto wydatki związane z realizacją rządowego wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023. Wartość programu – 215 200,00 zł, wydatkowano – 215 200,00 zł, z tego:

1. Ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę 95 000,00 zł, wydatkowano 100%
z tego:
2. Na dożywianie uczniów i dzieci uczęszczających do przedszkoli w formie obiadów wydatkowano – 33 500,00 zł; z bezpłatnych posiłków w szkołach i przedszkolach skorzystało 88 dzieci będących mieszkańcami gminy Osielsko; średni koszt posiłku – 3,45 zł, liczba świadczeń - 9705. Do bezpłatnych obiadów zakwalifikowano łącznie 80 dzieci w tym:
* 32 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie,
* 8 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Żołędowie,
* 19 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Osielsku,
* 16 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Niemczu,
* 3 dzieci uczęszczających do szkół poza gminą Osielsko,
* 2 dzieci uczęszczających do Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku.
1. Na dożywianie osób dorosłych wydatkowano kwotę – 31 750,00 zł. Przyznano pomoc w formie posiłków dla 18 osób, które same nie są w stanie przygotować sobie gorącego posiłku ze względu na trudne warunki mieszkaniowe bądź stan zdrowia. Liczba świadczeń – 3024 średni koszt posiłku 10,50 zł.
2. Zasiłki celowe na zakup posiłku lub żywności wydatkowano kwotę 29 750,00 zł średni koszt świadczenia 100,00 zł.
3. Ze środków budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych wydatkowano kwotę – 120 200,00 zł. Środki zostały przeznaczone na zasiłki celowe na zakup posiłku lub żywności. Średni koszt świadczenia 100 zł.

Łącznie na zasiłki celowe na zakup posiłku lub żywności wydatkowano kwotę – 149 950,00 zł, wypłacono 1499 świadczeń dla 125 rodzin ( 369 osoby).

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan – 53 800,00 zł, wykonanie – 44 068,60 zł co stanowi 81,9% planu.

W rozdziale ujęto wydatki związane z dowozem podopiecznych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gądeczu. Z tej formy pomocy korzysta 8 osób. Podopieczni uczestniczą
w różnych zajęciach terapeutycznych oraz mają możliwość atrakcyjnego spędzania wolnego czasu. Korzystają z porad lekarza psychiatry, psychologa i pielęgniarki. Mają zapewniony ciepły posiłek.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 852 Pomoc społeczna wynoszą 852 882,40 zł, w tym składki zdrowotne za niektóre osoby pobierające zasiłek stały i świadczenia opiekuńcze – 18 586,45 zł.

**Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej**

Plan 207 894,54 zł, wykonanie 204 514,32 zł, co stanowi 98,4 % planu.

Rozdział - 85395 - Pozostała działalność

Planowane wydatki - 207 894,54 zł, wykonanie 204 514,32 zł – 98,4 % planu.

W dniu 19 września 2018 r. została podpisana umowa o dofinansowanie projektu "Klub Seniora". Planowany łączny koszt projektu wyniesie 303 924,25 zł, w tym wkład własny niepieniężny - 30 859,20 zł, środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - 258 335,61 zł
i środki z budżetu państwa - 14 729,44 zł. Projekt realizowany będzie w latach 2018-2020. Celem projektu jest stworzenie możliwości aktywnego spędzenia czasu grupy 20 osób
z terenu gminy, które ukończyły 55 lat. Spotkania seniorów odbywać się będą dwa razy
w tygodniu w Świetlicy w Maksymilianowie.

W 2019 r. wydatkowano 204 514,32 zł. Uczestnicy „Klubu Seniora” brali udział m.in.
w warsztatach kulinarnych, technik zdobniczych, informatyczno-fotograficznych. Skorzystali z porad lekarza, prawnika, dietetyka i wizażystki. Świadczone były usługi fryzjerskie
i kosmetyczne. Zorganizowano wycieczkę do Kołobrzegu i Mrzeżyna. Raz w miesiącu seniorzy wyjeżdżają do filharmonii lub kina. Wszystkie wyjazdy organizowane są z osobami towarzyszącymi. Zapewniony jest dowóz osób z miejsca zamieszkania do świetlicy
w Maksymilianowie, w której odbywają się spotkania.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziel 853 wynoszą 80 636,54 zł.

**Dział 855 Rodzina**

Plan19 400 638,22 zł, wykonanie19 158 288,87 zł, co stanowi 98,8 % planu.

Wydatki na pomoc dla rodzin stanowiły **17,4% wydatków budżetu ogółem.**

Wydatki ujęto w planie finansowym GOPS- u i Urzędu Gminy Osielsko, z tego:

1. GOPS, plan 19 174 106,74 zł, wykonanie 18 964 022,42 zł , w tym w całości są to wydatki bieżące, co stanowi 98,9% planu.
2. Urząd Gminy, plan 226 531,48 zł, wykonanie 194 266,45 zł, co stanowi 85,8% planu, są to wydatki bieżące.

**Wydatki realizowane przez Urząd Gminy**

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Planowane wydatki – 4 300,00 zł. Wykonanie – 1 865,37 zł – 43,4 % planu, jest to zwrot do budżetu państwa świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Planowane wydatki – 22 100,00 zł. Wykonanie – 20 218,68 zł – 91,5 % planu, jest to zwrot do budżetu państwa świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Planowane wydatki – 931,48 zł. Wykonanie - 884,45 zł, - 95,0% planu

Zadanie wynikające z ustawy o Karcie Dużej Rodziny realizowane w całości ze środków otrzymanych z budżetu państwa w formie dotacji celowej.

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Planowane wydatki – 198 000,00 zł. Wykonanie - 170 672,00 zł – 86,2 % planu.

Uzasadnienie: Przekazano dotacje celowe zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez podmioty prowadzące żłobki :

1. Dla miasta Bydgoszcz na sfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy Osielsko w żłobkach miejskich ( § 2310). Dotacje zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł , przekazano w kwocie 25 872,00 zł.
2. Dla 2 podmiotów spoza sektora finansów publicznych; żłobka Akademia Projektów Artystycznych s.c. Marianna Mordka, Adam Mordka działającego w przedszkolu Dziecięcy Świat Montessori przy ul. Bydgoskiej 40 w Niemczu oraz Akademii Przedszkolaka s.c. ul. Orla 12, Osielsko ( §2830). Zaplanowana kwota wydatków
168 000,00 zł., przekazano zgodnie z wnioskiem - 144 800,00 zł.

Rozdział 85513 -Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Plan – 1 200,00 zł, wykonanie – 625,95, 52,2% planu.

Wydatki związane ze zwrotem do budżetu państwa świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

**Wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Plan – 19 174 106,74 zł, wykonanie – 18 964 022,42 zł, co stanowi: 98,9% planu.

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan – 15 003 132,00 zł. Wykonanie – 14 872 247,87 zł co stanowi: 99,1 % planu.

O dnia 1 kwietnia 2016 r. realizujemy zadanie, które nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego ustawa z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci
( Dz. U. z 2019 r. poz. 2407). Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej. Środki na jego realizację są przekazywane z budżetu państwa. W 2019 r. świadczenie wychowawcze pobierało miesięcznie średnio 2286 rodzin. Zostało złożonych łącznie 2527 wniosków o przyznanie świadczenia wychowawczego (w formie papierowej 572, natomiast drogą elektroniczną 1955). W związku ze zmianą ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wprowadzoną dnia 26 czerwca 2019 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz niektórych ustaw ( Dz. U. 2019 poz. 924) organ od 1 lipca 2019 r. ustalał prawo do świadczenia wychowawczego poprzez wydanie informacji o przyznaniu świadczenia wychowawczego. W I półroczu wydano 211 decyzji, natomiast w II półroczu 2019 r. wydano 2312 informacji ustalających prawo do tego świadczenia oraz 4 decyzje odmowne. Wszystkie świadczenia były wypłacane w formie pieniężnej, a zatem żadne ze świadczeń wychowawczych nie było w całości lub w części przekazywane w formie rzeczowej lub w formie opłacania usług.

Łączne wydatki w rozdziale to 14 872 247,80 zł z tego:

* świadczenie wychowawcze - 14 678 876,90 zł, liczba świadczeń – 29358,
* koszty wypłaty świadczeń wychowawczych wyniosły 193 370,97 zł, z tego dotacja
z budżetu państwa – 189 786,43 zł, środki własne 3 584,54 zł.

Kwota 193 370,97 zł została wydatkowana na: wynagrodzenie wraz z pochodnymi, obsługa informatyczna, sprzątanie pomieszczeń – 133 053,73 zł, pozostałe wydatki stanowią kwotę 60 317,24 zł z tego m.in. zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 493,52 zł, rozmowy telefoniczne – 600,82 zł, opłata za energię cieplną, wodę i nieczystości – 2 405,77 zł, obsługa bankowa – 14 337,47 zł, pozostałe koszty stanowi kwota 40 478,66 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Planowane wydatki – 3 285 827,74 zł. Wykonanie – 3 252 042,13 zł, co stanowi 99,0% planu.

W rozdziale ujęte są wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę przepisami ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Kwota 3 252 042,13 zł została wydatkowana na:

1. Świadczenia rodzinne – 2 555 529,54 zł
2. Składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze – 166 351,73 zł
3. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 326 204,84 zł
4. Wydatki związane z obsługą tych świadczeń – 203 956,02 zł.

Na realizację zadania gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Dotacja nie pokrywa wszystkich poniesionych wydatków. W okresie sprawozdawczym wydatki w rozdziale sfinansowano:

* środkami z budżetu państwa w kwocie - 3 134 398,67 zł, co stanowi 96,4% ogółu wydatków
* środkami własnymi gminy w kwocie – 117 643,46 zł, co stanowi 3,6% ogółu wydatków**.**
1. **Świadczenia rodzinne**

1.1. Na świadczenia rodzinne łącznie wydatkowano – 2 555 529,54 zł, z tego m.in:

1. Zasiłki rodzinne – 566 674,26 zł; wypłacono 5027 świadczeń, średnia kwota zasiłku 112,72 zł;
2. Dodatki do zasiłków rodzinnych – 278 503,56 zł, w tym z tytułu:
* urodzenia dziecka – 19 182,00 zł; 24 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 799,25 zł;
* opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 44 979,62 zł; 119 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 377,98 zł;
* samotnego wychowywania dziecka – 53 296,24 zł; 285 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 187,00 zł;
* kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 27 980,57 zł; 263 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 106,39 zł;
* rozpoczęcia roku szkolnego – 27 793,60 zł; 580 świadczenia, średnia kwota świadczenia 47,92 zł,
* podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 36 966,15 zł; 585 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 63,19 zł;
* wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 68 305,38 zł; 741 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 92,18 zł;
1. Świadczenia opiekuńcze – 1 331 802,82 zł;
* zasiłki pielęgnacyjne – 453 926,34 zł; 2394 świadczeń, średnia kwota zasiłku pielęgnacyjnego – 189,61 zł,
* świadczenia pielęgnacyjne – 826 332,28 zł, 524 świadczeń, średnia kwota świadczenia pielęgnacyjnego – 1 576,97 zł,
* specjalny zasiłek opiekuńczy – 36 664,20 zł, 60 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 611,07 zł,
* zasiłek dla opiekuna – 14 880,00 zł, 24 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 620,00 zł,
1. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 86 000,00 zł; 86 świadczeń, średnia kwota świadczenia - 1 000,00 zł,
2. Świadczenie rodzicielskie – 288 523,40 zł, 313 świadczenia, średnia kwota świadczenia – 921,80 zł,
3. Jednorazowa zapomoga „Za życiem” – 4 000,00 zł, 1 świadczenie, średnia kwota świadczenia – 4 000,00 zł.

Ze świadczeń rodzinnych skorzystało 551 rodzin. Wydano 601 decyzji dotyczących świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, w tym 41 decyzji odmownych.

* 1. Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze dla 48 osób – 166 351,73 zł ( opłacane z paragrafu 4110 ).
1. **Świadczenia z funduszu alimentacyjnego**

Wypłacono 795 świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 326 204,84 zł, średnia kwota świadczenia alimentacyjnego – 410,32 zł. Ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystały 53 rodziny. Na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydano 74 decyzji dotyczących świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

**Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego**

Zadania objęte tym rozdziałem są wykonywane przez 3 pracowników (2,5 etatu). Wynagrodzenie Kierownika GPOS z tytułu nadzoru i pracowników księgowości ujęte zostały w rozdziale 85219. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wyniosły 203 956,02 zł**.** Na koszty obsługi składają się – wynagrodzenia
wraz z pochodnymi osób wykonujących zadania związane z naliczaniem świadczeń, obsługa informatyczna i sprzątanie pomieszczeń – 165 543,26 zł, pozostałe wydatki – 38 412,76 zł,
w tym m.in.: zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 100,00 zł, szkolenia pracowników – 1 869,34 zł, energia elektryczna, woda, gaz – 595,22 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 821 622,00 zł. Wykonanie – 800 260,12 zł, co stanowi: 97,4% planu, z tego:

* środki własne – 48 108,00 zł, wykonanie – 29 863,40 zł,
* środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych – 16 212,00 zł, wykonanie 16 006,72 zł,
* środki z budżetu państwa na realizację zadania „Dobry start” – 757 302,00 zł, wykonanie – 754 390,00 zł.

Kwota 45 870,12 zł została wydatkowana na wynagrodzenie asystenta rodziny wraz z pochodnymi 41 920,13 zł i pozostałe wydatki to m.inn.: rozmowy telefoniczne, ryczałt samochodowy i delegacje, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz szkolenia. Pod opieką asystenta rodziny w 2019 r. było 9 rodzin z dziećmi, w których stwierdzono problemy opiekuńczo – wychowawcze.

Zgodnie z umowa nr 47/2019 o wsparciu realizacji zadania publicznego realizowanego w ramach „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019” otrzymano dofinansowanie w wysokości 16 212,00 zł, wydatkowano 16 006,72 zł. Środki przeznaczone były na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia asystenta rodziny.

Od 1 lipca 2018 r. jednostka realizuje zadanie z zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczególnych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”. Zadanie realizowane jest ze środków budżetu państwa w ramach dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Zostało złożonych 1726 wniosków o przyznanie prawa do świadczenia ”Dobry start” ( drogą elektroniczna 1324 wniosku, w formie papierowej 402 wnioski). Wydano 1723 informacji przyznających prawo do świadczenia oraz 1 decyzję odmowną. Liczba świadczeń wyniosła 2437, wypłacono kwotę 730 050,00 zł. Koszty obsługi to kwota 24 340,00 zł i przeznaczona została na wypłatę dodatków specjalnych wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących zadanie – 23 945,25 zł, pozostała kwota dotyczy zakupu materiałów biurowych.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Planowane wydatki – 27 000,00 zł. Wykonanie – 14 822,20 zł, co stanowi 54,9 % planu.

Na podstawie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gmina została zobowiązana do ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w rodzinie zastępczej lub rodzinnym domu dziecka oraz utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej w wysokości 10 % wydatków na opiekę i utrzymanie w pierwszym roku pobytu w pieczy zastępczej, 30 % w drugim roku i 50 % w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. Na koniec 2019 roku w rodzinach zastępczych przebywało 6 dzieci z terenu gminy Osielsko.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Planowane wydatki – 15 000,00 zł. Wykonanie – 3 125,25 zł, co stanowi 20,8% planu.

W 2019 roku. w placówce opiekuńczo – wychowawczej przebywało dwoje dzieci z terenu gminy. Na koniec roku w placówce przebywało jedno dziecko. Obecnie opłatę za pobyt dziecka ponoszą rodzice. Zgodnie z art. 191 ust. 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r.
o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka ponosi wydatki na opiekę i utrzymanie w wysokości 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 30% w drugim roku, 50% w trzecim i następnych latach.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan 21 525,00 zł, wykonanie 21 524,85 zł, co stanowi 100,0 % planu.

Środki były wydatkowane na opłatę składek zdrowotnych dla 18 osób pobierających świadczenia opiekuńcze.

Wydatki finansowane są z dotacji budżetu państwa przekazywanej na realizację zadań
z zakresu administracji rządowej.

Świadczenia są wypłacane zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 855 - Rodzina wynoszą łącznie 552 338,95 zł, ( w tym składki emerytalne i rentowe od osób pobierających świadczenia opiekuńcze 187 876,58 zł ).

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan – 6 690 892,06 zł.Wykonanie – 6 248 315,80 zł. Wydatki są wykonane w 93,4 % planu.

Wydatki w dziale stanowiły 5,7**% wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Planowane wydatki - 2.255.000,00 zł. Wykonanie - 2.230.303,83 zł - 98,9 % planu.

Wykonane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami wyniosły – 2.130.999,56 zł.

Zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( Dz. U. z 2019 r., poz. 2010 ze zm. ) z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

1. odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
2. tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
3. obsługi administracyjnej tego systemu;
4. edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Na podstawie art. 6r ust. 2a w/w ustawy „Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym.”

Na wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach składają się:

1. odbieranie, transport, zbieranie, odzyskiwanie i unieszkodliwiania odpadów komunalnych – 2.008.152,00 zł. – odbiór i zagospodarowanie odpadów z nieruchomości zamieszkałych i PSZOK-u wraz z wyposażeniem nieruchomości w worki do segregacji odpadów przez PUK TARO Sp. z o.o.;
2. tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – 73.636,43 zł. – funkcjonowanie PSZOK-a w Żołędowie;
3. obsługa administracyjna systemu – 147.594,40 zł. z tego:
* wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń ( 2 etaty) – 120.907,26 zł,
* wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 2 081,81 zł,
* zakup materiałów i wyposażenia (papier, koperty, toner do drukarek) – 2.281,65 zł,
* opłaty za usługi telekomunikacyjne – 611,96 zł,
* zakup usług pozostałych – (usługi pocztowe, abonament na program komputerowy) – 16.742,30 zł,
* pozostałe (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, szkolenia) – 4.969,42 zł,
* wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 2 081,81 zł;
1. edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi ( wydruk ulotek nt. segregacji odpadów) – 921,00 zł.

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowane wydatki 241 600,00 zł. Wykonanie 205 502,98 zł, co stanowi 85,1% planu.

Zaplanowano dotację przedmiotową dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy w kwocie 31 600,00 zł. Zakład wykonał nasadzenia, prace porządkowe, koszenie trawy na skwerach oraz komunalnych terenach zielonych będących własnością gminy. Przekazaną dotację wykorzystano w kwocie 8 702,90 zł.

Pozostałe środki bieżące w kwocie 210 000,00 zł, wykonanie – 196 800,08 zł przeznaczono m.in. na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych 7 szt. drzew pomnikowych ( pomniki przyrody) usytuowanych na terenie gminy, wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych lipy drobnolistnej – pomnika przyrody usytuowanego w Żołędowie, wykonanie diagnostyki drzewa na działce o nr ewid. 162/1 w Niemczu, usługi wykarczowania korzeni na terenach komunalnych gminy, usunięcie i przycięcie gałęzi krzewów z działki gminnej 153/3
w Niemczu, nasadzenia drzew i krzewów na terenach gminy. Zamontowano 29 tablic informujących o użytkach ekologicznych w gminie oraz wykonano ławki i kosze na śmieci, które ustawiono terenach gminnych wskazanych przez poszczególne sołectwa.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Planowane wydatki 185 000,00 zł, wykonanie 105 553,20 zł, co stanowi 57 % planu, w tym

wydatki bieżące – 35 000,00 zł, wykonanie 30 553,20 zł, wydatki inwestycyjne – 150 000,00 zł, wykonanie 75 000,00 zł.

Zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 30 553,20 zł, dotyczą zakupu i montażu, wraz
z rocznym abonamentem 12 sztuk czujników jakości powietrza „Sensory Airly”, które zostały zamontowane - po dwa w sołectwach Niemcz, Osielsko, Maksymilianowo, Żołędowo i Niwy Wilcze i po jednym w sołectwie Bożenkowo i Jarużyn. Czujniki służą do pobierania danych, które mierzą koncentrację pyłów zawieszonych PM1, PM2.5 i PM10 oraz temperaturę, wilgotność i ciśnienie. Do transmisji danych Sensory Airly wykorzystują sieć komórkową GSM, która umożliwia diagnostykę i zdalne aktualizowanie oprogramowania.

Uzasadnienie: Zaplanowano wydatki na inwestycje z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła dla osób fizycznych. Wydatkowano - 75 000,00 zł. Do wymiany jednego źródła ciepła dopłata wyniosła 5 000,00 zł. Wpłynęło 15 wniosków spełniających warunki określone w uchwale Rady Gminy Nr VI/71/2019 z dnia 9 lipca 2019 r. Udzielono 15 dopłat na likwidację źródeł tzw. „niskiej emisji” na terenie gminy Osielsko. Projekt jest kontynuowany w roku 2020.

Rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Planowane wydatki 46 200,00 zł. Wykonanie 30 200,00 zł.

Wydatek stanowi dotacja celowa dla Miasta Bydgoszczy na realizację zadania w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym psom z terenu gminy Osielsko. Dotacja pokrywa wydatki związane z przyjmowaniem psów z terenu gminy do schroniska w Bydgoszczy. W tym partycypacja w kosztach utrzymania schroniska wyniosła 19 200,00 zł, opłata za przyjęcie bezdomnych psów do schroniska 11 000,00 zł.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki 2 002 360,00 zł. Wykonanie 1 874 596,96 zł - 93,6 % planu, w tym:

* wydatki bieżące, planowane 802 860,00 zł, wykonane 705 998,50 zł, co stanowi 87,9% planu,
* wydatki inwestycyjne, planowane 1 199 500,00 zł, wykonanie 1 168 598,46 zł, co stanowi 97,4% planu.

W ramach wydatków bieżących dokonano zapłaty faktur za dystrybucję i zakup energii elektrycznej oraz za konserwację oświetlenia ulicznego – 699 998,50 zł, z tego:

* przesył i zakup energii elektrycznej na oświetlenie ulic, dróg i placów wydatkowano w okresie sprawozdawczym – 407 419,30 zł;
* konserwacja lamp ulicznych oraz drobne usługi – 292 579,20 zł,
* zakup usług pozostałych – 6 000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały omówione w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 90017 – Zakład gospodarki komunalnej

Planowane wydatki 45 000,00 zł, wykonanie 45 000,00 zł, co stanowi 100% planu.

Wydatek stanowi dotacja celowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego na zakup piaskarki.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Planowane wydatki 28 000,00 zł, wykonanie 6 761,09 zł – 24,1 %

W tym – odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w ramach akcji „Sprzątanie świata”, zakup worków wraz z usługą odbioru i unieszkodliwiania, pomiar biogazów i wód na składowisku odpadów komunalnych.

Uzasadnienie: Wydatki zostały wykonane do wysokości dochodów uzyskanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Planowane wydatki w rozdziale 101 500,00 zł, wykonanie 57 791,68 zł, co stanowi 56,9 % planu. Wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, realizowane przez gminę poza systemem gospodarki odpadami, w tym m.in.

* wydatki związane z zamknięciem i rekultywacją gminnego wysypiska odpadów komunalnych położonego przy ul. Augustowskiej w Żołędowie w kwocie – 4 981,50 zł. (pomiar osiadania składowiska odpadów, pomiar opadów atmosferycznych, badanie wód podziemnych, wód odciekowych, biogazów),
* zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok 67 bezdomnych zwierząt - 10 849,97 zł,
* wydatki związane z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem azbestu i wyrobów zawierających azbest z 49 nieruchomości, plan – 71 600,00 zł, wykonanie – 41 960,21 zł.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Planowane wydatki – 1 786 232,06 zł. Wykonanie – 1 692 606,06 zł – 94,8 % planu, w tym:

* wydatki bieżące, planowane 345 232,06 zł, wykonane 263 262,46 zł, co stanowi
76,3 % planu,
* wydatki inwestycyjne, planowane 1 441 000,00 zł, wykonanie 1 429 343,60 zł, co stanowi 99,2 % planu.

W rozdziale ujęto wydatki na :

1. Wydatki bieżące związane z zarządzaniem terenami i obiektami gminnymi oraz niezbędne remonty, oświetlenie świąteczne miejsc publicznych – 210 054,46 zł, w tym; remonty – 19 003,02 zł, usługi 75 904,62 zł, energia elektryczna, woda i gaz – 110 880,50 zł. Największą pozycję wydatków w tej grupie stanowił zakup gazu do kotłowni – 70 812,38 zł. Kotłownie gazowe działają w budynku przy ul. Centralnej 6 w Osielsku ( Gminna Przychodnia, GOPS, Biblioteka Publiczna oraz pomieszczenia zajęte przez Starostwo Powiatowe i Policję) oraz przy ul. Szkolnej 1 w Maksymilianowie, gdzie mieszczą się pomieszczenia zajmowane przez Gminną Przychodnię i 2 lokale mieszkalne – obecnie nieużytkowane. Poniesiono wydatki na oświetlenie i dekoracje świąteczne umieszczone na terenie gminy, przeglądy okresowe instalacji, przeprowadzenie kontroli rocznych i pięcioletnich obiektów, usługi kominiarskie, zrzut ścieków, odbiór odpadów komunalnych, montaż wodomierzy, wymieniono okna w piwnicy w budynku przy ul. Szkolnej 1 w Maksymilianowie, wykonano remont głównej tablicy rozdzielczej wraz z aparaturą elektryczną w budynku przy ul. Centralnej 6 w Osielsku.
2. Realizację "Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Osielsko", uchwalonego przez Radę Gminy – 53 208,00 zł, w tym:
* interwencje weterynaryjne dot. bezdomnych zwierząt - 42 228,00 zł.
* zakup transporterów i żywołapek dla bezdomnych kotów – 480,00 zł.
* zakup 804 kg suchej karmy wolnożyjących bezdomnych kotów – 4 500,00 zł.
* zabiegi weterynaryjne u bezdomnych kotów – (84 zabiegi) - 6 000,00 zł.

Wydatki na inwestycje opisano w załączniku nr 3 do sprawozdania.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan 3 168 802,76 zł.

Wykonanie 3 112 091,11 zł. Wydatki zostały wykonane w 98,2% planu. Stanowiły 2,8% wydatków budżetu ogółem.

Sprawozdania z wykonania planów finansowych instytucji kultury przedłożone są załącznik do odrębnego Zarządzenia Wójta Gminy.

Wydatki inwestycyjne zostały omówione w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Planowane wydatki 2 871 102,76 zł. Wykonanie – 2 820 291,11 zł – 98,2%, w tym:

* wydatki bieżące plan – 1 579 102,76 zł, wykonanie – 1 575 396,79 zł,
* wydatki majątkowe plan – 1 295 000,00 zł, wykonanie – 1 244 894,32 zł.

Dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku przekazano w kwocie 1 575 396,79 zł. Dotacja podmiotowa wydatkowana została na zadania statutowe GOK- u, m. inn. na organizację imprez gminnych, pokrycie kosztów bezpłatnie wydawanej gazetki "Panorama Osielska", na działalność klubów seniora, na utrzymanie i funkcjonowanie świetlic i placów zabaw, remonty świetlic i GOK –u.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Planowane wydatki 245 900,00 zł. Wykonanie 245 900,00 zł – 100 % planu.

Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku.

Rozdział 92120 - Ochrona i konserwacja zabytków

Planowane wydatki 36 800,00 zł. Wykonanie 32 000,00 zł – 87,0 % planu.

Zaplanowano wydatki na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/16/2019 z dnia 19 marca 2019 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2019 roku Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Żołędowie w kwocie 36.800,00 zł. na wykonanie prac konserwatorskich ołtarza bocznego p.w. Matki Bożej w kościele parafialnym, na działce nr 244 położonej w Żołędowie. Ołtarz został wpisany do rejestru zabytków pod nr B/231/1-13 decyzją z dnia 12.11.2008 r. Kujawsko – Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków. Umowę o dotację podpisano z Parafią na kwotę 32 000,00 zł, przekazano 32 000,00 zł. Dotacja została wykorzystana w całości.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Planowane wydatki 15 000,00 zł. Wykonanie 13 900,00 zł, co stanowi 92,7% planu.

Wójt Gminy na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko Nr X/91/2014 z dnia 29 października 2014 r. w sprawie przyznawania jednorazowego stypendium za szczególne osiągnięcia
w dziedzinie kultury i sztuki, po zatwierdzeniu wniosków przez komisję stypendialną przyznał 26 stypendiów.

**Dział 926 Kultura fizyczna**

Plan 4 373 407,90 zł

Wykonanie 4 234 056,71 zł. Wydatki były wykonane w 96,8 % planu. Wydatki na kulturę fizyczną i sport stanowiły 3,8 % wydatków budżetu ogółem.

Wydatki ujęto w planie finansowym GOSiR - u i Urzędu Gminy Osielsko, z tego:

1. GOSIR, plan 3 402 907,90 zł, wykonanie 3 390 676,19 zł, w tym:
* wydatki bieżące, planowane 3 224 107,90 zł, wykonanie 3 211 889,18 zł,
* wydatki inwestycyjne, planowane 178 800,00 zł, wykonanie 178 787,01 zł.
1. Urząd Gminy, plan 970 500,00 zł, wykonanie 843 380,52 zł; w tym:
* wydatki bieżące, planowane 520 000,00 zł, wykonanie 489 000,00 zł,
* wydatki inwestycyjne, planowane 450 500,00 zł, wykonanie 359 380,52 zł.

**Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji**

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowane wydatki  3 319 407,90 zł. Wykonanie 3 307 186,19 zł – 99,6 % w tym;

* Plan wydatki bieżące 3 224 107,90 zł, wykonanie 3 211 889,18 zł,
* Plan wydatki inwestycyjne 95 300,00 zł. wykonanie 95 297,01 zł.

Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do sprawozdania.

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku wykonuje zadania gminy z zakresu rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej, sportu i rekreacji. Ośrodek zarządza obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko, w tym krytą pływalnią, halą sportową przy szkole
w Osielsku, boiskami i przyległymi do nich placami zabaw oraz bazą wypoczynkową
w Bożenkowie. W jednostce zatrudnionych było na dzień 31 grudnia 2019 roku
33 pracowników na 30 etatach (dodatkowo 2 osoby/ 2 etaty – na sześć miesięcy
z Powiatowego Urzędu Pracy). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosiły 1 792 871,72 zł. Pozostałe wydatki bieżące GOSiR- u ogółem wynosiły 1 419 017,46 zł. Wydatki inwestycyjne wynosiły 95 297,01 zł.

Wydatki można pogrupować następująco:

1. Funkcjonowanie basenu – 2 131 457,06 zł, w tym:
2. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników bezpośrednio związanych z obsługą basenu wynoszą 1 344 653,79 zł. Basen obsługują 24 osoby (23 etaty) - bez kierownictwa i administracji, których koszty ujęto w pkt. 15. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe ratowników i instruktorów w tej kwocie stanowią 74 475,58 zł;
3. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników w/wym. - 31 100,00 zł;
4. Pozostałe wydatki – 786 803,27 zł w tym:
* zakup środków czystości, chemii basenowej, materiałów do napraw i konserwacji, sprzętu sportowego, worków na obuwie dla klientów, wyposażenie w art. biurowe kasy, zakup leków i art. medycznych – 76 081,61 zł,
* zużycie energii elektrycznej, wody i gazu – 537 226,88 zł,
* wywóz nieczystości, usługi informatyczne kas fiskalnych i alarmów, monitoring, przeglądy techniczne (zjeżdżalnia, wentylacja, kasy fiskalne, sauna), badanie wody – 67 049,16 zł,
* prace remontowe, naprawy i usuwanie awarii, konserwacje – 70 471,22 zł
(obsługa serwisowa kotłowni gazowej, konserwacje i naprawy windy dla niepełnosprawnych, naprawy i serwis maszyn i urządzeń basenowych, konserwacja systemu alarmowego, kamer ),
* szkolenie pracowników basenu i rozliczenie delegacji – 4 874,40 zł.
1. Utrzymanie boisk, placów zabaw położonych przy boiskach, stadionów i Orlików znajdujących się na terenie gminy Osielsko – 498 982,98 zł w tym inwestycje 95 297,10 zł;
2. wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (opiekunów boisk i placów zabaw, naprawy, konserwacje i pielęgnacja) – 36 122,38 zł.
3. zużycie energii elektrycznej i wody na stadionach, boiskach i placu zabaw w Jarużynie - 60 473,18 zł.
4. materiały do napraw i konserwacji, sprzęt sportowy, wyposażenie, nawozy, nasiona traw, środki ochrony roślin, paliwo do koszenia – 113 092,00 zł.
5. usługi, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, monitoring, koszenie, pielęgnacja
i rekultywacja boisk i kortów – 75 41,52 zł.
6. rozliczenie podróży służbowych – 2 506,75 zł,
7. prace remontowe, naprawy i usuwanie awarii, konserwacje – 116 450,14 zł w tym:
* remont budynku GLKS Żołędowo – łazienki, szatnia, podłogi,
* naprawa i uszczelnienie dachu, wymiana kominków na stadionie w Żołędowie,
* usunięcie awarii elektrycznej i montaż osprzętu elektrycznego w budynku GLKS,
* naprawa płotów i piłkochwytów na obiektach sportowych,
* naprawa i konserwacja oświetlenia Jarużyn Prodnia,
* naprawa i pielęgnacja stadiony w Żołędowie,
* remont pokoi, korytarza oraz pomieszczeń socjalnych – Łucznik Żołędowo,
1. zakupy inwestycyjne:

- Traktor T22-103 – kosiarka - na stadion w Żołędowie - 10 300,00 zł.

- samochód ciężarowy Fiat Ducato – 53 997,00 zł,

- Traktor kosiarka John Deere x350R z osprzętem – 31 000,01 zł.

1. Funkcjonowania bazy wypoczynkowej w Bożenkowie – 12 569,09 zł w tym:
2. wynagrodzenie bezosobowe – 2 783,02 zł,
3. wywóz nieczystości, badanie wody, koszenie terenu – 3 599,10 zł,
4. materiały do napraw i konserwacji, środki czystości, wyposażenie – 4 191,17 zł,
5. prace remontowe na Stanicy w Bożenkowie ( usunięcie awarii hydrauliki, naprawa wyparzarki i podgrzewacza) – 1 863,74 zł,
6. rozliczenie delegacji – 132,06 zł.
7. Funkcjonowanie palców zabaw – 46 163,15 zł. w tym:
8. wynagrodzenie bezosobowe – 25 761,12 zł,
9. usługi, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne – 12 996,00 zł,
10. materiały do napraw i konserwacji, wyposażenie – 4 599,27 zł,
11. ryczałt samochodowy – 2 005,92 zł,
12. zużycie energii elektrycznej ( Jarużyn) – 800,84 zł;
13. Funkcjonowanie hali sportowej – 24 325,00 zł, w tym:
14. materiały do napraw i konserwacji, sprzęt sportowy – 6 825,01 zł,
15. wynagrodzenie bezosobowe – 4 600,00 zł,
16. przeglądy techniczne – 3 829,99 zł,
17. prace remontowe, naprawy i usuwanie awarii, konserwacje – 9 070,00 zł w tym: konserwacja i naprawa kominów, naprawa okien, rynien, koszy spustowych.
18. Dowóz uczniów na zawody szkolne - 24 579,98 zł.
19. Udział w zawodach poza terenem gminy – 480,00 zł.
20. Organizacja zawodów sportowych – 9 980,51 zł ( obsługa techniczna, zabezpieczenie medyczne, wynajem stołów, parasoli, barierek, wywóz nieczystości).
21. Nagrody w zawodach sportowych – 6 575,08 zł.
22. Rozmowy telefoniczne i internet ( w tym basen) – 4 791,79 zł.
23. Ubezpieczenia, opłaty RTV – 4 845,85 zł.
24. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników z wyłączeniem poz. 1   - 448 217,93 zł; Dotyczy 7 pracowników jednostki zatrudnionych w wymiarze 7 etatów, tj. pracowników administracji, obsługi hali sportowej w Osielsku przy ul. Tuberozy, boisk i Orlika.
25. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników z wyłączeniem poz. 1 - 9 760,00 zł.
26. Inne wydatki dotyczące pracowników ( w tym obsługujących basen ) zakup odzieży roboczej i ochronnej, strojów ratowniczych i sędziowskich, zakup napojów i środków czystości dla pracowników, badania lekarskie, szkolenia, podróże służbowe – 36 155,93 zł.
27. Inne wydatki wyżej niesklasyfikowane w tym: opłaty bankowe i pocztowe, ubezpieczenia, artykuły biurowe dla administracji, akcesoria komputerowe, pełnienie funkcji Administratora Bezpieczeństwa Informacji ( ABI ), doradztwo bhp i prawne, usługi informatyczne – 48 301,84 zł.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Planowane wydatki 83 500,00 zł. Wykonanie - 83 490,00 zł, co stanowi 100% planu.

Wydatki na realizacje zadań inwestycyjnych związanych z placami położonych przy boiskach sportowych. Zrealizowano:

* budowa i montaż urządzeń na placu zabaw w Jarużynie – 16 000,00 zł,
* budowa i montaż urządzeń na placu zabaw w Bożenkowie – 15 500,00 zł,
* budowa i montaż urządzeń na placu zabaw w Niemczu – 31 900,00 zł,
* montaż ogrodzenia placu zabaw w Niemczu ul. Kusocińskiego – 20 000,00 zł.

**Urząd Gminy**

Plan 970 500,00 zł. Wykonanie 843 380,52 zł co stanowi 87,4 % realizacji planu w tym:

* wydatki bieżące – plan 520 000,00 zł, wykonanie 484 000,00 zł.
* wydatki inwestycyjne, plan 450 500,00 zł, wykonanie 359 380,52 zł.

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Urząd Gmin, plan 394 000,00 zł, wykonanie 303 154,51 zł – 76,9 % planu

Wydatki bieżące – plan 30 000,00, wykonanie – 0,00 zł

Wydatki inwestycyjne – plan 364 000,00 zł, wykonanie 303 154,51 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Planowane wydatki 360 000,00 zł. Wykonanie - 354 000 zł – 98,3 % planu.

Na realizację zadań gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu gmina przekazuje dotacje celowe. Dotacje zaplanowano 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 oraz podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu rozwoju sportu, zgodnie z uchwałą Nr IX/87/10 Rady Gminy Osielsko z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie ustalenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu. Przekazano 354 000,00 zł.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Planowane wydatki 216 500,00 zł. Wykonanie - 186 226,01 zł – 86,0 % planu, w tym:

* wydatki bieżące, planowane 130 000,00 zł, wykonanie 130 000,00 zł,
* wydatki inwestycyjne, planowane – 86 500,00 zł, wykonanie – 56 226,01 zł.

W ramach wydatków bieżących wypłacono nagrody sportowcom zrzeszonym w klubach sportowych na terenie gminy, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr VII/69/10 z dnia 15 października 2010 r. w sprawie rodzajów wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy oraz uchwały Rady Gminy Osielsko Nr II/22/2017 z dnia 21 marca 2017 r. zmieniającej uchwałę Nr VII/69/10 z dnia 15 października 2010 r. w sprawie rodzajów wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy. Wypłacono ogółem kwotę 130 000 zł. Nagrodzono pięćdziesiąt osiem osób (zawodników i trenerów), które odniosły wysokie wyniki sportowe w 2018 r. w Mistrzostwach Polski i Pucharach Polski (indywidualnie i drużynowo), w różnych kategoriach wiekowych: kadetów, juniorów, młodzieżowców i seniorów. Reprezentowali oni trzy kluby prowadzące działalność sportową na terenie gminy (Klub Sportowy „Victoria Osielsko”, UKS „Dęby Osielsko”, ULKS Mustang Żołędowo) w baseball’u, speedrowerze i zapasach. Ponadto trzech zawodników (reprezentujących następujące dyscypliny sportowe: karate, piłka nożna i zapasy) niekwalifikujących się do nagród finansowych postanowiono nagrodzić nagrodą rzeczową.

**Wydatki inwestycyjne na projekty i zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

Według stanu na dzień 1 stycznia 2019 r. plan wydatków majątkowych wynosił 790.000,00 zł. Plan po zmianach wynosi – 3.002.921,90 zł, wykonanie - 2.960.518,57 zł. W okresie sprawozdawczym realizowane były cztery projekty:

1.     **Budowa ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie do DK5 oraz ul. Długiej do ul. Bocznej.** Dział 600 - Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, plan –407.921,90 zł, wykonanie –407.921,90 zł.

2.     **Budowa rekreacyjnego terenu przyrodniczo-edukacyjnego z uwzględnieniem placów i ścieżek oraz małej architektury na działce 117/11, 117/13, 117/23 w Niemczu wraz
 z oświetleniem i systemem podlewania.** Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność, plan – 1.440.000,00 zł, wykonanie –1.429.201,60 zł.

3.     **Termomodernizacja budynku świetlicy w Niemczu przy ul. Pod Wierzbami.** Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - plan 275.000,00 zł, wykonanie –270.840,65 zł.

4.     **Budowa świetlicy z filią przedszkola w Niemczu wraz z pierwszym wyposażeniem.** Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan – 880.000,00 zł, wykonanie – 852.554,42 zł.

**Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu gminy Osielsko oraz informacja o zaciągniętych pożyczkach i kredytach oraz o poziomie zadłużenia gminy**

Przychody i rozchody budżetu gminy zostały zaplanowane w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Planowane przychody na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosiły 20.298.750,00 zł. W ciągu roku zmniejszone zostały o kwotę 4.386.815,00 zł. Po zmianach planowane przychody wynoszą 15.911.935,00 zł, i stanowią je:

1. Przychody z zaciągniętychkredytów - 5.300.000,00 zł. Są to przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu.
2. Wolne środki z lat ubiegłych – 10.611.935,00 zł. Wolne środki zostały przeznaczone na częściowe pokrycie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Z tego:
3. na pokrycie planowanego deficytu budżetu – 7.088.185,00 zł,
4. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 3.523.750,00 zł.

W okresie sprawozdawczym przychody zostały wykonane w kwocie – 18.366.377,46 zł, co stanowi 115,4 % planu. Przychody stanowią wolne środki z lat ubiegłych – 13.066.377,46 zł
i zaciągnięty w roku 2019 w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy wyłonionym w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych kredyt w kwocie 5.300.000,00 zł.

Planowane rozchody na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosiły 3.523.750,00 zł. W ciągu roku plan nie uległ zmianie. Rozchody przeznaczone zostały na spłaty zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek. Wykonane zostały w kwocie 3.523.750,00 zł, co stanowi 100 % planu. Rozchody stanowiły:

1. Spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚIGW –838.600,00 zł.
2. Spłaty kredytów - 2.685.150,00 zł.

Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umorzył gminie Osielsko w roku 2019 część zobowiązań wynikających z zaciągniętych trzech pożyczek w łącznej kwocie 63.900,00 zł.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. kwota zadłużenia gminy wynosiła – 18.178.100,00 zł, z tego:

1. Wobec banków – 15.401.100,00 zł. Gmina spłaca 5 kredytów zaciągniętych w latach 2015 – 2019. W tym kredyt w:
2. ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 zaciągnięty w roku 2015

– 1.840.000,00 zł;

1. Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 zaciągnięty w roku 2016

– 1.061.100,00 zł;

1. Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy zaciągnięty w roku 2017 - 1.980.000,00 zł;
2. Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy zaciągnięty w roku 2019–5.300.000,00 zł;
3. Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Al. Jerozolimskie 7 kredyt zaciągnięty w roku 2018 - 5.220.000 zł.
4. Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Toruniu – 2.777.000,00 zł. Do spłaty pozostaje 11 pożyczek zaciągniętych w latach 2015 - 2018 na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiła 41.580,00 zł. Dotyczy poręczenia pożyczki udzielonej w roku 2015 Wspólnocie Mieszkaniowej przy ul. Osiedlowej 3
w Bożenkowie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Toruniu. Nominalna kwota pożyczki wynosiła 130.400,00 zł. Pożyczka została zaciągnięta na termomodernizację budynku mieszkalnego przy ul. Osiedlowej 3 w Bożenkowie. Całkowita spłata pożyczki przez Wspólnotę nastąpi w 2021 roku.

Wydatki na obsługę długu publicznego w okresie sprawozdawczym wynosiły – 343.377,85 zł.

**Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami**

objaśnienia do załącznika nr 7 do uchwały budżetowej

Ustalone w uchwale budżetowej na początek roku dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego na dzień 1.01.2019 r. wynosiły 17.100,00 zł. Plan został zwiększony w ciągu roku o 2 700,00 zł. Po zmianie plan wynosił 19.800,00zł. Wykonanie dochodów wynosiło 137 012,55 zł, co stanowi 692 % planu.
Z czego kwota 24 669,08 zł, stanowi dochód budżetu gminy. W tym:

1. Dział 750 Administracja publiczna; rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – plan -
6.800,00 zł, wykonanie 3.968,00 zł.
2. Dział 852 Pomoc społeczna rozdział 85228 Specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan -
5.000,00 zł, wykonanie 6.726,20 zł. – odpłatność za świadczenie przez GOPS specjalistycznych usług opiekuńczych.
3. Dział 855 Rodzina; rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, plan 8 000,00 zł, wykonanie – 126.318,35 zł. W tym kwota - 66.694,02 zł to odsetki od zaległości, 2.863,57 zł. - wpłaty z tyt. zaliczki alimentacyjnej i kwota - 56.760,76 zł to zwroty przez dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Zaległości w spłacie należności z w/wym. tytułów wynoszą na dzień 31.12.2019 r. - 4.605.917,41 zł. W części należnej budżetowi państwa – 3.157.803,57 zł i w części należnej budżetowi gminy –1.448.113,84 zł.

**Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie**

Informacja do załącznika nr 8 i 8a do uchwały budżetowej

**Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie**

Według uchwały budżetowej na rok 2019 planowane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wg. stanu na dzień 1.01.2019 r. wynosiły10 170 868,00 zł, na dzień 31.12.2019 r. wynoszą - 21 027 427,14 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 20 915 950,49 zł, co stanowi 99,5 % planu. W ciągu roku wydatkowano kwotę 20 915 950,49 zł. Dotacje na zadania zlecone zostały przekazane przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy, w tym:

**Dotacje celowe z budżetu państwa przekazane przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego**

Planowane dotacje celowe na realizację zadań zleconych otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego wynoszą po zmianach 19 286 694,14 zł. Dochód z tego tytułu wykonany został w kwocie 19 194 647,17 zł co stanowi 99,5 % planu. Wydatkowano kwotę 19 194 647,17 zł, . W tym:

* 1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdz. 01095 pozostała działalność –

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej – plan 69 018,11 zł, wykonanie 69 018,11 zł, co stanowi 100 % planu. Zwrot podatku akcyzowego otrzymało 74 producentów rolnych. Limit zwrotu podatku do wykorzystania w okresie sprawozdawczym wynosił 100 zł za każdy hektar użytków rolnych a w przypadku hodowców bydła limit został powiększony o 30 zł na średnią liczbę dużych jednostek przeliczeniowych bydła będącego w posiadaniu producenta rolnego w roku poprzednim, tj. w 2018 roku. Wpłynęły 74 wnioski o zwrot podatku akcyzowego. Producenci rolni zgłosili we wnioskach 750,0982 ha użytków rolnych. Wójt przyznał
w drodze decyzji na podstawie przedłożonych przez rolników do wniosków faktur lub kopii tych faktur zwrot podatku w łącznej kwocie 67 664,81 zł. Pozostała kwota dotacji – 1 353,30 zł przeznaczona była na pokrycie kosztów gminy związanych z postępowaniem w sprawie zwrotu podatku i jego wypłatą.

1. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 urzędy wojewódzkie -

Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji publicznej – plan dochodu 116 804 zł, wykonanie 111 763,27 zł, co stanowi 95,7 % planu. Wydatkowano 111 763,27 zł. Na podstawie sprawozdania Rb 28 S – faktyczne wydatki na realizację tych zadań wynosiły 389 177,54 zł.Według informacji przekazanych przez Wojewodę Kujawsko- Pomorskiego dotacja przeznaczona jest na:

* zadania z zakresu spraw obywatelskich – 81 137,00 zł,
* pozostałe zadania – 35 667,00 zł.

Dotacja pokrywa zaledwie 28,7 % wydatków związanych z wykonaniem zadań zleconych gminie z zakresu USC, ewidencji ludności i dowodów osobistych, wynikających z kodeksu rodzinnego i opiekuńczego oraz kodeksu postępowania cywilnego oraz zadań z ustawy
o powszechnym obowiązku obrony i ustawy o swobodzie działalności gospodarczej. W tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników załatwiających sprawy z zakresu w/w zadań. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zdania te realizuje 7 osób zatrudnionych
w wymiarze 5,75 etatu. Wydatki wykazane w rozdziale nie obejmują kosztów ogrzewania, remontu pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątania, zakupu sprzętu komputerowego, obsługi informatycznej.

Gmina ze środków własnych w roku 2019 dofinansowała realizację zadań w kwocie 277 414,27 zł, co stanowi 71,3 % ogółu poniesionych wydatków.

Wojewoda Kujawsko Pomorski przekazał sposób kalkulacji wysokości kosztów zadań
z zakresu spraw obywatelskich (tj. z zakresu USC, ewidencji ludności, dowodów osobistych). W celu ujednolicenia sposobu kalkulacji wysokości tych kosztów Ministerstwo Finansów ustaliło katalog zadań, który zawiera medianę czasów realizacji poszczególnych zadań
w godzinach. Wojewoda Kujawsko Pomorski przekazał sposób wyliczenia dotacji na rok 2019 na poszczególne czynności realizowane przez gminę. Dotacja jest ustalana na podstawie ilości spraw wykonanych przez gminę w danym okresie przy uwzględnieniu stawki roboczogodziny. Za okres od m-ca stycznia do czerwca 2019 r. stawka za 1 roboczogodzinę wynosiła - 25, 84 zł, zaś od miesiąca lipca do grudnia - 29,37 zł.

3. Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Plan dochodu 143 285,65 zł, wykonanie 141 528,94 zł, wydatkowano – 141 528,94 zł. Dotacja jest przeznaczona na zapewnienie zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół na terenie gminy Osielsko, zgodnie z art. 55 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych. Szkoły podstawowe zakupiły podręczniki i materiały ćwiczeniowe dla uczniów wszystkich klas za kwotę 140 110,29 zł. Koszty obsługi zadania wynoszą 1 418,65 zł.

4. Dział 852 Pomoc społeczna – dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej – plan dochodu - 93 309,16 zł, wykonanie 92 475,81 zł tj. 99,1 % planu. Dotacja jest przeznaczona na realizację zadań z pomocy społecznej. Z dotacji wydatkowano 92 475,81 zł z tego:

1. Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe, plan 1 413,16 zł, wykonanie dochodu – 579,81 zł, wydatki na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla 3 odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania wynosiły –579,81 zł.
2. Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, plan 91 896,00 zł, wykonanie dochodu 91 896,00 zł, wydatki na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 12.03.2004 r. o pomocy społecznej wynosiły 91 896,00 zł.

5. Dział 855 Rodzina; plan 18 864 277,22 zł, wykonanie dochodu – 18 779 861,04 zł. Na realizację zadań finansowanych z działu 855 z dotacji wydatkowano – 18 779 861,04 zł, ze środków własnych gminy 123 093,37 zł, razem 18 902 954,41 zł. W tym:

1. Rozdział 85501 świadczenia wychowawcze - plan 14 944 388,00 zł, wykonanie dochodu 14 868 663,33 zł, wydatki wynosiły 14 868 663,33 zł. Są to wydatki na realizację Rządowego Programu 500 +. Świadczenia wychowawcze wypłacono w łącznej kwocie 14 678 876,90 zł. Koszty obsługi zadania wynosiły – 195 236,34 zł. Zadanie realizowane było ze środków budżetu państwa- 189 786,43 zł i ze środków własnych gminy – 5 449,91 zł.
2. Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, plan 3 140 388,00 zł, wykonanie dochodu – 3 134 398,67 zł. Wydatki wg. Rb 28S – 3 252 042,13 zł. W tym sfinansowane dotacją 3 134 398,67 zł. Gmina z własnych środków dołożyła 117 643,46 zł, co stanowi 3,8 % wydatków. Przeznaczenie dotacji - realizacja przez gminę zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r.
o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.
3. Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny, plan 931,22 zł, wykonanie dochodu 884,19 zł, wydatki na realizację zadania, o którym mowa w ustawie z dnia 5 grudnia 2014 r.
o Karcie dużej Rodziny (zadania związane z przyznaniem Karty Dużej Rodziny) wynosiły –884,19 zł. Wydano w ub. roku łącznie karty dla 119 rodzin.
4. Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny; plan 757 302,00 zł, wykonanie 754 390,00 zł, wydatkowano 754 390,00 zł. Zadanie realizowane w związku z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start”.
5. Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia
4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów: plan 21 525,00 zł, wykonano 21 524,85 zł, wydatkowano 21 524,85 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej, które zostały wymienione w pkt. 4 oraz 5 ppkt 1,2 i 4 i 5 są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. *Szczegółowe omówienie realizacji zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej znajduje się na stronie 73 – 83.*

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami
w roku 2019 wynosiły – 19 615 373,49 zł. Stanowiły 17,8 % wydatków budżetu gminy Osielsko. Wydatki finansowane ze środków budżetu państwa w kwocie – 19 194 647,17zł. Ze środków własnych gmina dołożyła kwotę 420 726,32 zł, z tego:

1. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji publicznej – 277 414,27 zł.
2. Na realizację zadań realizowanych przez GOPS tj. w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych, wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz obsługę administracyjną tych świadczeń – 143 312,05 zł.

**Dotacje celowe z budżetu państwa przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Bydgoszczy**

Według uchwały budżetowej na rok 2019 planowane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę
w Bydgoszczy, po zmianach wynoszą 131 928,00 zł. Wykonanie dochodu - 129 878,00 zł co stanowi 98,4 % planu. Wydatkowano 129 878,00 zł. W tym:

1. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
2. Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa; plan 3 468,00 zł, wykonanie – 3 468,00 zł, wydatkowano – 3 468,00 zł. Dotacja jest przeznaczona na uaktualnianie rejestru wyborców. Środki wydatkowano na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia pracownika realizującego zadanie.;
3. Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu. Plan 65 466,00 zł, wykonanie 64 766,00 zł, wydatkowano – 64 766,00 zł. Dotację wykorzystano na organizację i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP w dniu 13 października 2019 r. W ramach dotacji opłacono diety dla członków komisji wyborczych – 40 400,00 zł, wynagrodzenia
i pochodne od wynagrodzeń dla osób obsługujących wybory – 16 076,31 zł, pozostałe wydatki stanowią kwotę - 8 289,69 zł. (m. in. zakup art. biurowych i uzupełnienie wyposażenia lokali wyborczych);
4. Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe
i wojewódzkie. Plan 364,00 zł, wykonanie dochodu - 64,00 zł, wydatkowano – 64,00 zł. Dotację przekazano na pokrycie kosztów związanych z archiwizowaniem i transportem dokumentów z wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 21 października 2018 r.
5. Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego. Plan dotacji 62 630,00 zł, wykonanie dochodu - 61 580,00 zł, wykonane wydatki 61 580,00 zł. Dotacja celowa przeznaczona na organizację wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r. Wypłacono diety dla członków komisji wyborczych w kwocie 38 300,00 zł, wypłacono wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób obsługujących wybory – 15 215,58 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 8 064,42 zł.
( m. inn. zakup stojaków do flag, tonerów, artykułów biurowych, doposażenia lokali wyborczych).

**Informacja z wydatkowania dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy**

Razem planowane dotacje na realizacje zadań własnych gminy ( paragraf 2030) wynoszą 1 608 802,00 zł. Przekazane dotacje ( minus zwroty) od wojewody wyniosły 1 591 425,32 zł co stanowi 98,9 % planu. Wg sprawozdania Rb - 28S na realizacje tej grupy zadań własnych wydatkowano w roku 2019 kwotę 7 834 110,91 zł. Środki budżetu gminy na realizacje tej grupy zadań wynosiły 6 242 685,59 zł. Z tego:

1. Dział 801 – Oświata i wychowanie,

Plan dochodu  – 694 634,00 zł, wykonanie – 694 634,00 zł, co stanowi 100 % planu. Wydatkowano wg Rb 28S – 6 119 311,91 zł, w tym dotacja 694 634,00 zł, środki własne gminy 5 424 677,91 zł, w tym:

1. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe; plan dochodu 24 000,00 zł, wykonanie 24 000,00 zł, wydatkowano - 30 000,00 zł. Dotacja przeznaczona na zakup książek do bibliotek szkolnych ( nowości wydawniczych nie będących podręcznikami) dla dwóch szkół podstawowych w ramach wieloletniego programu rządowego pn. „ Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”. Całkowity plan na zadanie wyniósł 30 000,00 zł,
z tego 6 000,00 zł. (tj. 20 %) dołożyła z własnych środków gmina.
2. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – plan 81 374,00 zł, wykonanie 81 374,00 zł, wydatkowano – 764 432,11 zł, w tym dotacja – 81 374,00 zł, środki własne gminy – 683 058,11 zł.
3. Rozdział 80104 - Przedszkola; plan dochodu 580 842,00 zł, wykonanie 580 842,00 zł, wydatkowano – 4 984 029,04 zł, (wydatki bieżące) w tym dotacja 580 842,00 zł, środki własne gminy – 4 403 187,04 zł.;
4. Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego; plan 8 418,00 zł, wykonanie 8 418,00 zł, wydatkowano –340 850,76 zł,  w tym dotacja 8 418,00 zł.  Środki własne 332 432,76 zł.

W rozdziałach 80103, 80104 i 80149 ujęto dochody na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego należne gminie na mocy art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.  Od IV kwartału 2013 r. gminy otrzymują dotację z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego.

1. Dział 852 – Pomoc społeczna,

Plan dochodu 859 133,00 zł, wykonanie – 849 542,25 zł, co stanowi 98,9 % planu. Wydatkowano - 1 629 875,94 zł; w tym z dotacji – 849 542,25 zł, ze środków własnych 780 333,69 zł w tym :

1. Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 18 636,00 zł, wykonanie dochodu – 18 586,45 zł, wydatkowano wg Rb 28S – 18 586,45 zł;
2. Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, plan dochodu – 234 594,00 zł, wykonanie – 230 288,23 zł, wydatkowano – 230 288,23 zł. Jest to dotacja celowa na zabezpieczenie realizacji wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej;
3. Rozdział 85216 Zasiłki stałe, plan dochodu 255 839,00 zł, wykonanie 251 271,53 zł, wydatkowano – 251 271,53 zł.
4. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej, dotacja przeznaczona na  dofinansowanie  funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osielsku – plan dochodu 229 864,00 zł, wykonanie dochodu – 229 196,04 zł, wydatkowano - 914 529,73 zł, w tym dotacja 229 196,04 zł. Gmina z własnych środków dołożyła –  685 333,69 zł., co stanowi 74,9 % ogółu wydatków;
5. Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania; plan dochodu 120 200,00 zł, wykonanie dochodu –120 200,00 zł, wydatkowano 215 200,00 zł, w tym dotacja 120 200,00 zł. Jest to dotacja na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa
w zakresie dożywiania”.  Udział środków własnych gminy stanowi  40 %  wydatków na realizację Programu i wniesiony jest w formie posiłku dla osób, które spełniają kryterium dochodowe. Dotacja z budżetu państwa stanowi 60 % ogółu wydatków
i przeznaczona jest  na pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności.
6. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów, plan dochodu – 38 823,00 zł, wykonanie 31 242,35 zł, co stanowi 80,5 % planu, wydatkowano – 39 052,94 zł, w tym dotacja – 31 242,35 zł, środki gminy – 7 810,59 zł. Dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy
o systemie oświaty. Według rozliczenia dotacji sporządzonego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym zostało wydanych 67 decyzji
w sprawie przyznania stypendium szkolnego. W okresie od stycznia do grudnia 2019 r. stypendia otrzymało 62 uczniów zamieszkałych na terenie gminy: w tym 45 uczniów szkół podstawowych na kwotę 28 834,58 zł, 4 uczniów gimnazjów na kwotę 2 122,02 zł,
13 uczniów szkół ponad gimnazjalnych na kwotę 8 096,34 zł.

4. Dział 855- Rodzina

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny; plan dochodu 16 212,00 zł, wykonanie 16 006,72 zł, wydatkowano 16 006,72 zł. Środki z dotacji przeznaczono na dofinansowanie realizacji zadania publicznego pn. „Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019”. Wkład własny gminy 29 863,40 zł.

*Szczegółowe omówienie realizacji zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej znajduje się na stronie 73 – 83.*

Podsumowanie: ze środków własnych gmina wydatkowała na realizację tej grupy zadań własnych kwotę - 6 242 685,59 zł, z tego:

1. zakup pomocy dydaktycznych do biblioteki szkolnej – 6 000,00 zł.
2. wychowanie przedszkolne – 5 418 677,91 zł, z tego:
	* w szkołach podstawowych – 683 058,11 zł.
	* w przedszkolach – 4 403 187,04 zł.
	* realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki
	i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 332 432,76 zł.
3. funkcjonowanie GOPS – 685 333,69 zł.
4. realizacja wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” –
95 000,00 zł.
5. pomoc materialna dla uczniów w formie stypendium – 7 810,59 zł.
6. program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019 –

 29 863,40 zł.

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

W dniu 16 maja 2017 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/50/2017 w sprawie przyjęcia od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego obowiązku utrzymania przez Gminę grobów wojennych do dnia 31.12.2019 r. 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. Zgodnie z w/wym. uchwałą w dniu 21 .06. 2017 r. zawarte zostało porozumienie pomiędzy Wojewodą a Wójtem Gminy Osielsko w sprawie przejęcia opieki nad cmentarzami, kwaterami i grobami wojennymi do dnia 31.12. 2019 roku. Na realizację tych zadań otrzymano dotację w kwocie 1 000,00 zł - dział 710 Działalność usługowa, rozdział 71035 cmentarze. Dotacja została wydatkowana na uporządkowanie grobów oraz zakup kwiatów i zniczy na Święto Zmarłych.

**Informacja z wykonania własnych zadań publicznych realizowanych na**

**podstawie porozumień ( umów) przez inne jednostki samorządu terytorialnego i udzielana pomoc finansowa**

objaśnienia do załącznika nr 10 do uchwały budżetowej

**DOCHODY GMINY OSIELSKO Z TYTUŁU REALIZACJI ZADAŃ WŁASNYCH INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

Planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jst na początku roku wynosiły - 451.937,96 zł. Zmniejszone zostały w ciągu roku o 142.118,02 zł. Po zmianach plan wynosi - 309.819,94 zł, wykonanie wynosi – 261.877,09 zł. co stanowi 84,5 % planu.

**Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

Planowane są dotacje celowe po zmianach w kwocie 296.391,94 zł, wykonanie 250.407,09 zł. W tym:

1. Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe plan 60 000,00 zł, wykonanie – 14.015,15 zł. Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w gminie Osielsko. W dniu 29.10. 2013r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr IX/73/2013
w sprawie przejęcia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko. W dniu 22.11.2013 r. zawarto porozumienie, którego przedmiotem było powierzenie przez powiat bydgoski gminie Osielsko zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na długości 16 km położonych na terenie gminy Osielsko. Porozumienie zawarto na czas nieokreślony. Ustalono, że kwota dotacji na dany rok określana będzie
w aneksach do porozumienia. W roku 2019kwotę tę skalkulowano w wysokości – 60.000,00 zł. Dochód wyniósł –14.015,15 zł. – według poniesionych wydatków na ten cel.
2. Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, plan po zmianach wyniósł - 229.391,94zł, wykonanie – 229.391,94 zł. Pomoc finansowa od Starostwa
w Bydgoszczy na budowę ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie.
3. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan po zmianach wyniósł –5.000,00 zł. wykonanie 5.000,00 zł. Starostwo przekazało dotację na zakup upominków dla uczestników „Pucharu Polski Nordic Walking”, który był realizowany latem przez GOSIR w Żołędowie.
4. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, plan 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł. Dotacja celowa ze Starostwa na współfinansowanie organizacji Święta Gminy Osielsko.
5. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 Biblioteki, plan 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł. Powiat przyznał gminie Osielsko dotację w kwocie 1.000,00 zł. na zakup książek i publikacji do Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku.

**Miasto Bydgoszcz**

Plan - 13.428,00 zł, wykonanie – 11.470,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność

Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 10.04.2014 r. uchwałę Nr IV/30/2014 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) dla Bydgosko Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF). Wójt Gminy podpisał porozumienie ZITw dniu 8 kwietnia 2014 r. (tekst jednolity z dnia 29.06.2015 r. ze zm.). Porozumienie obejmuje 25 jednostek samorządu terytorialnego, w tym Miasto Bydgoszcz, które objęło funkcję Instytucji Pośredniczącej. Celem powołania BTOF
(Bydgosko – Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego ) jest pozyskiwanie środków finansowych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – perspektywa na lata 2014-2020 na inwestycje wspólne. W dniu 11.12.2015 r. Gmina Osielsko zawarła z Miastem Bydgoszcz umowę
o współpracy nr BZIT.042.1.22.2015. Ze środków tych gmina została zobowiązana do wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 1.000,00 zł miesięcznie (brutto brutto) dla koordynatora gminnego oraz pokrywania wydatków poniesionych na delegacje służbowe w związku z uczestnictwem koordynatora w spotkaniach roboczych
i posiedzeniach Zarządu ZIT BTOF i Komitetu Sterującego ZIT BTOF. W okresie sprawozdawczym dochód został wykonany w wysokości –11.470,00 zł. Miasto zrefundowało poniesione przez gminę wydatki na podstawie wystawionych not księgowych. Kwota 11.064,57 zł. dotyczy wydatków poniesionych w roku 2019. Kwota 405,43 zł. dotyczy wydatków poniesionych w roku poprzednim (2018).

**WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY OSIELSKO PRZEZ INNE JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ORAZ POMOC FINANSOWA UDZIELANA PRZEZ GMINĘ OSIELSKO INNYM JST.**

Planowane wydatki na w/wym. zadania w roku 2019 według stanu na początek roku wynoszą – 4.284.394,00 zł. Po zmianie na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą – 4.318.496,00 zł. Tj. więcej o 34.102,00 zł. Wykonanie wynosi – 2.342.187,59 zł. co stanowi 54,2 % planu,
z tego:

1. Dotacje celowe przekazane z budżetu gminy Osielsko na bieżące zadania własne gminy Osielsko realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ( § 2310, 2318, 2319) – plan - 2.241.717,00 zł, wykonanie - 2.219.482,99 zł. co stanowi 99 % planu.
2. Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych ( § 2710, 6300) – plan
1.996.351,00 zł, wykonanie – 90.624,88 zł co stanowi 4,5 % planu.
3. Pozostałe wydatki realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ( wynagrodzenia, wydatki rzeczowe, dotacje podmiotowe dla instytucji kultury) – plan 80.428,00 zł, wykonanie – 32.079,72 zł, co stanowi 39,9 % planu.

**I. Dotacje celowe na bieżące zadania własne gminy Osielsko realizowane przez inne jednostki samorządu terytorialnego**

**Miasto Bydgoszcz**

Planowane są dotacje dla Miasta w roku 2019 wynoszą – 2.241.717,00 zł, przekazano –2.219.482,99 zł, co stanowi 99,0 % planu. Miasto Bydgoszcz wykonuje dla gminy Osielsko na mocy porozumień następujące zadania:

1. Organizacja i zarządzanie gminnymi przewozami pasażerskimi. Dział 600 - Transport
i łączność, rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy § 2310 plan – 2.078.000,00 zł, wykonanie – 2.076.168,19 zł.

Rada Gminy Osielsko w dniu 26.02.2014 r. podjęła uchwałę Nr II/14//2014 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 15.04.2014 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zawarte zostało porozumienie międzygminne, gdzie gmina powierzyła miastu realizację zadania w zakresie organizacji i zarządzania gminnymi przewozami pasażerskimi o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych łączących Bydgoszcz z niektórymi miejscowościami gminy Osielsko lub przebiegających na obszarze gminy, wykonywanych w ramach komunikacji miejskiej w rozumieniu art. 4 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

Od miesiąca maja 2014 r. działają dwie podmiejskie linie autobusowe nr 93 ( połączenie na trasie Niwy - Bydgoszcz Osiedle Leśne ) i nr 94 ( połączenie na trasie Żołędowo - Bydgoszcz Osiedle Leśne ). W dniu 10.05.2016 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/27/2016 w sprawie współdziałania Gminy z Miastem Bydgoszcz i Gminą Dobrcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. Na mocy tej uchwały w dniu 27.05.2016 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz oraz gminami Osielsko i Dobrcz zawarto trójstronne porozumienie międzygminne. Uruchomiono trzecią linię autobusową nr 95 Bydgoszcz - Jarużyn - Strzelce Dolne.

Od dnia 31.03.2018 r. linia 93 została wydłużona do Wilcza. Od dnia 1.09.2018 r. uruchomiona została kolejna linia – nr 98 na trasie Bydgoszcz - Przylesie do Bożenkowa.

1. Organizacja zintegrowanych inwestycji terytorialnych przez miasto Bydgoszcz. Dział 750 - Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 2319plan –
1.517,00 zł, wykonanie – 1.444,00 zł.

Zgodnie z umową o współpracy zawartą z Bydgoszczą w 2015 roku w sprawie realizacji przez miasto Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego - gmina zobowiązała się do wniesienia wkładu własnego w formie dotacji celowej w wysokości i na zasadach określonych przez strony. Wysokość dotacji jest określana coroczne w aneksie do umowy o współpracy. W roku 2019 wynosi 1.517,00 zł. Przekazano 1.517,00 zł, po rozliczeniu dotacji miasto zwróciło 73,00 zł. Wykonanie wydatków - 1.444,00 zł.

1. Organizacja pobytu osób niepełnosprawnych z gminy Osielsko w ośrodku wsparcia
w Bydgoszczy. Dział 852 - Pomoc społeczna, rozdział 85203 Ośrodki wsparcia § 2310 – plan – 86.000,00 zł, wykonanie – 85.798,80 zł.

W dniu 12.04.2010 r. pomiędzy miastem a gminą Osielsko zawarte zostało porozumienie, zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązało się do przyjęcia dzieci/ młodzieży
z terenu naszej gminy do ośrodka wsparcia – Domu Dziennego Pobytu w Bydgoszczy przy ul. Gałczyńskiego 2 począwszy od dnia 01.03.2010r. Gmina zobowiązała się do ponoszenia odpłatności za pobyt dzieci i młodzieży w tym Ośrodku. W drodze aneksów do porozumienia m. in. urealniana jest kwota dotacji na 1 dziecko
w poszczególnych latach. W roku 2019 do ośrodka wsparcia przy ul. Gałczyńskiego 2 uczęszcza troje dzieci zamieszkałych na terenie gminy Osielsko. W roku 2019 dotacja na 1 dziecko na 1 miesiąc wynosi 2.383,30 zł.

1. Zapewnienie opieki nad dziećmi w żłobkach. Dział 855 - Rodzina, rozdział 85505 Żłobki §2310 – plan – 30.000,00 zł, wykonanie – 25.872,00 zł.

Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr V/61/10 w dniu 30.07.2010 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego z miastem Bydgoszcz
w przedmiocie zapewnienia mieszkańcom gminy Osielsko świadczeń zdrowotnych obejmujących swoim zakresem działania profilaktyczne i opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 w żłobkach, dla których organem założycielskim jest miasto Bydgoszcz. W dniu 15.09. 2010 r. zawarto porozumienie w sprawie powierzenia miastu wykonania zadania
w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych obejmujących opiekę nad dzieckiem
w żłobkach miejskich. Zgodnie z porozumieniem dotacja ma pokrywać wydatki bieżące ponoszone przez miasto na utrzymanie 1 miejsca normatywnego w żłobkach. Dotacja na jedno dziecko w roku 2019 na miesiąc wynosi - 1.176,00zł. Zespół żłobków miejskich
w Bydgoszczy ul. Chrobrego 14 kwartalnie przekazuje rozliczenie wydatków na realizację tego zadania. Gmina finansuje obecnie opiekę nad 2 dzieci w wieku do 3 lat.

1. Opieka nad bezdomnymi psami. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt § 2310 - plan – 46.200,00 zł, wykonanie – 30.200,00zł, zgodnie z rozliczeniem przedłożonym przez miasto. Rada Gminy Osielsko w dniu 04.12.2003 r. podjęła uchwałę Nr VII/75/2003 w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom wyłapywanym z terenu gminy Osielsko. Rada Miasta Bydgoszczy podjęła Uchwałę Nr XII/127/11 w dniu 25.05.2011 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego w przedmiocie przejęcia zadań własnych Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom. W dniu 5.07.2011 r. zawarto porozumienie międzygminne w sprawie przejęcia zadań własnych gminy Osielsko przez miasto Bydgoszcz. W formie aneksu do porozumienia wprowadzane są zapisy aktualizujące stawki opłat. Zadanie realizuje jednostka organizacyjna miasta - Schronisko dla Zwierząt. Gmina organizuje i finansuje wyłapywanie bezdomnych psów oraz ich dowóz do schroniska. Gmina zobowiązała się partycypować w kosztach utrzymania schroniska w formie dotacji składającej się ze stałej opłaty wnoszonej co miesiąc i zapłaty za każdego psa dostarczonego do schroniska. Od roku 2014 opłata stała wynosi 1.600,00 zł./miesiąc. Dotacja za każdego przekazanego psa dorosłego wynosi 500,00 zł za szczenię 250,00 zł. Przekazano dotację w wysokości - 30.200,00 zł. W tym opłata stała – 19.200,00 zł, opłata za przyjęte pieski do schroniska –11.000,00 zł.
W ciągu roku była potrzeba odwiezienia do schroniska 19 dorosłych psów i 6 szczeniąt.

**II. Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną dla innych jednostek samorządu terytorialnego**

Planowane są dotacje wynoszą – 1.996.351,00 zł, wykonanie – 90.624,88 zł, co stanowi 4,5 % planu. W tym:

**II. 1. Miasto Bydgoszcz**

Plan– 100.000,00 zł, wykonanie – 0,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, § 6300 - planowane wydatki 100.000,00 zł. Wykonanie - 0,00 zł.

Rada Gminy Osielsko w dniu 12 września 2018 r. podjęła uchwałę Nr VII/63/2018
w sprawie udzielenia pomocy finansowej Miastu Bydgoszcz realizację inwestycji drogowej polegającej na budowie ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż ulicy Jeździeckiej w Bydgoszczy. Zadanie zostało ujęte w wykazie zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji
w roku 2019. Zadanie nie było realizowane przez miasto w związku z czym dotacja nie została przekazana.

**II. 2. Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy:**

Plan – 576.901,00 zł, wykonanie – 89.955,03 zł, co stanowi 15,6 planu. W tym:

1. Dział 600 - Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 6300, planowane wydatki 486.000,00 zł. Wykonanie - 0,00 zł.

Rada Gminy Osielsko w dniu 2 listopada 2017 r. podjęła uchwałę Nr VIII/100/2017
w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Bydgoskiemu na budowę ścieżek rowerowych na terenie gminy Osielsko. W tym: budowa ścieżki rowerowej na odcinku Bożenkowo-Samociążek na wys. ośrodka wypoczynkowego Julia oraz budowa ścieżki na odcinku od Bożenkowa (skrzyżowanie z drogą wojewódzką nr 244) wzdłuż tej drogi do skrzyżowania z drogą krajową 25.

Uzasadnienie: zadanie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe więc przekazanie pomocy finansowej jest uzależnione od stopnia zaawansowania robót, których gmina nie realizuje.

1. Dział 750 - Administracja publiczna, rozdział 75020 Starostwa powiatowe § 2710 – plan – 90.901,00 zł, wykonanie – 89.955,03 zł. W dniu 28.09.2004 r. Gmina i Starostwo Powiatowe zawarły umowę dotyczącą uruchomienia, funkcjonowania i finansowania filii Starostwa w Osielsku, która zajmuje się rejestracją pojazdów. W dniu 18.12.2018 r. Rada Gminy Osielsko podjęła Uchwałę Nr IV/33/2018 w sprawie udzielenia Powiatowi Bydgoskiemu pomocy finansowej na prowadzenie ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów w Osielsku w roku 2019 w formie dotacji. Dotacja jest przeznaczona na pokrycie części kosztów osobowych pracowników filii oraz kosztów eksploatacji stałego łącza teleinformatycznego i świadczenia usług serwisu sprzętowego zainstalowanych urządzeń infrastruktury sieciowej niezbędnej do prawidłowej pracy systemu teleinformatycznego POJAZD. Warunki finansowania w poszczególnych latach są precyzowane w aneksach do umowy. Gmina uczestniczy w kosztach osobowych 2 pracowników w wymiarze 2 etatów realizujących zadania w zakresie rejestracji pojazdów. Dotacja na płace, zakładowy fundusz nagród, podwyżki wynagrodzenia 5 %, zakładowy fundusz nagród (tzw. 13), nagrodę jubileuszową, świadczenie emerytalne oraz pochodne od płac i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynosi 81.901,00zł. Koszty obsługi stałego łącza oraz serwisu infrastruktury sieciowej niezbędnej do sprawnego funkcjonowania systemu POJAZD skalkulowano na kwotę 9.000,00 zł. Przekazano w ub. roku kwotę– 90.900,00 zł. Starostwo dokonało rozliczenia dotacji i dokonało zwrotu
w wysokości – 944,97 zł.

**II. 3. Województwo Kujawsko Pomorskie**

Planowane dotacje wynoszą 1.319.450,00 zł. Wykonanie - 669,85 zł. Z tego:

1. Dział 600 - Transport i łączność, planowane wydatki - 1.328.750,00 zł. Wykonanie - 0,00 zł. W tym:
2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie § 6300 plan - 1.318.750,00 zł. wykonanie - 0,00 zł. Planowany wydatek dotyczy udzielenia pomocy finansowej
w formie dotacji celowej na realizację zadania ”Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec – Strzelce Dolne w m. Żołędowo, ul. Jastrzębia na odcinku od km 30+068 do km 33+342, dł. 3,274 km”. Temat został zainicjowany w roku 2016. Rada Gminy Osielsko w dniu 10.05.2016 r. podjęła uchwałę Nr III/30/2016 w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko – Pomorskiemu pomocy finansowej z budżetu Gminy Osielsko na sfinansowanie opracowania dokumentacji projektowej, wykup gruntów i pokrycie kosztów budowy sieci wodno – kanalizacyjnej do realizacji zadania pn.”Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec – Strzelce Dolne w m. Żołędowo, ul. Jastrzębia na odcinku od km 30+068 do km 33+342, dł. 3,274 km”
w kwocie 3 280 000,00 zł. Uchwała stanowi, że pomoc finansowa zostanie udzielona w formie dotacji celowej w latach 2016 – 2018. Uchwałą Nr III/53/2017 z dnia 16.05.2017r. w powyższej uchwale wprowadzono zmiany: zmieniona została nazwa zadania na: ”Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec – Strzelce Dolne
w m. Żołędowo, ul. Jastrzębia na odcinku od km 30+068 do km 33+342, dł. 3,274 km” oraz określono, że pomoc finansowa w roku 2017 wyniesie - 300.000,00 zł,
w roku 2018 - 2.980.000,00 zł. Zawarta została umowa z Urzędem Marszałkowskim. Jej przedmiotem jest udzielenie pomocy finansowej Województwu w formie dotacji celowej na w/wym. zadanie w kwocie 300.000,00 zł. W maju 2017 r. Gmina przekazała dotację zgodnie z umową a następnie w miesiącu wrześniu 2017 r. Urząd Marszałkowski dokonał zwrotu dotacji na konto gminy. W dniu 9.10.2017 r. aneksem do umowy na wniosek Urzędu Marszałkowskiego określony został późniejszy termin przekazania dotacji tj. rok 2018 i w kwocie większej o 161.250,00 zł tj. 461.250,00 zł. W roku 2018 dotacja zgodnie z ustaleniami została przekazana. W miesiącu listopadzie ub. roku Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy wystąpił z pismem do Gminyo sporządzenie kolejnego aneksu do umowy. Aneks zawarty został w dniu 31 grudnia 2018 r. Jego przedmiotem jest zmiana terminów i wysokości rat udzielanej pomocy. Uzasadnieniem jest przesunięcie terminu opracowania projektu. W roku 2018 możliwa była do wydatkowania tylko kwota 83.025,00 zł. W ślad za tym Urząd Marszałkowski w dniu 8.12.2018 r. dokonał zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji - 378.225,00 zł.

Uzasadnienie: Zadanie nie jest realizowane przez gminę Osielsko, gmina jedynie udziela pomocy finansowej. Przekazanie pomocy jest uzależnione od zaawansowania prac prowadzonych przez Urząd Marszałkowski w Toruniu.

1. Dział 851 - Ochrona zdrowia, rozdział 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi, § 2710 plan – 700,00 zł, wykonanie – 669,85 zł. Rada Gminy Osielsko w dniu 21 marca 2017 r. podjęła uchwałę Nr II/23/2017 w sprawie zawarcia porozumienia i zabezpieczenia środków finansowych dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na pomoc finansową na współfinansowanie zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w latach 2017 - 2020.  Zawarto porozumienie
o współpracy i wspólnym finansowaniu w/wym. projektu. W ramach prowadzonych działań interwencyjnych udzielane są telefoniczne i internetowe porady oraz konsultacje prawne i psychologiczne a w uzasadnionych przypadkach pełna obsługa prawna
i indywidualna terapia psychologiczna. W dniu 15.02.2019 r. sporządzony został aneks do Porozumienia, w którym określono wysokość dotacji w roku 2019. Przekazano zgodnie z porozumieniem kwotę 669,85 zł.

**III. Pozostałe wydatki realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

Planowane wydatki wynoszą – 80.428,00 zł, wykonanie – 32.079,71 zł, co stanowi 39,9 % planu.

**III. 1. Porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Bydgoszczy**

Planowane wydatki wynoszą – 67.000,00 zł, wykonanie – 21.015,15 zł, co stanowi 31,4 % planu. W tym:

1. Dział 600 rozdział 60014 drogi publiczne powiatowe § 4300. Plan – 60.000,00 zł, wykonanie – 14.015,15 zł. Wydatki na zimowe utrzymanie dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko ponoszone zgodnie z porozumieniem bezterminowym zawartym w 2013 i finansowane ze środków Starostwa Powiatowego
w Bydgoszczy. Kwota 14.015,15 zł została przekazana do samorządowego zakładu budżetowego GZK w Żołędowie, który realizuje zadanie.

Uzasadnienie: Faktyczne wydatki na zimowe utrzymanie dróg wyniosły kwotę 14.015,15 zł.

1. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego plan 5.000,00 zł, wykonanie – 5.000,00 zł. Wydatki na zakup upominków promocyjnych dla uczestników Pucharu Polski w Nordic Walking.
2. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480 - 1.000,00 zł, wykonanie –1.000,00 zł. Dotacja podmiotowa dla GOK – u w Osielsku organizację Święta Gminy.
3. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 Biblioteki § 2480 - 1.000,00 zł, wykonanie –1.000,00 zł. Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku na zakup książek.

**Porozumienie z Miastem Bydgoszcz**

Dział 750 Administracja publiczna rozdział 75095 – Pozostała działalność § 4018, 4019, 4118, 4119, 4418, 4419, 4708, 4709. Plan – 13.428,00 zł, wykonanie –11.064,57 zł.

Wydatki poniesione przez gminę wynikające z umowy o współpracy w sprawie realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego przez Miasto Bydgoszcz. Wypłacono wynagrodzenie z pochodnymi oraz pokryto koszty podróży służbowych i szkoleń dla koordynatora.

**Realizacja udzielonych przez radę gminy upoważnień dla wójta**

Udzielone przez Radę Gminy Osielsko upoważnienia dla Wójta Gminy są zawarte w par. 12 budżetowej na rok 2019. Gminy Osielsko upoważniła Wójta Gminy do:

1. Zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu – w kwocie 5.000.000,00 zł.
2. Zaciągania kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 16.755.000,00 zł.
3. Zaciągania długoterminowych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań
z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 1.028.750,00 zł.
4. Dokonywania zmian w budżecie polegających na:
5. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu,
w zakresie wydatków bieżących łącznie  z wydatkami  na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
6. zmianach w planie wydatków inwestycyjnych w ramach jednego działu pomiędzy zadaniami z  wyłączeniem wprowadzania nowych zadań  i odstąpienia od zadań zaplanowanych.
7. Lokowania wolnych środków  budżetowych  na  rachunkach bankowych w  innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

W ciągu roku dokonane były zmiany:

1. W dniu 23 kwietnia 2019 r. na mocy uchwały Nr III/23/2019 w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2019 rok w par. 12 wykreślono pkt. 3 (upoważnienie Wójta Gminy do zaciągania długoterminowych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań
z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 1.028.750,00 zł). Zmiany dokonano w związku z możliwością finansowania spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tego tytułu z wolnych środków wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych .
2. W dniu 10 września 2019 r. na mocy uchwały Nr VII/74/2019 w sprawie zmiany budżetu gminy § 6  pkt. 2 otrzymał brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu –
w kwocie 5.300.000,00 zł.”. Jednocześnie zmniejszono przychody z tyt. kredytów do kwoty 5.300.000,00 zł. Zmianie uległa kwota planowanego deficytu i sposób jego finansowania związku z możliwością rozdysponowania wolnych środków wynikających
z rozliczeń z lat ubiegłych .

Realizacja upoważnień przedstawia się następująco:

1. W okresie sprawozdawczym nie były zaciągane kredyty na pokrycie występującego
w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.
2. Zaciągnięty został kredyt w banku wybranym w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych w kwocie 5.300.000,00 zł. na pokrycie planowanego deficytu budżetu.
3. Dokonano zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków
w ramach działu:
4. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 5/2019 z dnia 25 stycznia 2019 r. - dokonano zmian w planie wydatków między paragrafami w dziale 855 - Rodzina
w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
5. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 27/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 r. - dokonano zmian w planie wydatków między paragrafami w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 Urzędy gmin;
6. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 37/2019 z dnia 24 maja 2019 r. - dokonano zmian w planie wydatków między paragrafami w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego;
7. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 39/2019 z dnia 31 maja 2019 r. - po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym na budowę oświetlenia ulicznego dokonano zmian w ramach działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg - pomiędzy zadaniami ujętymi do realizacji w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej. Zwiększono wydatki na zadanie:
8. Budowa oświetlenia ul. Mazurska i Kaszubska w Niwach o kwotę 5.500,00 zł, po zmianie 60.500,00 zł,
9. Budowa oświetlenia ul. Chełmońskiego w Niemczu, o kwotę 7.500,00 zł, po zmianie - 27.500,00 zł,
10. Budowa oświetlenia ul. Jabłoniowej w Żołędowie- I etap o kwotę 4.000,00 zł, po zmianie - 14.000,00 zł,

Jednocześnie zmniejszone zostały wydatki na zadanie Rozbudowa oświetlenia ul. Konopnickiej w Niemczu o 4.000,00 zł i na zadanie Budowa oświetlenia ul. Olimpijczyków w Niemczu (od Kusocińskiego do Krzyszkowiaka ) o kwotę 13.000 zł;

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 60/2019 z dnia 16 sierpnia 2019 r. – na wniosek kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osielsku dokonano zmian w planie wydatków w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi;
2. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 70/2019 z dnia 12 września 2019 r. –dokonano zmian w planie wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe i 80104 Przedszkola oraz w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Tereny zielone;
3. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 74/2019 z dnia 25 września 2019 r. – dokonano zmian w planie wydatków w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa polegających na przeniesieniu wydatków pomiędzy paragrafami w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu oraz w dziale 926 Kultura fizyczna polegających na przeniesieniu w planie wydatków pomiędzy paragrafami w rozdziale 92601 Obiekty sportowe;
4. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 76/2019 z dnia 7 października 2019 r. – dokonano zmian w planie wydatków inwestycyjnych w ramach działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg - pomiędzy zadaniami. Zwiększono wydatki na zadanie ujęte w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej „ Projekt i budowa oświetlenia ul. Pasieka w Jarużynie”
o kwotę 2.500,00 zł, do kwoty 12.500,00 zł. i na zadanie „Rozbudowa oświetlenia ul. Kąty w Osielsku” o kwotę 6.000,00 zł, do kwoty 86.000,00 zł.
5. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 77/2019 z dnia 11 października 2019 r. – dokonano zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach między paragrafami w ramach działu 710 Działalność usługowa, rozdział - 71035 Cmentarze oraz w ramach działu 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli
i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział - 75108 Wybory do Sejmu i Senatu;
6. Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 78/2019 z dnia 17 października 2019 r. – dokonano zmian:
7. w planie wydatków inwestycyjnych w ramach jednego działu pomiędzy zadaniami ujętymi w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej, w tym:
* w ramach działu 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi- zwiększono wydatki na zadanie: „Budowa sieci wod.- kan. w ul. Pomarańczowej w Osielsku” o kwotę 8.500 zł, tj. do kwoty 235.500 zł, „Budowa sieci wod.- kan. w ul. Chopina w Niemczu” o kwotę 27.000 zł, tj. do kwoty 227.000 zł, „Budowa sieci wodociągowej ul. Przytulnej w Jarużynie” o kwotę 42.000 zł, tj. do kwoty 122.000 zł oraz
” Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wod.- kan. i budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy Osielsko” o kwotę 132.000,00 zł, tj. do kwoty 632.000,00 zł; jednocześnie zmniejszono wydatki na zadanie „ Budowa sieci wod.- kan. w ul. Miłej w Osielsku” o kwotę 209.500,00 zł , wartość zadania po zmianie 190. 500,00 zł;
* w ramach działu 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – zwiększono wydatki na zadanie „ Budowa fragmentu chodnika przy ul. Głównej w Maksymilianowie i złagodzenie najazdów na podwyższonych skrzyżowaniach” o kwotę 25.000,00 zł, tj. po zmianie - 125.000,00 zł; jednocześnie zmniejszono wydatki na zadanie „Budowa ul. Olszyńskiej
w Niwach”, po zmianie – 575.000 zł.
1. dokonano przeniesień wydatków pomiędzy rozdziałami 60004 Lokalny transport zbiorowy i 60016 Drogi publiczne gminne w dziale 600 Transport i łączność oraz pomiędzy paragrafami w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu.
2. Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 85/2019 z dnia 18 listopada 2019 r.:
3. na wniosek kierownika Zespołu ds. Oświaty, dyrektorów szkół podstawowych oraz przedszkola dokonano przeniesień w planie wydatków w dziale Oświata
i wychowanie pomiędzy rozdziałami; 80101 Szkoły podstawowe, 80104 Przedszkola i 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne; jednocześnie dokonano przeniesień w planie wydatków pomiędzy paragrafami w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe związanych z realizacją projektu dofinansowanego ze środków UE:
„Super szkoły w gminie Osielsko” oraz w dziale 750 Administracja publiczna
w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego między paragrafami;
4. na wniosek Kierownika GOPS dokonano przeniesienia w planie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego pomiędzy paragrafami;
5. ponadto zmiany w planie wydatków: w dziale 900 Gospodarka komunalna
i ochrona środowiska między rozdziałami 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu oraz 90095 Pozostała działalność oraz w dziale
750 Administracja publiczna między rozdziałami 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) i 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego;
6. Zarządzeniem Wójta Nr 86/2019 z dnia 26 listopada 2019 r.:
7. na wniosek kierownika Zespołu ds. Oświaty, dyrektorów szkół podstawowych oraz przedszkola publicznego dokonano przeniesień wydatków w ramach działu Oświata i wychowanie pomiędzy rozdziałami; 80101 Szkoły podstawowe, 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, 80104 Przedszkola, 80113 Dowożenie uczniów do szkół oraz 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne;
8. Zarządzeniem Wójta Nr 91/2019 z dnia 9 grudnia 2019 r. dokonano przeniesień:
9. Na wniosek kierownika GOPS pomiędzy paragrafami w dziale 851 Ochrona zdrowia w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomani i rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi;
10. w planie wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie między rozdziałami 80101 Szkoły podstawowe, 80104 Przedszkola, 80148 Stołówki szkolne
i przedszkolne oraz 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.
11. w planie wydatków oraz w planie zadań zleconych w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie i dziale 855 Rodzina
w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny.
12. Zarządzeniem Wójta Nr 93/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.: dokonano przeniesień
w planie wydatków:
13. w dziale 600 Transport i łączność między rozdziałami 60004 Lokalny transport zbiorowy i 60016 Drogi publiczne gminne,
14. w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast
i miast na prawach powiatu) między paragrafami,
15. w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska między rozdziałami 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg, 90095 Pozostała działalność oraz na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.
16. Wolne środki budżetowe w okresie sprawozdawczym nie były lokowane na rachunkach
w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy Osielsko.

**Fundusz sołecki**

Informacja do załącznika nr 11 do uchwały budżetowej

Plan 346.750,66 zł, wykonanie 327 760,11 zł, co stanowi 94,5% planu.

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim w dniu
31 marca 2014 r. Rada Gminy Osielsko podjęła 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 2019 r. dysponowały w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 346.750,66 zł. W tym :

* Bożenkowo plan – 37.260,50 zł, wykonanie – 36.241,65 zł,
* Jarużyn plan – 43.750,66 zł, wykonanie – 39.806,63 zł,
* Maksymilianowo plan – 57.947,90 zł, wykonanie – 57.345,22 zł,
* Niemcz plan – 57.947,90 zł, wykonanie – 57.272,79 zł,
* Niwy – Wilcze plan – 57.947,90 zł, wykonanie – 56.905,12 zł,
* Osielsko plan – 57.947,90 zł, wykonanie – 52.117,48 zł,
* Żołędowo plan – 33.947,90 zł, wykonanie – 28.071,22 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. Po ujęciu ich w uchwale budżetowej na rok 2019 zostały przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych.

Przedsięwzięcia realizowane były przez: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Kultury, Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz szkoły podstawowe w Niemczu, Osielsku i Żołędowie.

Ogółem w 2019 roku jednostki wydatkowały z funduszu sołeckiego kwotę 327.760,11 zł. W tym:

* Urząd Gminy plan – 155 900,00 zł, wykonanie – 149.135,28 zł,
* GOK plan – 168 602,76 zł, wykonanie - 167.896,79 zł,
* Szkoła Podstawowa w Żołędowie plan - 10.000,00 zł, wykonanie - 4.412,93 zł,
* Szkoła Podstawowa w Osielsku plan – 3.000,00 zł, wykonanie – 0,00 zł,
* Szkoła Podstawowa w Niemczu plan – 3.000,00 zł, wykonanie – 2.820,00 zł,
* GOSIR plan - 6.247,90 zł, wykonanie – 3 495,11 zł.
1. **Urząd Gminy Osielsko**  zrealizował przedsięwzięciaza kwotę 149.135,28 zł. W tym:

1.1. Wykonanie projektu budowy i budowa lampy przy ul. Sielanka w Bożenkowie – 11.000,00 zł.

1.2. Wykonanie projektu oświetlenia przy ul. Deszczowej w Bożenkowie – 3.959,51 zł.

1.3. Budowa lampy przy ul. Strumykowej w Bożenkowie – 6.000,00 zł.

1.4. Zakup urządzeń na plac zabaw przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 5.024,55 zł.

1.5. Doposażenie placów zabaw w Jarużynie – 6.301,29 zł.

1.6. Wykonanie oświetlenia w rejonie ul. Rajskiej i Szczęśliwej w Jarużynie – 15.000,00 zł.

1.7. Zakup urządzeń na plac zabaw przy ul. Ptasiej w Maksymilianowie - 6.000,00 zł.

1.8. Administrowanie strony internetowej sołectwa Niemcz – 1.200,00 zł.

1.9. Budowa ulicy Olsztyńskiej w Niwach – 50.000,00 zł.

1.10. Dofinansowanie projektu i wykonania oświetlenia ulicy Różanej i Konwaliowej
w Osielsku – 6.000,00 zł.

1.11. Dofinansowanie wykonania oświetlenia ulicy Perłowej i Krabowej w Osielsku – 18.000,00 zł.

1.12. Dofinansowanie wykonania oświetlenia ulicy Opalowej, Krzywej, Grzybowej
w Osielsku – 16.449,93 zł.

1.13. Zakup i montaż huśtawki rodzinnej na placu zabaw przy ul. Kolonijnej w Osielsku -

 4.200,00 zł.

**2**. **Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku z**realizował przedsięwzięciaza kwotę – 167.896,79 zł. W tym:

2.1. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Bożenkowie – 499,00 zł.

2.2. Integracja różnych grup społecznych sołectwa Bożenkowo – 9.758,59 zł.

2.3. Organizacja Festynu „Jarużynka” – 9.785,81 zł.

2.4. Integracja różnych grup społecznych sołectwa Jarużyn –6.981,03 zł.

2.5. Integracja mieszkańców sołectwa Jarużyn – Klub Seniora – 1.738,50 zł.

2.6. Zorganizowanie zajęć artystyczno- rozwojowych w sołectwie Maksymilianowo –

16.950,00 zł.

2.7. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie (parasole
z podstawą, namioty) – 6.979,97 zł.

2.8. Integracja mieszkańców sołectwa Maksymilianowo ( Festyn, pikniki, KSW, Klub

 Seniora) –24.936,80 zł.

2.9. Zakup krzeseł do świetlicy wiejskie w Maksymilianowie – 2.478,45 zł.

2.10. Organizacja zajęć artystyczno-rozwojowych w cyklu całorocznym w świetlicy wiejskiej

 w Niemczu - 9.791,79 zł.

2.11. Integracja różnych grup mieszkańców sołectwa Niemcz, organizacja imprez oraz zakup

niezbędnych materiałów i sprzętów – 14.447,21 zł.

2.10. Zakup urządzeń i sprzętu do nowo wybudowanej świetlicy wiejskiej – 26.996,58 zł.

2.11. Dofinansowanie Klubu Seniora sołectwa Niwy-Wilcze –4.941,50 zł.

2.12. Imprezy integracyjne dla różnych grup mieszkańców sołectwa Niwy-Wilcze –

 1.963,62 zł.

2.13. Powitanie Lata zorganizowane przez GOK Osielsko - 1.000,00 zł.

2.14. Działalność Klubu Seniora –4.989,65 zł.

2.15. Integracja wszystkich grup społecznych oraz zakup niezbędnych materiałów dla

 sołectwa Żołędowo (wyjazdy szkoleniowe, organizacja Festynu połączonego

 festiwalem piosenki) - 21.247,86 zł.

2.16. Integracja oraz zakup niezbędnych materiałów dla Klubu Seniora –1.789,87 zł.

2.17. Dofinansowanie jubileuszu 25-lecia Klubu Seniora w Żołędowie – 131,56 zł.

2.18. Zakup niezbędnych materiałów i wykonanie renowacji placu zabaw przy ul. Pałacowej

 w Żołędowie – 489,00 zł.

**3. Szkoła Podstawowa w Żołędowie** zrealizowała zadanie za kwotę 4.412,93 zł. Zorganizowała imprezę dla dzieci (majówka), doposażono plac zabaw przy szkole oraz dofinansowano wykonanie Sztandaru dla Szkoły Podstawowej.

**4.Szkoła Podstawowa w Niemczu** zrealizowała zadanie na kwotę 2.820,00 zł – zakup tabletów.

**5. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji** zrealizowała zadania na kwotę 3.495,11 zł:

5.1. Współudział w organizacji zawodów sportowych dla mieszkańców sołectwa Niemcz przez klub kolarski N-Bike – 2.017,21 zł.

5.2. Organizacja imprez przy boisku basebollowym w Osielsku – 1.477,90 zł.

**Realizacja funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach**

**Sołectwo Bożenkowo – wydatkowano 36.241,65 zł.**

W 2019 roku zorganizowano następujące zadania w ramach funduszu sołeckiego: wykonano inwestycje z zakresu oświetlenia ulicznego przy ulicach Sielanka, Deszczowej oraz Strumykowej – 20.959,51 zł, zakupiono urządzenia na plac zabaw w Bożenkowie ( skałka wspinaczkowa z przejściem tunelowym ) – koszt 5.024,55 zł. Doposażono świetlicę wiejską - zakupiono odkurzacz do świetlicy wiejskiej – koszt 499 zł.Zorganizowano wyjazd dla Klubu Seniora do kina - koszt 200 zł, zajęcia taneczne dla Pań z okazji Dnia Kobiet - koszt 320 zł. Wydatkowano 5.020,00 zł na oprawę muzyczna oraz pomoc techniczną przy organizacji różnych imprez dla mieszkańców. Zorganizowano wyjazdy do Kruszwicy i Dobrzycy – 2.333,40 zł. Inne koszty związane z wynajmem sprzętów oraz zakupem niezbędnych materiałów - 2.065,19 zł.

**Sołectwo Jarużyn - wydatkowano 39.806,63 zł.**

Wykonano zadnie pn. „Doposażenie placu zabaw w Jarużynie” (bocianie gniazdo wraz
z huśtawką ) – koszt 6.301,29 zł oraz oświetlenie w rejonie ulicy Rajskiej i Szczęśliwej – 15.000,00 zł. Organizacja Festynu JARUŻYNKA ( wynajęcie zespołu muzycznego, animacji dla dzieci, obsługa techniczna, sanitarna, nagłośnienie ) to koszt 9.785,81 zł. W ciągu roku odbyły się m.inn. zajęcia fitnessowo- taneczne dla dzieci, warsztaty florystyki, robotyki oraz dokonano zakupu materiałów do różnych zajęć w świetlicy wiejskiej – koszt 4.999,03 zł. Zorganizowano wycieczki do Torunia i Family Parku oraz do kina - koszt 1.982,00 zł. Mieszkańcy zrzeszeni w Klubie Seniora wydatkowani swój budżet w kwocie 1.738,50 zł na wyjazdy do kina i filharmonii oraz na wycieczki do Kruszwicy i Strzelna.

**Sołectwo Maksymilianowo - wydatkowano 57.345,22 zł.**

Zakupiono urządzenia na plac zabaw przy ul. Ptasiej ( huśtawka, bocianie gniazdo, siłownia zewnętrzna) - koszt 6.000,00 zł. Zorganizowano zajęcia artystyczno-rozwojowe dla dzieci, zajęcia taneczne oraz zajęcia z druku 3D, warsztaty rękodzieła, zajęcia komputerowe, programowania oraz robotyki. Koszt tych zajęć wyniósł –16.950,00 zł. Zakupiono parasole
z podstawą, ławo-stoły, krzesła oraz namioty do świetlicy – koszt 9.458,42 zł. Wydatkowano środki na organizację Festynu Rodzinnego oraz inne zabawy integracyjne
a także wyjazd do kina. Opłacono wynajem dmuchanych zamków, zjeżdżalni, strzelnicy, malowanie twarzy, konkurencje sportowe, animacje dla dzieci, oprawę muzyczną, obsługę i najem sprzętu, występy kabaretu) w łącznej kwocie 24.936,80 zł.

**Sołectwo Niemcz - wydatkowano 57.272,79 zł.**

Zorganizowano zajęcia i warsztaty artystyczne - animacje dla dzieci, bal karnawałowy, zimowisko, warsztaty rękodzieła i ceramiczne dla dzieci i dorosłych. Klub Seniora odwiedził Muzeum im. ks. dr. Władysława Łęgi w Grudziądzu, odbył rejs tramwajem wodnym po Brdzie, zorganizowano wycieczkę do Ciechocinka oraz do Zielonej Góry. W ramach półkolonii dzieci brały udział w wyjazdach do kina, muzeum i teatru. Zorganizowano imprezy dla mieszkańców m.inn. „Pożegnanie Lata”, 25-lecie Klubu Seniora, koncert wigilijny – koszt 24.239,00 zł. Wydatkowano środki na zakup urządzeń i sprzętów do nowo budowanej świetlicy wiejskiej w kwocie 26.996,58 zł: wyposażenie łazienkowe, rolety zewnętrzne, meble kuchenne, okap piekarnika, zmywarka, gry i zabawy ( cymbergay, stół bilardowy, piłkarzyki, konsola XBOX). Opłacono koszt administrowania strony internetowej sołectwa Niemcz - 1.200,00 zł. Zakupiono tablety dla szkoły podstawowej w Niemczu 2.820,00 zł. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji wziął udział w organizacji zawodów sportowych dla mieszkańców sołectwa, zakupiono koszulki kolarskie oraz sprzęt techniczny biorących udział w rajdzie rowerowym - 2.017,21 zł.

**Sołectwo Niwy-Wilcze - wydatkowano 56.905,12 zł.**

Dofinansowano inwestycję „Budowa ulicy Olsztyńskiej w Niwach” – 50.000,00 zł. Seniorzy wybrali się na wycieczkę do Gdańska, odwiedzili Oliwskie ZOO, zorganizowano wyjazd do Buczyńca na Warmii i Mazurach, Elbląga oraz Inowrocławia. Koszty usługi transportowej, zakupu biletów wstępu wyniósł 4.941,50 zł. Na imprezy integracyjne oraz zajęcia dla mieszkańców ( materiały na warsztaty, zajęcia edukacyjne, wyjazd do kina i muzeum ) wydatkowano kwotę 1.963,62 zł.

**Sołectwo Osielsko - wydatkowano 52.117,48 zł.**

W ramach zadań inwestycyjnych dofinansowano projekt i budowę oświetlenia drogowego ulicy Różannej, Konwaliowej, Perłowej, Krzywej i Grzybowej – koszt 40.449,93 zł. Doposażono plac zabaw przy ul. Kolonijnej – 4.200,00 zł. Dla dzieci i młodzieży przygotowano imprezę z okazji Dnia Dziecka przy boisku basebollowym – 1.477,90 zł. Zorganizowano Festyn pt. „Powitanie lata”– koszty nagłośnienia wyniosły 1.000,00 zł. Seniorzy wyjechali na wycieczki do Ciechocinka i Sopotu, zorganizowano wyjazd do Filharmonii Bydgoskiej – koszty transportu, polisy ubezpieczeniowej wyniósł 4.989,65 zł.

**Sołectwo Żołędowo - wydatkowano 28.071,22 zł.**

Zorganizowano festyn z okazji Dnia Dziecka połączony z konkursem wokalnym ( oprawa muzyczna, materiały i nagrody, zabezpieczenie medyczne, najem kontenerów sanitarnych). Panie z KGW uczestniczyły w wycieczce do Chełmży, Nadarzyna i Elbląga ( usługi transportowe, bilety wstępu do muzeów, ubezpieczenie ) – koszt 21.247,86 zł. Klub Seniora wybrał się na wycieczkę do Ustki, zorganizowano wigilię oraz 25-lecie Klubu Seniora - koszt 1.921,43 zł. Zakupiono niezbędne materiały do renowacji placu zabaw przy ul. Pałacowej – 489,00 zł. Szkoła Podstawowa w Żołędowie zorganizowała imprezy dla dzieci – 412,93 zł oraz dofinansowała zakup sztandaru dla szkoły – 4.000,00 zł.

**Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego -**

**Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie**

Informacja 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 Nr I/9/96 z dnia 7 lutego 1996 r., Nr III/21/05 z dnia 27 kwietnia 2005 r., Nr I/6/2013 z dnia 29 stycznia 2013 r., Nr VI/68/2016 z dnia 18 października 2016 r., Nr IX/107/2017 z dnia 21 listopada 2017 r. 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. opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,
3. prowadzenia punktów 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. utrzymania wskazanych terenów zielonych będących we władaniu gminy,
11. utrzymania urządzeń służących odprowadzeniu wód opadowych.

 Zadania realizowane przez GZK są finansowane ze środków pozyskiwanych ze sprzedaży usług świadczonych na rzecz osób fizycznych i prawnych z terenu gminy oraz ze środków budżetowych. Z budżetu gminy Osielsko są finansowane wszystkie zadania należące do Zarządu Dróg Gminnych i zadania związane z likwidacją nieczynnego wysypiska odpadów komunalnych. Ponadto w formie dotacji przedmiotowej pokrywane są wydatki związane z funkcjonowaniem punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK)
i z utrzymaniem gminnych terenów zielonych.

Na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Bydgoszczy GZK zajmuje się zimowym utrzymaniem dróg powiatowych na terenie gminy Osielsko.

W formie dotacji celowej GZK otrzymuje z budżetu gminy środki na realizację inwestycji, głównie związanych z budową infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

Według załącznika nr 13 po zmianach do uchwały budżetowej planowane przychody w roku 2019 wynoszą – 17.446.400,00 zł. W tym dotacje przedmiotowe z budżetu gminy stanowią kwotę 106.600,00 zł. Planowane dotacje celowe z budżetu gminy na inwestycje wynoszą
5.707.000,00 zł. Planowane przychody bez dotacji celowych na inwestycje wynoszą
11.739.400,00 zł.

Przychody zostały wykonane w kwocie 11.245.071,60 zł, co stanowi 95,8% planu. W tym przychód z tytułu dotacji przedmiotowych wynosi - 82.339,33 zł. Przychody z tytułu dotacji celowych na inwestycje wynoszą 4.574.414,55 zł. Razem przychody wynoszą 15.819.486,15 zł, co stanowi 90,7 % planu.

**Zestawienie przychodów według klasyfikacji budżetowej**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **Wykonanie do planu %** |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Treść** | **Plan** | **Wykonanie** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 400 | 40002 | 0630 | Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tyt. postęp. sądowego i prokuratorskiego | 14 000,00 | 4 343,44 | 31,0 |
|   |   | 0640 | Wpływ z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień |  9 000,00 | 529,05 | 5,9 |
|  |  | 0830 | Wpływy z usług | 11 395 000,00 | 11 043 499,96 | 96,9 |
|  |  | 0870 | Wpłaty ze sprzedaży składników majątkowych  | 10 000,00 | 4 692,06 | 46,9 |
|   |   | 0920 | Pozostałe odsetki | 51 000,00 | 22 573,43 |  44,3 |
|  |  | 0940 | Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych | 26 000,00 | 21 917,47 | 84,3 |
|  |  | 0950 | Wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|   |   | 0970 | Pozostałe przychody | 112 800,00 | 65 176,86 | 57,8 |
|  |   | 2650 | Dotacja przedmiotowa  | 106 600,00 | 82 339,33 | 77,2 |
| **400** | **40002** |   | **Razem przychody** | **11 739 400,00** | **11 245 071,60** | **95,8** |

 Według informacji uzyskanej z GZK sprzedaż wody za cały rok 2019 wynosiła 955.617m 3***.*** Sprzedaż ścieków z sieci – 610.628,9 m3, z beczki – 2.188 m3 .

Na PSZOK w Żołędowie w 2019 dostarczonych było 1003,747 tony odpadów. Dotacja przedmiotowa na dofinansowanie przyjmowania odpadów za 2019r. wyniosła 73.636,43 zł.

Osiągnięte przychody na poszczególnych rodzajach działalności – wpływy z usług, odsetki za zwłokę, dotacja przedmiotowa i pozostałe przychody wynoszą – 11.245.071,60 zł, z tego:

1. Dostarczanie wody – 2 905 571,10 zł.
2. Drogi gminne – 3 620.918,95 zł. - finansowanie z budżetu gminy zadań należących do Zarządu Dróg Gminnych. Środki przekazane były z budżetu na podstawie not księgowych sporządzonych przez GZK i wykorzystane zostały na bieżące utrzymanie dróg.
3. Gospodarka ściekowa – 4.615.966,37 zł.
4. Utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie –
73.636,43 zł.
5. Likwidacja nieczynnego wysypiska – 6.260,70 zł.
6. Zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 14.015,15 zł.
7. Utrzymanie terenów zielonych – 8.702,90 zł.

Według załącznika nr 13 po zmianach do uchwały budżetowej planowane koszty
w 2019 wynoszą – 17.251.983,00 zł. W tym nakłady ponoszone na inwestycje finansowane dotacją celową z budżetu gminy Osielsko wynoszą 5.707.000,00 zł. Planowane koszty bez nakładów finansowanych dotacją celową na inwestycje wynoszą 11.544.983,00 zł, z tego:

1. Związane z działalnością bieżącą – 11.334.983,00 zł,
2. nakłady na inwestycje ze środków własnych – 210.000,00 zł.

Poniesione przez GZK koszty i inne obciążenia wynoszą 11.044.154,41 zł, co stanowią 95,7 % planu, z tego:

1. Na działalność bieżącą – 10.889.813,09 zł, co stanowi 96,1 %.
2. Inwestycje – 154.341,32 zł, co stanowi 73,5 % planu.

Ponadto na finansowanie inwestycji realizowanych przez GZK przekazano z budżetu gminy dotację celową w kwocie 4.574.414,55 zł. Razem wykonanie planu kosztów GZK wynosiło – 15.618.568,96 co stanowi 90,5 % planu.

Koszty GZK według poszczególnych rodzajów działalności:

1. Dostarczanie wody – koszty bieżące – 2.086.451,79 zł, wydatki inwestycyjne –
154.341,32 zł. Razem 2.240.793,11 zł.
2. Drogi gminne – 4.057.514,55 zł; w tym koszty związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych – 1.855.003,03 zł.
3. Gospodarka ściekowa –4.621.429,57 zł.
4. Utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 113.651,01 zł.
5. Likwidacja nieczynnego wysypiska – 6.260,70 zł.
6. Utrzymanie terenów zielonych – 2.036,99 zł.
7. Zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 2.468,48 zł.

Wymienione wyżej koszty poszczególnych rodzajów działalności GZK obejmują również proporcjonalnie doliczone koszty ogólnozakładowe.

W roku 2019 różnica pomiędzy przychodami a kosztami jest dodatnia i wynosi 200.917,19 zł.

 Według informacji opisowej do sprawozdania Rb – 30 za rok 2019 w GZK według stanu na dzień 31.12.2019 r. zatrudnionych było 40 pracowników. Dostarczaniem wody zajmuje się średnio 9 osób, odbiorem ścieków 9 osób, utrzymaniem dróg w gminie
12 osób, PSZOK obsługuje 1 osoba, 1 osoba zajmuje się utrzymaniem terenów zielonych,
8 osób to kadra kierownicza i administracja.

**Zestawienie kosztów i innych obciążeń według klasyfikacji budżetowej**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Treść** |  |  |  |
| **Plan** | **Wykonanie** | **Procent** |
|  |  | **realizacji planu** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 400 | 40002 | 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (środki czystości, odzież ochronna, napoje, ręczniki, ekwiwalenty za okulary, za pranie, posiłki regeneracyjne) | 77 000,00 | 74 758,65 | 97,1 |
|   |   | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników ( w tym odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe) | 2 651 097,00 | 2 566 928,02 | 96,8 |
|   |   | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 194 002,00 | 184 978,34 | 95,3 |
|   |   | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 463 475,00 | 450 761,11 | 97,3 |
|   |   | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 64 591,00 | 52 148,01 | 80,7 |
|   |   | 4140 | Wpłaty na PFRON | 15 000,00 | 7 352,00 | 49,0 |
|   |   | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 000,00 | 0,00 | 0,0 |
|   |   | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym – części zamienne, części do remontu sprzętu i pojazdów, paliwa, oleje, płyny, olej opałowy, znaki drogowe, materiały na drogi (kamień, żużel, piasek) , do eksploatacji stacji wodociągów i przepompowni, do budowy przyłączy, materiały biurowe, narzędzia wyposażenie | 1 300 868,00 | 1 182 225,78 | 90,9 |
|   |   | 4260 | Zakup energii (stacje, przepompownie, zakład) | 483 000,00 | 405 906,72 | 84,0 |
|   |   | 4270 | Zakup usług remontowych -w tym remont dróg w gminie – 1.765.915,90 zł. Inne remonty - 78.756,87 zł. | 1 850 000,00 | 1 844 672,77 | 99,7 |
|   |   | 4280 | Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) |  5 000,00 | 4 946,74 | 98,9 |
|   |   | 4300 | Zakup usług pozostałych, w tym: zrzut ścieków, ochrona i sprzątanie obiektu, usługi transportowe (dźwig, koparka), usługi pocztowe, bankowe, informatyczne, naprawy wyposażenia i sprzętu, przeglądy techniczne, ogłoszenia. | 3 721 000,00 | 3 720 116,80 | 100,0 |
|   |   | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 22 000,00 | 18 096,07 | 82,3 |
|   |   | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 3 000,00 | 2 232,19 | 74,4 |
|   |   | 4430 | Różne opłaty i składki: w tym - ubezpieczenia pojazdów i mienia | 180 000,00 | 164 028,76 | 91,1 |
|   |   | 4440 | Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 53 000,00 | 51 822,43 | 97,8 |
|  |  | 4460 | Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) | 80 000,00 | 11 107,00 | 13,9 |
|   |   | 4500 | Pozostałe podatki - środki transportu | 10 850,00 | 6 228,00 | 57,4 |
|  |  | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 1 000,00 | 0,00 | 0,0 |
|  |  | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 42 000,00 | 40 823,55 | 97,2 |
|  |  | 4530 | Podatek od towarów i usług VAT | 47 000,00 | 46 569,61 | 99,1 |
|   |   | 4580 | Pozostałe odsetki | 1 000,00 | 0,00 | 0,0 |
|  |  | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych | 1 000,00 | 0,00 | 0,0 |
|  |  | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  | 5 000,00 | 3 759,34 | 75,2 |
|   |   | 4610 | Koszt postępowania sądowo –prokuratorskiego | 3 000,00 | 1 809,56 | 60,3 |
|  |  | 4680 | Odsetki od nieterminowych wpłat | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|   |   | 4700 | Szkolenia pracowników | 10 000,00 | 9 256,50 | 92,6 |
|   |   | 6080 | Wydatki na inwestycje ze środków własnych | 210 000,00 | 154 341,32 | 73,5 |
|   |   |   | Inne zmniejszenia | 47 100,00 | 39 285,14 |  83,4 |
| **400** | **40002** |   | **Razem koszty** | **11 544 983,00** | **11 044 154,41** | **95,7** |

**Powiązania z budżetem gminy**

Dotacje przedmiotowe

Planowane dotacje przedmiotowe w 2019r. wynosiły 106.600,00 zł. Planowane dotacje przedmiotowe były przeznaczone na:

1. Funkcjonowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) - 75.000,00 zł.
2. Utrzymanie terenów zielonych – 31.600,00 zł.

W okresie sprawozdawczym przekazano z budżetu gminy dotacje przedmiotowe w kwocie - 82.339,33 zł. W tym na:

1. Funkcjonowanie PSZOK -a – 73.636,43 zł.
2. Utrzymanie terenów zielonych – 8.702,90 zł.

Dotacje celowe na finansowanie inwestycji

Planowana na rok 2019 kwota dotacji celowych na inwestycje realizowane przez GZK wg stanu na dzień 1.01.2019 r. wynosiła 5.162.000,00 zł. W ciągu roku plan uległ zwiększeniu
o kwotę 545.000,00 zł. Po zmianach plan wynosił – 5.707.000,00 zł. Dotacje są przeznaczone na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej oraz zakup samochodu - piaskarki. Zadania, które realizuje GZK ujęte są w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2019 – po zmianach. W okresie sprawozdawczym przekazano dotacje na podstawie wystąpienia GZK w terminie umożliwiającym terminowe uregulowanie zobowiązań wobec wykonawców w łącznej kwocie – 4.988.572,30 zł. W ciągu roku zwrócona została dotacjaw związkuz odliczonym podatkiem VAT w kwocie 414.157,75 zł. Na dzień 31.12.2019r. GZK w Żołędowie osiągnął przychód z tytułu dotacji celowej na inwestycje w kwocie 4.574.414,55 zł.

Realizacja inwestycji została opisana w zał. nr 3 do sprawozdania.

**Nakłady na inwestycje ze środków własnych GZK**

Na finansowanie inwestycji ze środków własnych GZK przeznaczył w planie finansowym 210.000,00 zł. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym 154.341,32 zł, co stanowi 73,5 % planu. Z przedłożonej przez Zakład informacji wynika, że wydatki zostały przeznaczone na:

1. Dofinansowanie inwestycji w zakresie budowy urządzeń wodociągowych
i kanalizacyjnych –11.628,12 zł. W tym: Nowy Mostek – Bożenkowo; Talesa, Heraklita – Niemcz; Kościuszki – Niemcz; Strumykowa- Bożenkowo; Towarowa – Bożenkowo; Nektarowa- Bożenkowo, Chełmińska – Niwy; Krakowska ) oraz wydatki poniesione w związku z rozbudową sieci wodnokanalizacyjnej (Bocheńska – Niwy) i budowę studni osadnikowej w ul. Topolowej w Żołędowie.
2. Zakup samochodu IVECO CBY 8054F – 78.979,50 zł.
3. Zakup oprogramowania Stacji Uzdatniania Wody w Żołędowie – 14.584,70 zł.
4. Zakup zagęszczarki – 30.908,35 zł.
5. Dofinansowanie zakupu piaskarki – 3.095,00 zł.
6. Zakup kamery inspekcyjnej – 15.145,65 zł.

**Stan środków obrotowych**

Planowany stan środków obrotowych na dzień 31.12.2019 r. wynosi 426.031,00 zł. Faktycznie osiągnięty stan środków obrotowych wynosi – 426.031,00 zł.

Na środki obrotowe składają się:

1. Środki pieniężne – 754.466,19 zł.
2. Należności w kwocie – 740.717,87 zł, z tego:
* od odbiorców z tytułu sprzedaży towarów i usług – 353.981,04 zł,
* nadpłata zobowiązań – 2.740,71 zł,
* Urząd Gminy (z tyt. VAT) – 382.886,30 zł,
* podatek dochodowy od osób prawnych – 39. 812,00 zł,
* odpisy aktualizacyjne należności - /- 43.217,33 zł,
* zaliczka, kaucja – 465,15 zł,
* refundacja funduszu socjalnego – 4050,00 zł.
1. Pozostałe środki obrotowe – 238.810,93 zł, z tego:
* materiały w magazynie (w tym: wodomierze, paliwa, sól i piasek) –217.478,18 zł;
* rozliczenia międzyokresowe ( w tym: prenumeraty, ubezpieczenia, fundusz socjalny) – 21.332,75 zł.
1. Zobowiązania – 1.307.963,99 zł. Z tego:
* z tytułu zakupu dóbr i usług – 125.603,68 zł,
* z tytułu sprzedaży wody i ścieków – 21.198,17 zł,
* nadpłaty – 786,90 zł,
* z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne – 175.533,11 zł,
* składki na PFRON –1.404,00 zł,
* z tytułu zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) – 32.612,00 zł,
* z tytułu podatku od towarów i usług VAT i nadwyżki środków obrotowych (rozliczenie z Urzędem Gminy) – 429.289,77 zł,
* z tytułu ochrony środowiska – 1.217,00 zł,
* z tytułu wynagrodzeń – 129.288,90 zł,
* dostawy niefakturowane – 310.509,15 zł,
* zabezpieczenie wykonania umów i wadium – 78.786,93 zł,
* z tytułu zajęcia komorniczego – pracownicy – 1.444,38 zł,
* z tytułu ubezpieczenia (polisy) – 290,00 zł.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym
o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Dokument składa się z dwóch części; z prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik
nr 1 do uchwały oraz wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2. Prognoza finansowa została opracowana na lata 2019 - 2028 to jest na lata,
w których nastąpi całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez gminę zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2019 – 2028 uchwalona została przez Radę Gminy Osielsko w dniu 18 grudnia 2018 r. – uchwała nr IV/26/2018. Zmieniana była uchwałami Rady Gminy:

1. Nr I/2/2019 z dnia 5 luty 2019 r.
2. Nr II/15/2019 z dnia 19 marca 2019 r.
3. Nr III/24/2019 z dnia 23 kwietnia 2019 r.
4. Nr IV/43/2019 z dnia 28 maja 2019 r.
5. Nr V/49/2019 z dnia 18 czerwca 2019 r.
6. Nr VI/66/2019 z dnia 9 lipca 2019 r.
7. Nr VII/75/2019 z dnia 10 września 2019 r.
8. Nr VIII/89/2019 z dnia 12 listopada 2019 r.
9. Nr IX/103/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r.

Zmiany polegały na zmianie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 – 2028 oraz na zmianach w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach objętych prognozą.

Objaśnienia do załącznika nr 1

Zmiany spowodowane były między innymi zmianami wynikającymi z uchwały budżetowej na rok 2019:

1. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. planowane w uchwale o wieloletniej prognozie finansowej dochody na rok 2019 uległy zwiększeniu z kwoty
92.780.836,50 zł o kwotę 14 582 589,43 zł. Po zmianie planowane dochody wynoszą 107.363.425,93 zł. W tym:
2. Planowane dochody bieżące uległy zwiększeniu z kwoty 89.115.326,54 zł o kwotę
11.111.859,12 zł. Po zmianie wynoszą 100.227.185,66 zł, w tym:
3. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 40.992.231,00 zł,
4. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 592.000,00 zł,
5. podatki i opłaty – 17.888.600,00 zł, w tym podatek od nieruchomości -
9.250.000,00 zł,
6. subwencja ogólna – 16.525.717,00 zł,
7. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 22.043.947,66 zł.
8. Planowane w wysokości 3.665.509,96 zł dochody majątkowe uległy zwiększeniu
o 3.470.730,31 zł i wynosiły po zmianach 7.136.240,27 zł. W kwocie tej stanowią:
	* 1. dochody ze sprzedaży majątku – 1.888.602,72 zł,
		2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 4.297.254,27 zł,

II. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. planowane w WPF wydatki na rok 2019 w wysokości 109.555.836,50 zł uległy zwiększeniu o kwotę 10.195.774,43 zł; po zmianie planowane w WPF wydatki ogółem wynoszą 119.751.610,93 zł. W tym:

1. Planowane wydatki bieżące w kwocie 69.600.786,50 zł uległy zwiększeniu
o kwotę 10.452.769,43 zł. Po zmianie wynoszą - 80.053.555,93 zł, z tego;
2. wydatki z tyt. poręczeń i gwarancji – 22.680,00 zł,
3. wydatki na obsługę długu – 400.000,00 zł,
4. wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ( na zadania wieloletnie) – 2.719.756,99 zł,
5. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą -
24.634.466,76 zł,
6. wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy ( dział 750 rozdział 75022 – rada gminy, 75023 – urząd gminy) – wynoszą 6.262.446,00 zł.
7. Planowana kwota wydatków majątkowych w roku 2019 (wg. stanu na dzień 1.01.2019 r. w wysokości – 39.955.050,00 zł.) uległa zmniejszeniu w ciągu okresu sprawozdawczego o kwotę 256.995,00 zł. Planowane wydatki majątkowe po zmianie wynoszą 39.698.055,00 zł. W tym wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ( na zadania wieloletnie) wynoszą –
27.605.235,00 zł.

Planowane dochody ogółem na lata następne objęte wieloletnią prognozą finansową tj. na lata 2020 – 2028 uległy zwiększeniu o kwotę 2.472.000,00 zł. w stosunku do kwot przyjętych
w uchwale Rady Gminy Osielsko Nr IV/26/2018 z dnia 18 grudnia 2018 r. Planowane wydatki ogółem na lata 2020 – 2028 uległy zwiększeniu o 15.173.400,00 zł.

Planowana kwota długu według stanu na dzień 1.01.2019 r. wynosiła 16.599.500,00 zł. Faktyczna kwota długu była mniejsza o 133.750,00 zł i wynosiła 16.465.750,00 zł. Planowana i faktyczna kwota długu na dzień 31.12.2019 r. wynosi – 18.178.100,00 zł.

Planowane na dzień 31.12.2019 r. przychody z tytułu zaciągniętych zobowiązań (kredyt) były mniejsze od planowanych wg. stanu na dzień 01.01.2019 r. o kwotę 12.503.750,00 zł.
i wynoszą 5.300.000,00 zł. Planowane przychody z tyt. zaciągniętych zobowiązań
w kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą tj. 2020 – 2028 będą większe od planowanych na początek br. o kwotę 12.503.750,00 zł. i wyniosą 44.411.050,00 zł. Przychody będą przeznaczone:

* w roku 2020 na pokrycie deficytu – 18.383.750,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 5.958.000,00 zł.
* w roku 2021 na pokrycie deficytu budżetu – 10.121.000,00 zł i na spłaty wcześniej ciągniętych zobowiązań – 5.643.300,00 zł.
* w roku 2022 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 4.305.000,00 zł.

Planowane rozchody w latach 2020 - 2028 w okresie sprawozdawczym zostały zmniejszone
o 197.650,00 zł i będą wynosiły 62.589.150,00 zł. Planowane rozchody są przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**Informacja o stopniu realizacji przedsięwzięć objętych wieloletnią prognozą.**

**Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia realizowane w latach 2019 -2028 - ogółem** **wyniosą – 162.647.992,02 zł,** w tym rok 2019 – plan – 30.324.991,99 zł. Limit wydatków określony na rok 2019 wykonany jest w kwocie 26.192.973,31 zł co stanowi 86,37%.

Bieżące – 2.548.469,97 zł,

Majątkowe – 23.644.503,34 zł.

Wykaz przedsięwzięć oraz wyjaśnienie stopnia realizacji znajduje się poniżej:

**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi
z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**  **–** łączne nakłady finansowe - 7.944.840,72 zł, w tym rok 2019 – plan 3.377.825,69 zł, wykonanie 3.312.976,37 zł, z tego:

Wydatki bieżące:

Łączne nakłady finansowe – 541.918,82 zł, plan na rok 2019 – 374.903,79 zł. Wykonanie – 352.457,79 zł. W tym:

1. "Infostrada Kujaw i Pomorza usługi w zakresie e - Administracji i Informatyzacji Przestrzennej", projekt zrealizowany w ramach RPO Województwa Kujawsko Pomorskiego – dostawa serwerów i szaf serwerowych. W ramach projektu został dostarczony do Urzędu Gminy sprzęt informatyczny, który obecnie jest już własnością gminy. W latach 2016 - 2020 planuje się nakłady na utrzymanie trwałości projektu. Wykonanie limitu 753,91 zł.
2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” projekt zrealizowany został w ramach RPO Województwa Kujawsko Pomorskiego. Liderem projektu było Województwo Kujawsko Pomorskie. Uczestnikami były szkoły podstawowe w Niemczu, Maksymilianowie i Osielsku. W ramach projektu oddziały IV,V i VI szkół podstawowych doposażone zostały w tablice interaktywne do nauczania z wykorzystaniem technik multimedialnych. W latach 2016 - 2020 planuje się nakłady na utrzymanie trwałości projektu. Wykonanie w roku 2019 – 1.990,00 zł.
3. Funkcjonowanie Biura ZIT BTOF. W dniu 11.12.2015 r. Gmina Osielsko zawarła z Miastem Bydgoszcz umowę o współpracy nr BZIT.042.1.22.2015. Gmina zobowiązała się do wniesienia wkładu własnego w wysokości i na zasadach określonych przez strony oraz do wypłaty wynagrodzenia dla koordynatora gminnego i pokrywania wydatków poniesionych na delegacje służbowe w związku z uczestnictwem koordynatora
w spotkaniach roboczych i posiedzeniach Zarządu ZIT BTOF i Komitetu Sterującego ZIT BTOF. Wydatki na wynagrodzenie i pokrycie kosztów podróży służbowych są refundowane przez miasto Bydgoszcz. Wykonanie w roku 2019 – 12.508,57 zł.
4. Projekt "Klub Seniora" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9. Solidarne społeczeństwo Działania 9.1 Włączenie społeczne i rozwój usług opiekuńczych w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Całkowita wartość projektu wynosi 303.924,25 zł. Całkowita wartość dofinansowania wynosi 273.065,05 zł, pozostała kwota to środki własne gminy – 30.859,20 zł. Projekt realizowany w cyklu trzyletnim 2018-2020 przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Osielsku. Projekt w trakcie realizacji. Wykonanie w 2019 r. – 204.514,32 zł.
5. Projekt „Super szkoły w gminie Osielsko” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.1 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.1.2 Kształcenie ogólne w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość projekt to kwota 163.706,25 zł. Całkowita wartość dofinansowania wynosi 155.520,93 zł, pozostała kwota to środki własne gminy – 8.185,32 zł. Projekt realizowany jest w cyklu dwuletnim 2019-2020 przez wszystkie szkoły podstawowe w gminie. Wydatki w roku 2019 – 132.690,99 zł.

Wydatki majątkowe:

Łączne nakłady finansowe – 7.402.921,90 zł, plan na rok 2019 – 3.002.921,90 zł. Wykonanie – 2.960.518,57 zł.

1. Budowa rekreacyjnego terenu przyrodniczo - edukacyjnego z uwzględnieniem placów, ścieżek oraz małej architektury na działce 117/12, 117/23 w Niemczu. Planowane łączne nakłady finansowe – 1.450.000,00 zł. Realizacja w latach 2017 - 2019. W tym rok 2019 –
1.440.000,00 zł. Wykonanie – 1.429.201,60 zł. W dniu 29 marca 2019 r. ogłoszone zostało ponowne postępowanie przetargowe ( w roku 2018 ogłoszono 4 przetargi na które nie wpłynęła żadna oferta) na budowę rekreacyjnego terenu przyrodniczo – edukacyjnego. Najkorzystniejszą ofertę złożyło Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Fraxinus Sp.
z o.o. z Gniezna, jednak przekraczała ona środki zaplanowane w budżecie. Na sesji Rady Gminy w dniu 23 kwietnia 2019 r. zostały zwiększone środki na realizację przedmiotowej inwestycji. Wykonawca odmówił podpisania umowy, w związku z powyższym przetarg unieważniono i powtórzono. W dniu 16 lipca 2019 r. podpisana została umowa z firmą Union Invest Sp. z o.o., ul. Szeroka 15 B/1, 83-424 Lipusz.
W ramach zadania wykonano rekreacyjny teren przyrodniczo – edukacyjny, który ma służyć mieszkańcom oraz turystom. Wykonano trzy okręgi z kostki brukowej połączone ciągami pieszymi, w tym jeden przedstawia rysunek róży wiatrów, na drugim stworzono plac zabaw, trzeci przeznaczony jest na ewentualne miejsce zebrań. Ponadto w centralnym punkcie znajduje się zegar słoneczny. Wykonano też siedziska oraz donice z roślinnością, 4 bramy skierowane w 4 strony świata. Tereny zielone zaaranżowano różnymi gatunkami drzew, krzewów i traw. Inwestycja zakończona i odebrana 04.12.2019 r. Inwestycja dofinansowana w ramach konkursu Wsparcie ochrony zasobów przyrodniczych w ramach ZIT. Podpisano umowę o dofinansowanie w kwocie 386 997,70 zł, która po podpisaniu stosownego aneksu została w br. zwiększona do kwoty 473 196,70 zł.
2. Budowa ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie do DK5 oraz ul. Długiej do ul. Bocznej. Projekt pod nazwą „Budowa ścieżki rowerowej i oświetlenia na ul. Słonecznej w Żołędowie na odcinku od Bydgoskiej do ul. Kąty oraz ścieżki rowerowej w ramach zadania budowa ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie od ul. Słonecznej do ul. Jana Pawła II”. Okres realizacji inwestycji 2016-2019. Limit na rok 2019 i wykonanie wydatków– 407 921,90 zł. Umowa pomiędzy Urzędem Marszałkowskim a Gminą o dofinansowanie projektu zawarta była
31 grudnia 2018 r. W sierpniu 2019 r. podpisano aneks do umowy z terminem zakończenia projektu do 31.08.2019 r. W grudniu został pozytywnie zweryfikowany wniosek o płatność pośrednią, na skutek czego Gmina otrzymała refundację na kwotę 2.314.313,98 zł. Na początku roku 2020 planowane jest złożenie wniosku o płatność końcową. W ramach zadania uzyskano również dofinansowanie od Powiatu Bydgoskiego
w wysokości 229.391,94 zł. Dla zakresu obejmującego skrzyżowanie z drogą krajową nr 5 zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1.353.062,44 zł.
3. Zabudowa odnawialnych źródeł energii w obszarze mieszkalnictwa. Zadania z zakresu budowy i zabudowy odnawialnych źródeł energii w obszarze mieszkalnictwa obejmuje montaż instalacji fotowoltaicznych w ramach projektu pn. „Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych wykorzystujących OZE na terenie Gminy Osielsko” . Konkurs ogłoszony w ramach Osi priorytetowej 3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie, w ramach Działania 3.1 Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych, Schemat: Mikroinstalacje, Schemat 1: Budynki mieszkalne i publiczne (z wyłączeniem infrastruktury opieki zdrowotnej) Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Umowę o dofinansowanie zawarto 19.11.2019r. Planowana realizacja w roku 2020. Planowane nakłady na rok 2020 – 360 000,00 zł.
4. Budowa świetlicy z filią przedszkola w Niemczu wraz z pierwszym wyposażeniem.
W roku 2017 opracowano dokumentację projektową. Projekt był realizowany w latach 2018 - 2019. Budynek pełni funkcję – usługi rekreacji i kultury (świetlica wiejska) oraz usługi oświatowe – przedszkole dwuoddziałowe. Część przedszkolna może działać niezależnie od części świetlicy. W dniu 29.06.2018 r. dokonano wyboru wykonawcy na
I etap świetlicy – przedszkole dwuoddziałowe. Przetarg wygrała firma HOSTA GROUP Sp. z o.o. Sp. K z Grębocina. W ramach zadania wybudowane zostało przedszkole dwuoddziałowe dla 50 dzieci (dwie sale, pomieszczenia administracyjne, szatnie, pomieszczenia higieniczno-sanitarne), zaplecze techniczne i kuchenne, plac zabaw, ciągi piesze oraz miejsca parkingowe. Inwestycja zakończona i odebrana 31.05.2019 r. W dniu 23.11.2018 r. podpisano umowę z wykonawcą drugiego etapu, również z firmą HOSTA GROUP Sp. z o.o. Sp. K z Grębocina. W ramach zadania wybudowana została część świetlicy z pracowniami, salą ze sceną oraz niezbędnymi pomieszczeniami higieniczno-sanitarnymi. Wykonano również scenę zewnętrzną, obiekty małej architektury (ławki, stojak na rowery) oraz zieleń. Inwestycja zakończona i odebrana 01.10.2019 r. Inwestycja dofinansowana w ramach środków LGD „Trzy Doliny” . Podpisana została umowa na dofinansowanie w kwocie 190.838,00 zł. Planowane łączne nakłady finansowe – 4.880.000 zł. W tym rok 2019 – 880.000,00 zł. Wykonanie – 852.554,42 zł.
5. Termomodernizacja budynku świetlicy w Niemczu przy ul. Pod Wierzbami. W dniu 17.09.2019 r. podpisana została umowa z konsorcjum firm tj. Korbud - lider konsorcjum oraz Pracownia Budowlano – Konserwatorska SM-ART. z Koronowa. W ramach zadania wykonana została termomodernizacja budynku – ocieplenie ścian zewnętrznych, stropodachu oraz ścian fundamentowych. Dokonano wymiany drzwi i oświetlenia zewnętrznego. Wybudowana została pochylnia dla osób poruszających się na wózkach. Inwestycja zakończona i odebrana 09.12.2019 r. W roku 2018 złożony został do Urzędu Marszałkowskiego wniosek o dofinansowanie w ramach środków RPO, przyznano dofinansowanie w kwocie - 125 834,15 zł. Planowane łączne nakłady finansowe – 305 000,00 zł. W tym rok 2019 – 275 000,00 zł. Wykonanie w roku 2019 – 270 840,65 zł.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – planowane łączne nakłady finansowe – 154 703 151,30 zł,** w tym rok 2019 - 26 947 166,30 zł. Wydatkowano na realizację pozostałych przedsięwzięć – 22.879.996,95 zł. Z tego:

**Wydatki bieżące**

Łączne nakłady finansowe - 12 720 573,20 zł, plan na rok 2019 - 2 344 853,20 zł. Wydatki – 2.196.012,18 zł. W tym:

1. Kampanie edukacyjne w zakresie poszanowania energii oraz aktualizacja planu gospodarki niskoemisyjnej; realizacja lata 2015 – 2020, łączne nakłady finansowe -
30 000,00 zł, plan na rok 2019 - 5 000,00 zł. Zaplanowane zostały środki na aktualizację „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Osielsko na lata 2014 - 2020” uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko w roku 2015. Aktualizacja jest wykonywana w roku 2020.
2. Projekty miejscowych planów zagospodarowania. Zaplanowano realizację w latach 2018 -2020. Planowane łączne nakłady finansowe – 293 000,00 zł. W tym rok 2019 – 173 000,00 zł. Wykonanie w roku 2019 – 51 425,00 zł. W tym:
* projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu obejmującego obszar miejscowości Niwy, Wilcze i Żołędowo w rejonie ulic Szosa Gdańska, Krakowska, Jastrzębia i Augustowska, została uregulowana płatność końcowa (20%) za opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów mieszkalnictwa i usług w Niwach uchwalonego w 2018 r.
* projekt miejscowego plan zagospodarowania przestrzennego terenu obejmującego obszar miejscowości Maksymilianowo I i Maksymilianowo II – wypłacono częściowe wynagrodzenie (50 % wartości umownej), sporządzono projekty obu planów i przekazano do uzgodnień;
* projekt zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów mieszkalnictwa i usług Osielsko - Niemcz w zakresie działki 580/6 w Osielsku, zadanie jest realizowane w 2020 roku;
* miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego dla wybranych obszarów na terenie Gminy Osielsko; Niemcz – ul. Bydgoska, Niwy- ul. Ostromecka, Jarużyn – ul. Bociania, zadanie w trakcie realizacji nie wydatkowano żadnych środków, mimo zaawansowania uprawniającego do wypłaty wynagrodzenia;
* miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla terenów położonych w Niemczu, gmina Osielsko „Niemcz II”, planowana realizacja w roku 2020.
1. Ubezpieczenie majątku gminy, realizacja w latach 2017-2020, łączne nakłady 239 100,00 zł, z tego rok 2019 – 80 300,00 zł. Finansowanie – 65.940,99 zł zgodnie z terminami określonymi w umowie.
2. Gospodarka odpadami - odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Usługa odbioru i zagospodarowania zmieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielsko i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Żołędowie. Usługa obejmuje ponadto zakup i dostarczanie worków i harmonogramów mieszkańcom gminy oraz odbiór zebranych, przeterminowanych leków z aptek i punktów aptecznych. Usługę wykonywała w latach 2018 – 2019 firma TARO sp. z o.o. Planowane łączne nakłady - 4 032 000,00 zł, z tego: rok 2019 – 2 016 000,00 zł. Wykonanie – 2 008 152,60 zł.
3. Oświetlenie świąteczne miejsc publicznych na terenie gminy - realizacja w latach 2018 -2020, łączne nakłady – 115 000,00 zł, w roku 2019 – 40 000,00 zł. Za oświetlenie świąteczne zapłacono – 39 940,39 zł.
4. Gospodarka odpadami – usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – realizacja w latach 2020-2022, łączne nakłady 6 959 520,00 zł. W wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniono wykonawcę usługi odbierania i zagospodarowania zmieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkanych z terenu Gminy Osielsko i punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Żołędowie w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2021 r. Usługa ta będzie realizowana przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych CORIMP Sp. z o.o.
z siedzibą przy ul. Wojska Polskiego 65 w Bydgoszczy. Umowa obejmuje również sporządzanie i dystrybucję harmonogramów odbierania odpadów, zaopatrywanie w worki do selektywnej zbiórki, obsługę aptek i punktów aptecznych.
5. Obsługa sensorów jakości powietrza w gminie Osielsko. Lata realizacji 2019-2022. Umowa obejmuje zakup i zainstalowania 12 sztuk sensorów jakości powietrza umieszczonych w miejscach wskazanych przez gminę oraz świadczenie usług w ramach abonamentu (obsługa techniczna). Czujniki mierzą koncentrację pyłów zawieszonych
PM 1, PM2,5 i PM 10, ciśnienie atmosferyczne oraz wilgotność i temperaturę powietrza. Dane z pomiarów są udostępniane publicznie w ramach platformy i aplikacji mobilnej. Limit wydatków i wykonanie w 2019 r. wynosi - 30 553,20 zł.
6. Zakup energii elektrycznej dla oświetlenia ulicznego w gminie Osielsko. Lata realizacji 2021-2023.

**Wydatki majątkowe**

Łączne nakłady finansowe - 141 982 578,10 zł, plan na rok 2019- 24 602 313,10 zł. Wydatki na przedsięwzięcia wynosiły – 20 683 984,77 zł. W tym:

1. Budowa boiska przy ul. Wierzbowej w Osielsku. W dniu 13.08.2019 r. podpisana została umowa z konsorcjum firm Anaida Sp. z.o.o., ul. Marszałkowskiej 58/15, 00-545 Warszawa – lider konsorcjum oraz Iwobud Sp. z o o.o., ul. Al. Jana Pawła II 27, 00-687 Warszawa. W ramach zadania wykonano boisko o wymiarach 30x70 m, bramki piłkarskie, piłkochwyty oraz system nawadniania. Inwestycja zakończona
i odebrana 18.10.2019 r.
2. Budowa boiska w Niemczu ul. Matejki. W dniu 23.10.2019 r. wydana została decyzja pozwolenia na budowę dla przedmiotowej inwestycji. W ramach zadania planuje się wykonanie boiska o wymiarach 74x115 m o nawierzchni trawiastej, bramek piłkarskich, piłkochwytów, systemu nawadniania oraz instalacji oświetlenia. Realizacja inwestycji w roku 2020.

1. Budowa odnawialnych źródeł energii – Szkoła Podstawowa w Żołędowie ul. Bydgoska 24.
2. Budowa odnawialnych źródeł energii - Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie
ul. Szkolna 7.
3. Budowa odnawialnych źródeł energii - Szkoła Podstawowa w Niemczu ul. Bydgoska 35.
4. Budowa odnawialnych źródeł energii – Szkoła Podstawowa w Osielsku ul. Centralna 7. Zadania ujęte pod poz. 3-6 realizowane będą w 2020 roku z udziałem środków finansowych Unii Europejskiej. W ramach zadań planuje się wykonanie mikroinstalacji fotowoltaicznych.
5. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożenkowo w tym wykonanie przejść podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5 oraz aktualizacja dokumentacji projektowej. W dniu 24.05.2019 r. podpisana została umowa
z Przedsiębiorstwem Usług Technicznych „INTERCOR” Sp. z o.o. W ramach zadania wykonane zostały przejścia podziemne pod drogą ekspresową S5. Inwestycje zakończono i odebrano 6.08. 2019 r. Planuje się również wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej ze względu na uchylenie decyzji pozwolenia na budowę przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego oraz w związku z przeprowadzonymi podziałami gruntów związanymi z budowaną drogą ekspresową S5. Planowany termin rozpoczęcia prac nad aktualizacją dokumentacji – pierwsze półrocze 2020 r. W kolejnym latach planuje się dalszą rozbudowę sieci wodociągowej i budowę kanalizacji sanitarnej z przebiegiem od ul. Osiedlowej poprzez ul. Bożenkowską, Zielona Dolina, Deszczową z kanałem przesyłowym do Maksymilianowa.
6. Budowa ulic Tuberozy i Bocznej w Osielsku. W roku 2018 wybudowano jezdnię, w roku 2021 planuje się budowę ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż obu ulic.
7. Budowa sieci wod.-kan. oraz kolektora przesyłowego w ul. Polnej w miejscowości Żołędowo. Planuje się opracowanie drugiego etapu projektu wodociągu oraz sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią ścieków. Ze względu na brak terenu pod przepompownie ścieków prace projektowe są wstrzymane. Ogłoszenie przetargu na wykonanie prac projektowych planowane jest na pierwsze półrocze 2020 r. Budowę sieci planuje się w latach 2020 – 2021.
8. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Zbożowej i Gryczanej w miejscowości Osielsko. W dniu 20.11.2018 r. podpisana została umowa z firmą „Wimar” Sp. z o.o. z Koronowa.
W ramach zadania wykonana została sieć kanalizacji sanitarnej PVC Ø200 – 706,85 m, PVC Ø160 – 147,52 m, szt. 29, sieć kanalizacji sanitarnej PE Ø110 – 558,91 m, przepompownia ścieków, szt. 1. Inwestycję zakończono i odebrano 30.04. 2019 r.
9. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Nidzickiej oraz budowa sieci wod.-kan. w ul. Fromborskiej w Niwach. W dniu 20.11.2018 r. podpisana została umowa z Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjnych INŻBUD Andrzej i Robert Kortas Sp. J. z Koronowa. W ramach zadania wykonana została sieć wodociągowa PVC Ø160 – 23,29 m, PVC Ø110 – 339,48 m, PE Ø110 – 81,24 m, PVC Ø90 – 9,03 m, PE Ø63 – 8,21 m, przyłącze wodociągowe PE Ø32 – 57,06 m, szt. 4, sieć kanalizacji sanitarnej PVC Ø200 – 208,70 m, sieć kanalizacji sanitarnej PVC Ø160 – 46,75m, szt. 10, sieć kanalizacji sanitarnej tłocznej PE Ø63 – 87,45 m, sieć kanalizacji sanitarnej tłocznej PE Ø40 – 25,43 m, szt. 5. Inwestycję zakończono i odebrano 11.04. 2019 r.
10. Budowa kanalizacji sanitarnej dla terenów przyległych do ul. Kolonia w Jarużynie oraz budowa kolektora przesyłowego do ul. Bieszczadzkiej w Niwach. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej
w układzie grawitacyjno – tłocznym dla terenów przyległych do ul. Kolonia oraz przewodu przesyłowego ulicami Krakowska, Tatrzańska do Bieszczadzkiej w Niwach. Decyzja o wykonaniu zadania wstrzymana jest do czasu podjęcia decyzji o budowie oczyszczalni ścieków.
11. Budowa ul. Jana Pawła II od ul. Jeziorańskiej do Al. Mickiewicza oraz Al. Mickiewicza od ul. Szosa Gdańska do Lagunowej wraz ze ścieżką rowerową na całym odcinku, tj. od Jeziorańskiej do ul. Leśnego Runa. W roku 2019 planowano rozpoczęcie budowy połączenia Al. Mickiewicza – Szosa Gdańska wraz ze skrzyżowaniem z ul. Lagunową oraz z ul. Jana Pawła II. Zakres obejmuje budowę jezdni z betonu asfaltowego o szer. 6,0 m, ciąg pieszo-rowerowy, oświetlenie. W związku z oczekiwaniem na zakończenie prac projektowych ul. Topolowej oraz złożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg samorządowych termin ogłoszenia przetargu przełożono na rok 2020. Kwota dofinansowania wg wniosku o dofinansowanie wynosi ponad 3,5 mln zł. Zadanie zostało ujęte przez Wojewodę na liście podstawowej zadań rekomendowanych do dofinansowania i oczekuje na zatwierdzenie przez Prezesa Rady Ministrów.
12. Budowa ul. Nowowiejskiej w Jarużynie. Budowa nawierzchni asfaltowej o szer. 4,5m oraz oświetlenia - etap I inwestycji, wg projektu firmy Espeja od km 0+000 do km 0+399,59 oraz wg projektu MP Piotr Milik od km 0+698,00 do km 0+760,40. Wykonano jezdnię o nawierzchni asfaltowej o szer. 4,5 m wraz z oświetleniem na odcinku o łącznej długości 461,99 m. Prace zlecono wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Kompleks-bud z Koronowa. Roboty zakończono w terminie, odbioru dokonano
w dniu 03.06.2019 r.
13. Budowa ul. Rybinieckiej do skrzyżowania z ul. Suwalską w Niwach łącznie ze skrzyżowaniem z ul. Olszyńską wraz z odwodnieniem. W związku z przedłużającymi się procedurami związanymi z wykonaniem podziałów, termin wykonania dokumentacji projektowej został przedłużony do 31.10.2019 roku. Budowa planowana jest na rok 2022, polegać ma na budowie ul. Rybinieckiej o nawierzchni asfaltowej oraz ul. Suwalskiej o nawierzchni z kostki brukowej betonowej.
14. Budowa ulicy Polnej w Żołędowie. Budowa jezdni o nawierzchni asfaltowej oraz ciągu pieszo-rowerowego jest planowana w 2022.
15. Przebudowa ul. Jagodowej w Maksymilianowie. Poszerzona zostanie jezdnia i zbudowany ciąg pieszo-rowerowy wraz z rozbudową oświetlenia. Decyzja ZRID została wydana w listopadzie 2019 r. Rozpoczęcie budowy planowane jest na rok 2020.
16. Przebudowa ul. Kolonia w Jarużynie. Przebudowa odcinka o łącznej długości około 1,3 km, poszerzenie jezdni i budowa ciągu pieszo-rowerowego wraz z rozbudową oświetlenia. W roku 2019 zakończono prace projektowe i uzyskano decyzję ZRID, budowa jest planowana na rok 2022.
17. Przebudowa ul. Kopernika w Niemczu. Planuje się przebudowę nawierzchni jezdni do szer. 6,0 m, budowę ciągu pieszo-rowerowego o nawierzchni asfaltowej szer. 2,5 m, zatok autobusowych, przebudowę oświetlenia i budowę kanału technologicznego. Długość odcinka 1,315 km. Kontynuacja prac projektowych, w związku z uwagami wniesionymi przez mieszkańców na etapie postępowania administracyjnego na wydanie decyzji ZRID, postanowiono o wprowadzeniu zmian jakich mieszkańcy oczekiwali.
W związku z powyższym wniosek został wycofany ze Starostwa Powiatowego, a projektant przystąpił do wykonania zmian. Ponowne złożenie wniosku o decyzję ZRID wymaga zmian decyzji pośrednich, np. pozwolenia wodnoprawnego, stąd niezbędne przesunięcie inwestycji w czasie. W roku 2019 ze względu na prośbę mieszkanki dokonano przesunięcia przystanku autobusowego oraz zezwolono na dokonanie podziału prywatnego. W związku z powyższym opóźniło się przygotowanie projektów podziału. Ze względu na opóźnienia w wydaniu decyzji wodnoprawnej, projektant złoży wniosek do Starostwa Powiatowego w I kw. 2020. W II kwartale 2020 powinien zostać ogłoszony przetarg na roboty budowlane.
18. Rozbudowa ul. Leśnej w Osielsku. W roku 2018 wykonano odcinek od ul. Topolowej do granicy z miastem Bydgoszcz o długości około 1400 m. Przebudowa obejmuje wykonanie nawierzchni jezdni do szer. 5,5 m, budowę chodnika o szer. 2,0 m z kostki brukowej betonowej oraz ścieżki rowerowej o szer. 2,0 m o nawierzchni asfaltowej. Odcinek Topolowa - Centralna jest planowany do budowy na lata 2020-2021. Złożono wniosek
o dofinansowanie w kwocie 2.918.404,73 zł w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, zadanie zostało ujęte na liście podstawowej zadań rekomendowanych do dofinansowania
i oczekuje na zatwierdzenie przez Prezesa Rady Ministrów.
19. Budowa ul. Olimpijczyków na odcinku Kusocińskiego – Kopernika. Budowa jezdni
o nawierzchni asfaltowej oraz ciągu pieszo-rowerowego jest planowana w roku 2021.
20. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec - Strzelce Dolne w m. Żołędowo ul. Jastrzębia. W dniu 27.04.2017 roku podpisana została umowa z Województwem Kujawsko – Pomorskim w sprawie udzielenia przez Gminę Osielsko pomocy finansowej Województwu w formie dotacji celowej na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 244 Kamieniec – Strzelce Dolne, m. Żołędowo, ul. Jastrzębia od km 30+068 do km 33+342, dł. 3,274 km”. Następnie
w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy konieczne było zwiększenie dotacji do kwoty 461 250,00 zł i podpisanie aneksu nr 1 do w/w umowy. Dotacja celowa na wykup gruntów i pokrycie kosztów budowy sieci wodno - kanalizacyjnej zaplanowana została na rok 2019. Dotacja w kwocie 461 250,00 zł w roku 2018 została przekazana zgodnie z zapisami umowy. Następnie zostaliśmy poinformowani, że ze względu na obszerny zakres planowanych robót, wydłużający się proces podziału nieruchomości wraz z wnioskiem o wydanie decyzji ZRID oraz przedłużającą się procedurę uzyskiwania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, kwota przekazanej dotacji nie została w pełni wykorzystana.
W związku z powyższym Urząd Marszałkowski dokonał zwrotu części dotacji w kwocie 378 225,00 zł. W grudniu 2019 r. odbyły się rozmowy z Urzędem Marszałkowskim
i obecnie czekamy na aneks nr 3 do umowy. Na rok 2020 planuje się wydatek 378 225,00 zł, na rok 2021 – 1 000 000,00 zł, na rok 2022 – 1 818 750,00 zł.
21. Budowa ulicy Sadowniczej w Żołędowie oraz ciągu pieszo-rowerowego przy Topolowej w Żołędowie. W roku 2018 wybudowano odcinek 314m od strony ul. Bydgoskiej wraz z ciągiem pieszo-rowerowym na całej ulicy – przebudowa nawierzchni jezdni do szer. 5,5 m oraz budowa ciągu pieszo-rowerowego o szer. 2,5 m. II etap przebudowy jezdni planowany jest w roku 2022.
22. Termomodernizacja budynków w obszarze mieszkalnictwa, lata realizacji zadania 2015-2023. Inwestycja planowa na rok 2020.
23. Termomodernizacja budynków w obszarze przedsiębiorców, lata realizacji zadania 2015-2023. Inwestycja planowana na rok 2020.
24. Termomodernizacja budynku GOK- u w Osielsku ul. Szosa Gdańska 57 A. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku Gminnego Ośrodka Kultury i następnie wykonanie stosownych robót budowlanych.
W związku z koniecznością spełnienia wymagań zawartych w ekspertyzie technicznej stanu ochrony przeciwpożarowej należy opracować dokumentację na przebudowę wraz z termomodernizacją. Na sesji w lipcu 2019 r. Rada Gminy zdecydowała o rozszerzeniu zakresu opracowania dokumentacji o wykonanie ekspertyzy technicznej, z której wynikać będzie możliwość przebudowy budynku oraz wykonana będzie dokumentacja na przebudowę wraz z termomodernizacją oraz audyt energetyczny budynku. W 2019 r. opracowano ekspertyzę techniczną budynku. Zlecenie projektu budowlanego przebudowy wraz z termomodernizacją zaplanowano na rok 2020.
25. Wymiana źródeł ogrzewania w obszarze mieszkalnictwa, lata realizacji zadania 2015-2023. W 2019 r., zgodnie z Uchwałą Nr VI/71/2019 Rady Gminy Osielsko z dnia 9 lipca 2019r.w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Osielsko na dofinansowanie kosztów inwestycji polegającej na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie gminy, dofinansowano wymianę 15 pieców. W miejscowości Bożenkowo - 1 piec, Niemcz - 1 piec, Niwy- 3 piece, Maksymilianowo – 2 piece, Myślęcinek – 1 piec, Osielsko – 4 piece, Żołędowo – 3 piece. Wysokość dofinansowania wynosiła do 5 000,00 zł dla jednego beneficjenta.
26. Zabudowa odnawialnych źródeł energii w obszarze mieszkalnictwa, lata realizacji zadania 2015-2023. Realizacja inwestycji od 2021r.
27. Zabudowa odnawialnych źródeł energii w obszarze przedsiębiorców, lata realizacji zadania 2015-2023. Realizacja inwestycji od 2020r.
28. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jarużyn. W ramach zadania w roku 2023 planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej częściowo w układzie grawitacyjno – tłocznym, częściowo w systemie ciśnieniowym dla obszarów miejscowości Jarużyn.
29. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, przewodu przesyłowego dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo – miedzy innymi ul. Ugorowa, Okrężna, Bydgoska, Letnia. Następnie planuje się etapową budowę w/w infrastruktury. W dniu 25.04.2019 r. podpisana została umowa z Biurem Projektów Budowlanych Sp. z o.o. ul. Grunwaldzka 56/202, 80-241 Gdańsk. W ramach zadania wykonana zostanie dokumentacja projektowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej, przewodu przesyłowego w ul. Zimowej. Wartość prac projektowych 50 000,00 zł. Termin zakończenia prac projektowych 30.06.2020 r. Następnie planuje się etapową budowę w/w infrastruktury.
30. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wilcze. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w układzie grawitacyjno – tłocznym dla terenów miejscowości Wilcze. Następnie planuje się etapową budowę w/w infrastruktury. Prace wstrzymane do chwili podjęcia decyzji o budowie oczyszczalni ścieków.
31. Budowa kolektora ściekowego w ul. Bieszczadzkiej, Karpackiej, Nidzickiej, Długiej, Orzechowej i Leśnej w miejscowościach Niwy i Osielsko. W dniu 17.12.2018r. podpisana została umowa z firmą BETPOL Spółka Akcyjna z Bydgoszczy. W ramach zadania wykonana została sieć kanalizacji sanitarnej tłocznej PE Ø180 – 1216,51 m. Inwestycję zakończono i odebrano 21 listopada 2019 r.
32. Budowa sieci wodociągowej i brakujących odcinków sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jana Pawła II i przyległych ul. Al. Mickiewicza. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 430,0 m sieci wodociągowej i ok. 220,0 m sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz przebudowę ok. 170,0 m przewodu tłocznego. Wykonanie planowane w pierwszym półroczu 2020 r. W kolejnym etapie planuje się wykonanie sieci wodociągowej w ul. Jana Pawła II.
33. Budowa sieci wodociągowej w ul. Bocznej i Długiej z przejściem przez drogę krajową do ul. Kąty w Osielsku oraz wodociąg ul. Alberta Schmidta wraz z siecią wodociągową w rejonie ul. Szosa Gdańska. W dniu 21.05.2019 r. podpisana została umowa z firmą BETPOL Spółka Akcyjna, ul. Inwalidów 49, 85-749 Bydgoszcz. W ramach zadania wykonana została sieć wodociągowa PE Ø225 – 314,55 m, PE Ø110 – 57,76 m, PE Ø90 – 3,23 m. Inwestycję zakończono i odebrano 10 grudnia 2019r. Natomiast w kolejnym etapie planuje się wodociąg w ul. Alberta Schmidta.
34. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej i przyległych w Osielsku. W ramach zadania planuje się wynagrodzenie za opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowę ok. 700,0 m sieci wodociągowej, ok. 700,0 m sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przewodem tłocznym i przepompownią ścieków. Przetarg na wykonanie prac budowlanych zaplanowany jest na I półrocze 2020 r.
35. Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i kolektora ściekowego w ul. Leśnej w miejscowościach Osielsko i Czarnówczyn. Planuje się realizację drugiego etapu inwestycji tj. od ul. Platanowej do ul. Centralnej, polegającej na budowie przewodu tłocznego przesyłowego oraz brakujących odcinków sieci wod.-kan.
36. Budowa ciągu pieszo-rowerowego ul. Botaniczna w Osielsku. Wykonano ścieżkę pieszo-rowerową z betonu asfaltowego o szer. 2,5m na odcinku od km 0+000 do km 0+543, budowa zjazdów, odwodnienia i sięgacza ul. Botanicznej. Prace zlecono wybranemu
w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Betpol z Bydgoszczy. Plac budowy przekazano w dniu 17.07.2019 r. Roboty zakończono w terminie, odbioru dokonano
w dniu 30.09.2019 r.
37. Przebudowa ul. Topolowej w Maksymilianowie. Wybudowano jezdnię z kostki brukowej o szer. 5,5 m oraz ciąg pieszo-rowerowy o szer. 2,5m o nawierzchni asfaltowej i kanał telekomunikacyjny. Długość odcinka 368,93 m. Prace zlecono wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Dariusz Sala Roboty Ziemne ze Sławęcina. Plac budowy przekazano w dniu 17.07.2019 r. Roboty zakończono, odbioru dokonano w dniu 10.12.2019 r.
38. Przebudowa ul. Karpackiej w Niwach. Przebudowano nawierzchnię jezdni do szer. 5,5 m, wybudowano ciąg pieszo-rowerowego o nawierzchni asfaltowej szer. 2,5 m, zatoki autobusowe, przebudowano oświetlenie i wybudowano kanał technologiczny. Długość odcinka 1,453 km. Prace zlecono wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Betpol z Bydgoszczy. Wartość umowna robót: 7.149.129,00 zł. Plac budowy przekazano w dniu 3.01.2019 r. Na zadanie uzyskano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 3.242.724,00 zł. W związku z robotami dodatkowymi, koniecznością usunięcia kolizji z siecią gazową termin zakończenia robót przesunięto do
8 listopada 2019. Roboty zakończono, odbioru dokonano w dniu 21.11.2019 r.
39. Budowa ul. Topolowej w Osielsku: I etap - Szosa Gdańska-Chabrowa, II etap Chabrowa –Leśna. W roku 2019 – zaplanowano kwotę 150 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. Planuje się budowę jezdni o nawierzchni asfaltowej, szerokości 6,00 m (kategoria ruchu KR3) wraz z ciągiem pieszo-rowerowym. W zakresie prac planowana jest budowa skrzyżowania Al. Mickiewicza – Topolowa z drogą krajową nr 5 (ul. Szosa Gdańska) w postaci skrzyżowania skanalizowanego na wlotach dróg gminnych
z wydzielonymi pasami do skrętu w lewo na drodze krajowej. Skrzyżowanie wyposażone w sygnalizację świetlną, której sterownik oraz urządzenia sygnalizacji świetlnej umożliwią koordynację pracy programu z pozostałymi sygnalizacjami świetlnymi w ciągu drogi krajowej nr 5. Zakończenie budowy do roku 2022. Kontynuacja prac projektowych z 2018r. W związku z wydłużonym terminem na uzyskanie decyzji oraz uzgodnień wymaganych do złożenia wniosku na zezwolenie na realizację inwestycji drogowej podpisano aneks terminowy z Wykonawcą do dnia 30.05.2019 r. Projekt realizowany łącznie z zadaniem: Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej
i przyległych w Osielsku W związku z małym zaawansowaniem projektu branży wod.-kan. oraz niedotrzymaniem terminu umownego Projektant został pisemnie poinformowany o naliczeniu kar za zwłokę w realizacji zadania. Po uzyskaniu decyzji zezwalającej na rozpoczęcie robót budowlanych ogłoszony zostanie przetarg na roboty budowlane. Wniosek o wydanie decyzji ZRID Projektant złożył w listopadzie. Gmina oczekuje na wydanie decyzji.
40. Budowa ul. Bukowej i Łabędziej w Maksymilianowie. W roku 2019 Bukowa I etap od Jagodowej do rowu. Budowa jezdni z kostki brukowej betonowej o szer. 5,0 m na odcinku 322 m wraz z oświetleniem. Umowę podpisano z firmą Euro-system Trans z Torunia wyłonioną w przetargu nieograniczonym. Plac budowy przekazano w dniu 31.05.2019 r. Prace zakończono, obioru dokonano w dniu 21.08.2019 r.
41. Przebudowa ul. Smukalskiej oraz Pogodnej i Uroczej w Niemczu - projekt przebudowy ul. Smukalskiej - jezdnia i ciąg pieszo-rowerowy oraz Pogodnej i Uroczej - rozbudowa o ciąg pieszo-rowerowy. W 2019r. kwotę 56 000,00zł przeznaczono na dokumentację projektową. Kontynuacja prac projektowych na budowę jezdni o nawierzchni z betonu asfaltowego o szer. 5,50 m oraz ciągu pieszo-rowerowego o nawierzchni z betonu asfaltowego o szer. 2,5 m. Odcinek ul. Smukalskiej objęty przebudową od Czarnoleskiej do Olimpijczyków, na ulicach Pogodnej i Uroczej rozbudowa o ciąg pieszo-rowerowy wraz z połączeniem z Al. Mickiewicza. Projekt w trakcie opracowania, termin zakończenia prac projektowych był ustalony na 15.12.2018 r. W związku z opóźnieniami w pracach projektowych i uzyskaniu wymaganych decyzji i uzgodnień podpisano aneks terminowy z Wykonawcą do dnia 31.07.2019 r. Wniosek o wydanie decyzji ZRID Projektant złożył w październiku. W związku z przekroczeniem terminu umownego na realizację zadania naliczone zostaną kary umowne.
42. Budowa ul. Kąty w Osielsku i Żołędowie do DK5 oraz Długiej do ul. Bocznej. Budowa jezdni o szerokości 6,0 m i łącznej długości 423m, skrzyżowanie z drogą krajową nr 5 wraz z ciągiem pieszo-rowerowym, oświetleniem, sygnalizacją świetlną i docelową organizacją ruchu. W roku 2019 zakończono realizację wykonywanego przez firmę Kobylarnia odcinka Słoneczna - Jana Pawła II. Kolejny etap prac zlecono wybranemu
w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Betpol z Bydgoszczy. Plac budowy przekazano w dniu 31.05.2019 r. Zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1.353.062,44 zł. Roboty zakończono, odbioru dokonano w dniu 10.12.2019 r.
43. Budowa ulic Polnej i Ustronie w Maksymilianowie. W roku 2019 zakończono prace projektowe i uzyskano decyzję ZRID. Budowę jezdni i oświetlenia planuje się na rok 2020.
44. Budowa ścieżki rowerowej od granicy z gminą Dobrcz do istniejącej ścieżki rowerowej Żołędowo – Niemcz. Inwestycja wykonana zostanie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Budowana będzie ścieżka rowerowa pomiędzy Żołędowem a Neklą o nawierzchni asfaltowej, szer. 2,0 m, długość odcinka około 3,2 km. W dniu 27 czerwca wydane zostało pozwolenie na budowę.
45. Termomodernizacja budynku magazynowego w Maksymilianowie (działka 47/1).
W ramach zadania planuje się zmianę sposobu użytkowania budynku na archiwum zakładowe Urzędu Gminy oraz wykonanie ocieplenia ścian i dachu budynku.
46. Budowa chodnika przy ul. Karpackiej w Niwach na odcinku od Zakopiańskiej do Szosy Gdańskiej. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika o nawierzchni
z kostki brukowej o szerokości 1,5 -2,0 m wraz z kanałem technologicznym
i oświetleniem. Kontynuacja prac projektowych. W styczniu 2019r. Projektant złożył wniosek zgłoszenia budowy niewymagającej pozwolenia na budowę. Starostwo wniosło sprzeciw w związku z niezgodnością zamierzenia budowlanego z zapisami Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego. W związku z powyższym w marcu zawarto
z Projektantem porozumienie rozdzielające dokumentację projektową na II etapy
z terminem wykonana do 31.05.2019r. – etap I oraz termin uzależniony od wejścia w życie Zmiany MPZP dla terenu objętego opracowanie dla etapu II. Projektant nie wykazał prac projektowych oraz nie uzyskał decyzji zezwalającej na rozpoczęcie prac projektowych dla etapu I. Projektant został poinformowany pisemnie o naliczeniu kar umownych. Z początkiem grudnia zostało wysłane pismo informujące o odstąpieniu od umowy z winy Wykonawcy wraz z naliczeniem kary umownej, które to pismo Projektant odesłał do Gminy uznające je za bezpodstawne i bezzasadne. W dniu 30.12.2019 r. ponownie wezwano Projektanta do przedłożenia zgromadzonych dokumentów podczas realizacji zadania, wyznaczając termin 14 na ich protokolarne przekazanie.
47. Budowa sieci wodociągowej i kolektora przesyłowego w ul. Słonecznej w Osielsku.
W ramach zadania planuje się budowę sieci wodociągowej o długości ok. 1 300,0 m i kanału ściekowego o długości ok. 1 300,0 m w związku z planowanym rozwojem sieci kanalizacyjnej dla nieskanalizowanych obszarów miejscowości Maksymilianowo
i Niemcz. Wykonanie planowane w drugim półroczu 2020 r.
48. Rozbudowa ulicy Słonecznej w Osielsku od Kolonijnej do Letniej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Kolonijną. Planuje się wykonanie poszerzenia jedni do 5,5m na odcinku około 900 m wraz z budową odwodnienia. Na skrzyżowaniu z ul. Kolonijną budowa ciągu pieszo-rowerowego po stronie południowej. W związku z opóźnieniem przygotowania projektów podziału oraz konieczną koordynacją robót z będącym
w opracowaniu projektem odwodnienia ul. Marsowej, złożenie wniosku o decyzję ZRID do Starostwa Powiatowego powinno nastąpić w sierpniu. Decyzję ZRID wydano w styczniu 2020. Realizację przesunięto na rok 2020.
49. Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Maksymilianowie. W dniu 17.07.2019 r. podpisana została umowa z firmą Roboty Ziemne Dariusz Sala ze Sławęcina, wyłonioną w przetargu nieograniczonym. W ramach zadania wykonano parking
z wjazdem od ul. Topolowej oraz przebudowano zatokę autobusową. Inwestycja zakończona i odebrana 10.12.2019 r.
50. Rozbudowa Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku wraz z pierwszym wyposażeniem. W roku 2017 opracowano dokumentację projektową rozbudowy przedszkola o dwa oddziały i salkę do zajęć terapeutycznych. W roku 2018 ogłoszono przetarg na roboty budowlane i podpisano umowę z EMBUD Usługi Ogólnobudowlane ze Żnina. Termin wykonania robót 15.07.2019 r. W związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót budowlanych podpisano dwa aneksy do umowy z terminem realizacji zadania do 22.07.2019r. Roboty budowlane zakończono i uzyskano pozwolenie na użytkowanie 29.08.2019 r.
51. Przebudowa dojścia do przystanku na ul. Bydgoskiej w Żołędowie w kierunku Niemcza. Prace związane z inwestycją polegają na budowie chodnika o szerokości 2,0m wraz
z peronem przystankowym. Kontynuacja prac projektowych z 2018r. na podstawie aneksu terminowego z terminem wykonania do dnia 15.04.2019r. W związku
z lokalizacją przystanku przy drodze powiatowej w obrębie skrzyżowania z drogą wojewódzką Rada Gminy podjęła Uchwałę I/11/2019 z dnia 5 lutego 2019r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Kujawsko-Pomorskiemu. Po analizie dokonanej przez Województwo Kujawsko-Pomorskie, Gmina Osielsko otrzymała informację, że realizacja zadania jest możliwa po zabezpieczeniu środków na budowę przez Gminę, w związku z tym Rada Gminy Osielsko podjęła Uchwałę III/26/2019 z dnia 23 kwietnia 2019r. w sprawie zmiany Uchwały nr I/11/2019 zabezpieczającej środki finansowe na budowę projektowanej zatoki. W dniu 04 lutego 2019r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyjął zgłoszenie wykonania robót budowlanych w zakresie znajdującym się na terenie drogi wojewódzkiej, natomiast w dniu 03.04.2019r. Starostwo Powiatowe przyjęło zgłoszenie wykonania robót budowlanych w zakresie znajdującym się na terenie powiatu bydgoskiego. Gmina oczekuje na porozumienie z Urzędem Marszałkowskim umożliwiające realizację zadania. Przedmiot umowy został protokolarnie odebrany w terminie.
52. Budowa nawierzchni brukowej na ul. Marii Jaremy w Niemczu. Zadanie realizowane
w ramach Inicjatywy lokalnej. Planuje się wykonanie jezdni z kostki brukowej ażurowej
o szer. 5,0 m długość 95 m. Budowę zaplanowano na rok 2019. Dokumentacja projektowa opracowywana w ramach inicjatywy lokalnej od 2018r. W związku z niezgodnością projektu z Miejscowym Planem Zagospodarowania Przestrzennego konieczne jest uzyskanie decyzji zezwalającej na realizacje inwestycji drogowej ZRID. Gmina Osielsko pokryje koszty wykonania podziałów geodezyjnych oraz wykup gruntu. Po uzyskaniu decyzji i przekazaniu przez Mieszkańców dokumentacji projektowej ogłoszono przetarg na roboty budowlane. Ze względu na wyższy niż zakładali mieszkańcy koszt budowy zaniechano budowy w roku 2019. Kolejne ogłoszenie przetargu w roku 2020.
53. Przebudowa sieci wodociągowej i budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w miejscowości Żołędowo oraz budowa przejść podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5. W dniu 24.05.2019 r. podpisana została umowa z Przedsiębiorstwem Usług Technicznych „INTERCOR” Sp. z o.o. W ramach zadania wykonane zostały przejścia podziemne pod drogą ekspresową S5. Inwestycje zakończono i odebrano
6 sierpnia 2019 r.
54. Budowa ul. Niedźwiedziej w Osielsku. W roku 2019 planuje się budowę jezdni
o nawierzchni z kostki brukowej betonowej, szer. 5,0m na odcinku od km 0+010,5 do km 0+292,18. i oświetlenia na ul. Niedźwiedziej, Zajęczej i Rysiej. Prace zlecono wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Brukbud z Torunia. Plac budowy przekazano w dniu 03.01.2019 r., roboty zakończono w terminie, odbioru prac dokonano w dniu 25.04.2019 r.
55. Budowa ulicy Koperkowej w Osielsku. Obecnie prowadzone są prace nad Programem Funkcjonalno-Użytkowym. Zaplanowano rozpoczęcie budowy w roku 2019 w ramach „zaprojektuj i wybuduj” z podziałem na etapy: I etap – Ziołowa – Topolowa z płatnością w 2020r., II etap – Topolowa – Rumiankowa – rok 2023r. Prace zlecono wybranemu
w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Betpol z Bydgoszczy. Termin zakończenia przedmiotu umowy 31.10.2020r. Zgodnie z przedstawionym harmonogramem uzyskanie decyzji ZRID przewidziano na marzec 2020, po uzyskaniu której rozpoczęte zostaną roboty budowlane. Trwają prace projektowe.
56. Budowa sieci wod.-kan. w ul. Jeziorańskiej w Osielsku. W dniu 25.04.2019 r. podpisana została umowa z Biurem Projektów Budowlanych Sp. z o.o., z Gdańska. Planowany termin zakończenia prac projektowych 30.06.2020 r.
57. Budowa rurociągu odwodnieniowego w rejonie ul. Jana Pawła II i ul. Marsowej w Osielsku. Kontynuacja prac projektowych. W celu dojścia do zbiornika konieczne jest wykonanie projektu drogowego w oparciu o ZRID od ul. Słonecznej do zbiornika. W dniu 15 maja przekazano ostatnie uwagi do koncepcji. Projektant wystąpił o uzgodnienia projektu oraz wydanie niezbędnych decyzji, w tym do Wód Polskich o wydanie decyzji wodnoprawnej. Ze względu na wydłużający się czas oczekiwania na decyzje
i uzgodnienia podpisano z Wykonawcą aneks terminowy do dnia 30.04.2020 r.
58. Zakończenie budowy ul. Sopockiej w Wilczu. Prace projektowe są w trakcie realizacji. Planuje się budowę jezdni o szerokości 5,0m z kostki brukowej. Decyzję pozwolenia na budowę uzyskano w grudniu bieżącego roku. Budowę zaplanowano w roku 2022.
59. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Osielsku ul. Słoneczna działki 23/16 do 23/20 - inicjatywa lokalna. W dniu 20.07.2019 r. podpisana została umowa
z Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjnych INŻBUD Andrzej i Robert Kortas Sp. J.
z Koronowa. W ramach zadania wykonana została sieć wodociągowa PVC Ø90 – 60,83 m, sieć kanalizacji sanitarnej PVC Ø200 – 59,02 m, PVC Ø160 – 8,37 m, szt. 3. Wnioskodawca przekazał na rzecz zadania 16 217,20 zł i wykonał projekt budowlany za kwotę 3 850,00zł. Inwestycje zakończono i odebrano 29 listopada 2019 r.
60. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Mickiewicza
w Niemczu. W dniu 02.07.2019 r. podpisana została umowa z Hydrotechnika Krzysztof Pyszka ul. Święta 139, 77-400 Złotów. W ramach zadania wykonana została sieć wodociągowa PE Ø110 – 69,00 m, sieć kanalizacji sanitarnej PVC Ø200 – 235,40 m, PVC Ø160 – 28,00 m, szt. 4, sieć wodociągowa PE Ø110 – 245,50 m. Inwestycje zakończono i odebrano 10 grudnia 2019 r. W następnych latach nastąpi realizacja drugiego etapu inwestycji.
61. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Tymiankowej w Osielsku dz. nr 680/7. W ramach zadania firma Hydroterm z Bydgoszczy wykonała dokumentacje projektową. Roboty budowlane nie zostały zlecone ze względu na brak służebności przesyłu na działce, należącej do KWM Kwatera. Rozpoczęcie prac planowane jest w pierwszym półroczu 2020 r.
62. Budowa wodociągu w ul. Tyskiej w Niwach. W dniu 09.10.2019 r. podpisana została umowa z Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjnych INŻBUD Andrzej i Robert Kortas Sp. J. Koronowo. W ramach zadania wykonana została sieć wodociągowa PVC Ø110 – 365,69 m, PVC Ø90 – 7,49 m, PE Ø32 – 1,97 m, szt 1 . Inwestycje zakończono
i odebrano 13 listopada 2019 r. W ramach zadania GZK w Żołędowie wykonał odcinki sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej.
63. Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż ul. Jeździeckiej w Bydgoszczy, w ramach pomocy finansowej dla Bydgoszczy. Planuje się wspólną realizację budowy ścieżki na odcinku od ul. Gdańskiej do ulicy Podkowa w Bydgoszczy. W roku 2019 planowana była pomoc finansową w wysokości 100 000,00 zł na wykonanie projektu, w roku 2020- 900 000,00 zł na budowę. Dofinansowanie zostanie przekazane po zakończeniu prac projektowych przez Miasto Bydgoszcz.
64. Budowa ul. Kochanowskiego w Niemczu wraz ze zbiornikiem odparowującym- projekt ulicy z odwodnieniem. Prace projektowe na budowę jezdni o szerokości 5,0m z kostki betonowej wraz z odwodnieniem do zbiornika odparowującego są w trakcie realizacji. Kontynuacja prac projektowych z 2018r. W związku z wynikami badań gruntowych wydłużony został etap opracowania koncepcji odwodnienia, w związku z czym podpisano aneks terminowy z Wykonawcą do dnia 31.10.2019 r., następnie kolejny do dnia 28.02.2020 ze względu na oczekiwanie na pozwolenie wodno-prawne. Do dnia 31.12.2019 r. pozwolenie wodno-prawne nie zostało wydane. Konieczne będzie również podpisanie aneksu na roboty dodatkowe na zaprojektowanie kanału technologicznego w związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o drogach publicznych. Budowa planowana na rok 2022.
65. Przebudowa tłoczni ścieków na przepompownię - działka 130/28 w Niemczu raz modernizacja przepompowni ścieków przy ul. Głównej w Maksymilinowie. W ramach zadania planuje się przebudowę tłoczni ścieków (nabytej w roku 2018 na mocy wyroku sądu) na przepompownię ścieków, ze względu na zły stan techniczny urządzenia.
66. Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi 244 od skrzyżowania z drogą krajowa nr 25 do Bożenkowa. Inwestycja realizowana w ramach pomocy finansowej Starostwa Bydgoszcz. Budowa w ramach RPO. Dofinansowanie zostanie przekazane po zakończeniu budowy przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy.
67. Budowa ścieżki rowerowej w ciągu dróg 1525C i 1526C na odcinku Samociążka do Bożenkowa. Inwestycja realizowana w ramach pomocy finansowej Starostwa Bydgoszcz. Budowa w ramach RPO. Dofinansowanie zostanie przekazane po zakończeniu budowy przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy.
68. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej pod budowanym węzłem drogi ekspresowej S5 w miejscowości Żołędowo – etap I wykonanie przejść podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5. W dniu 24.05.2019 r. podpisana została umowa
z Przedsiębiorstwem Usług Technicznych „INTERCOR” Sp. z o.o. W ramach zadania wykonane zostały przejścia podziemne pod drogą ekspresową S5. Inwestycje zakończono i odebrano 6 sierpnia 2019 r.
69. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kwiatowej w miejscowości Żołędowo – etap I wykonanie przejść podziemnych pod budowaną drogą ekspresową S5. W dniu 24.05.2019r. podpisana została umowa z Przedsiębiorstwem Usług Technicznych „INTERCOR” Sp. z o.o. W dniu 24.05.2019 r. podpisana została umowa z Przedsiębiorstwem Usług Technicznych „INTERCOR” Sp. z o.o. W ramach zadania wykonane zostały przejścia podziemne pod drogą ekspresową S5. Inwestycje zakończono
i odebrano 6 sierpnia 2019 r.
70. Przebudowa boiska piłkarskiego przy Szkole Podstawowej w Żołędowie z zadaszeniem. W ramach zadania planuje się wykonanie boiska z nawierzchnią z trawy sztucznej wraz z zadaszeniem. W dniu 14 marca 2019 r. ogłoszone zostało postępowanie przetargowe na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy boiska piłkarskiego wraz
z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Żołędowie. Złożone oferty przekraczały środki zaplanowane w budżecie na ten cel. W związku z powyższym postępowanie zostało unieważnione i powtórzone. W wyniku powtórzonego przetargu w dniu 23 maja 2019 r. podpisano umowę z firmą Serwis-Rozwój Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Zgody 28, 40-537 Katowice. Prace projektowe w toku. Planowany termin zakończenia – kwiecień 2020 r.
71. Przebudowa sieci wod.-kan. w ul. Kopernika w Niemczu. W ramach zadania planuje się przebudowę ok. 270,0 m sieci wodociągowej, zlokalizowanej na gruntach prywatnych oraz budowę brakujących odgałęzień sieci do granicy działek w związku z planowaną budową drogi. Wykonanie planowane w drugim półroczu 2020 r.
72. Budowa ul. Orzechowej od Botanicznej do Długiej, ul. Długiej w Osielsku oraz ul. Rybinieckiej w Niwach od Suwalskiej do Długiej (około 1920m). Budowa jezdni szerokości 6,0m – ul. Długa i Rybiniecka, ul. Orzechowa szerokości 5,0m z ciągiem pieszo-rowerowym wraz z oświetleniem. Opracowanie dokumentacji projektowej
z płatnością w roku 2020. Budowę zaplanowano z podziałem na etapy na rok 2022 – I etap i rok 2023 – II etap. Prace projektowe zlecono w kwietniu 2019r. wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Pracownia Inżynierska Socha Sp. z o.o.
z Bydgoszczy, termin wykonania przedmiotu umowy do 30.06.2020r. Trwają prace projektowe oraz przygotowywany jest wniosek o wydanie decyzji środowiskowej.
73. Budowa ul. Jeziorańskiej w Osielsku (około 1250m). Budowa jezdni szerokości 5,5m
z kostki brukowej wraz z projektem oświetlenia i kanalizacji deszczowej. Opracowanie dokumentacji projektowej z płatnością w roku 2020. Budowę zaplanowano z podziałem na etapy na rok 2021 – I etap i rok 2022 – II etap. Prace projektowe branży drogowej wraz z branżą wod-kan (Zadanie 1.3.2.60 Budowa sieci wod.-kan. w ul. Jeziorańskiej
w Osielsku) zlecono w kwietniu 2019r. wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Biuro Projektów Budowlanych Sp. z o.o. z Gdańska, termin wykonania przedmiotu umowy do 30.06.2020r. W związku z koniecznością bezpośredniego dojścia do zbiornika wodnego, do którego mają być odprowadzone wody opadowe, podpisano z Wykonawcą aneks na roboty dodatkowe na zaprojektowanie pasa drogowego od ul. Kolonijnej do zbiornika wodnego oraz likwidację wodociągu przechodzącego przez działkę prywatną przy ul. Jeziorańskiej. Trwają prace nad ostateczną koncepcją projektową. Po uzyskaniu akceptacji Projektant wystąpi
z wnioskami o uzgodnienia oraz wymagane decyzje.
74. Budowa ul. Zimowej w Maksymilianowie i Żołędowie (około 1400m). Budowa jezdni szerokości 5,0m z ciągiem pieszym wraz z projektem oświetlenia. Opracowanie dokumentacji projektowej z płatnością w roku 2020. Budowę zaplanowano z podziałem na etapy na rok 2023 – I etap i rok 2024 – II etap. Prace projektowe branży drogowej wraz z branżą wod-kan (Zadanie 1.3.2.31 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo) zlecono w kwietniu 2019r. wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Biuro Projektów Budowlanych Sp. z o.o. z Gdańska, za kwotę 54.550,00zł, termin wykonania do 30.06.2020r. Trwają prace nad ostateczną koncepcją projektową. Po uzyskaniu akceptacji Projektant wystąpi z wnioskami o uzgodnienia oraz wymagane decyzje.
75. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej w Osielsku. W ramach zadania
w pierwszym etapie planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej o długości ok. 1200 m wraz z przepompownią ścieków. W dniu 25.04.2019 r. podpisana została umowa z Biurem Projektów Budowlanych Sp. z o.o.,
z Gdańska. Planowany termin zakończenia prac projektowych 30.06.2020 r.
W następnym etapie planuje się budowę sieci w przedmiotowym obszarze.
76. Budowa ul. Topolowej w Osielsku po stronie wschodniej od ul. Leśnej kontynuacja. Budowa jezdni szerokości 5,0m o długości około 470m wraz z projektem oświetlenia. Opracowanie dokumentacji projektowej z płatnością w roku 2020. Budowę zaplanowano na rok 2022. Prace projektowe branży drogowej wraz z branżą wod-kan (Zadanie 1.3.2.79 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej w Osielsku) zlecono w kwietniu 2019r. wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy, firmie Biuro Projektów Budowlanych Sp. z o.o. z Gdańska, termin wykonania do 30.06.2020r. Trwają prace nad ostateczną koncepcją projektową. Po uzyskaniu akceptacji Projektant wystąpi
z wnioskami o uzgodnienia oraz wymagane decyzje. Konieczne będzie również podpisanie aneksu na roboty dodatkowe na zaprojektowanie kanału technologicznego
w związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o drogach publicznych.
77. Budowa ul. Krokusowej z Żołędowie – projekt. W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowej na budowę nawierzchni utwardzonej odcinka
o łącznej długości około 500m. Płatność nastąpi w roku 2020. Wykonawcą dokumentacji projektowej jest Przedsiębiorstwo Projektowo-Usługowe System A z Gniezna wybrane w przetargu nieograniczonym, z którym podpisano umowę w lipcu 2019 r. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 31.03.2020 r. Trwają prace projektowe. Konieczne będzie również podpisanie aneksu na roboty dodatkowe na zaprojektowanie kanału technologicznego w związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o drogach publicznych.
78. Budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu, opracowanie dokumentacji projektowej.
W dniu 10.06.2019 r. ogłoszone zostało postępowanie przetargowe na opracowanie koncepcji oraz dokumentacji projektowej budowy szkoły podstawowej w Niemczu. Najkorzystniejszą ofertę złożyło Biuro Projektowe i Nadzór Budowlany mgr inż. Marcin Bartoś, z Człuchowa na kwotę 98 400,00 zł. Umowa podpisana została w dniu 30.07.2019 r. Przedmiotem umowy są prace koncepcyjne, projektowe i geodezyjne, dotyczące budowy szkoły podstawowej w Niemczu wraz z zagospodarowaniem terenu oraz instalacjami wewnętrznymi, zewnętrznymi i przyłączami. Zamówienie obejmuje wykonanie koncepcji dla całego zamierzenia inwestycyjnego, w taki sposób, aby możliwa była jego realizacja w trzech etapach. Etap I obejmuje budynek szkoły dla klas 1-3. Etap II obejmuje budynek szkoły dla klas 4-6, natomiast etap III budynek szkoły dla klas 7-8. Termin zakończenia prac projektowych – 11.12.2020 r. Prace projektowe w toku.
79. Budowa placu zabaw przy ul. Ustronie w Maksymilianowie. W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych w latach 2019-2020. Prace projektowe zlecono w maju wybranemu w rozeznaniu cenowym Wykonawcy, OUTSIDE Studio Projektowe Natalia Paja z terminem wykonania do dnia 13.09.2019 r. W październiku Projektant złożył wniosek zgłoszenia do Starostwa Powiatowego. Na dzień 31.12.2019 r. zgłoszenie nie zostało przyjęte. Projektant otrzymał informację o naliczeniu kar umownych. W październiku złożono wniosek
o dofinansowanie budowy w ramach konkursu ogłoszonego przez Lokalną Grupę Działania w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Roboty budowlane zaplanowano na rok 2020 po rozpatrzeniu konkursu i podpisaniu umowy o dofinansowanie.
80. Budowa placu zabaw przy ul. Wiklinowej w Żołędowie. W ramach zadania zaplanowano projekt zagospodarowania terenu placu zabaw oraz roboty budowlane. Prace projektowe zlecono w maju wybranemu w rozeznaniu cenowym Wykonawcy, OUTSIDE Studio Projektowe Natalia Paja z terminem wykonania do dnia 16.08.2019 r. Podpisano aneks terminowy do dnia 13.09.2019 r. W październiku Projektant złożył wniosek zgłoszenia do Starostwa Powiatowego. Na dzień 31.12.2019 r. zgłoszenie nie zostało przyjęte. Projektant otrzymał informację o naliczeniu kar umownych. W październiku złożono wniosek o dofinansowanie budowy w ramach konkursu ogłoszonego przez Lokalną Grupę Działania w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Roboty budowlane zaplanowano na rok 2020 po rozpatrzeniu konkursu i podpisaniu umowy o dofinansowanie.
81. Budowa ul. Sielskiej w Niemczu – projekt - Wykonawcą dokumentacji projektowej jest biuro projektowe Espeja z Kalisza wybrane w rozeznaniu cenowym, z którym podpisano umowę w listopadzie. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 30.06.2020 r. Trwają prace nad opracowaniem koncepcji projektowej.
82. Opracowanie koncepcji i lokalizacji oraz projektu budowy oczyszczalni ścieków. Decyzja o budowie oczyszczalni ścieków zostanie podjęta po zakończonych negocjacjach z MWiK Bydgoszcz. Na rok 2020 planuje się wydatki w wysokości 150 000,00 zł.
83. Budowa sieci wodociągowej w ulicy Warsztatowej na odcinku od ul. Jagodowej do ul. Ugorowej w Maksymilianowie oraz na odcinku od ulicy Ugorowej do ulicy Pitagorasa w miejscowości Niemcz - projekt. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu sieci wodociągowej w ul. Warsztatowej o długości około 1000,00mb. W dniu 18.10.2019 r. podpisana została umowa z firmą Projektowanie i Nadzór Sanitech Przemysław Hatała
z Iławy.
84. Przebudowa rowu melioracyjnego oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie działki nr 138, 137/2, 134/5 w miejscowości Niwy - projekt.
W ramach zadania planuje się wykonanie projektu na zarurowanie rowu melioracyjnego
i projekt sieci wodno-kanalizacyjnej. W dniu 18.10.2019 r. podpisana została umowa
z firmą Projektowanie i Nadzór Sanitech Przemysław Hatała, ul. Malczewskiego 12, 14-200 Iława.
85. Odwodnienie ul. Mrossa i Krasickiego w Niemczu. W związku z zalewaniem przyległych terenów i odmową podłączenia do kanalizacji deszczowej w ul. Bydgoskiej konieczne jest opracowanie dokumentacji projektowej. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowę odwodnienia w ul. Mrossa i Krasickiego. Na podstawie wyboru oferty w przetargu nieograniczonym w dniu 6 maja podpisano umowę na wykonanie prac projektowych z Biurem Inżynierii Drogowej BID S.C. Agnieszka Szczuraszek-Kostencka, Paweł Szczuraszek. Trwa opracowywanie koncepcji przebiegu odwodnienia. W związku z licznymi sieciami znajdującymi się w pasie drogowym oraz wstępnym wymogiem Powiatu Bydgoskiego warunkującym możliwość włączenia projektowanej kanalizacji do istniejącej kanalizacji deszczowej w ul. Bydgoskiej (droga powiatowa), tzn. zaprojektowanie zbiorników buforowych, czas opracowania koncepcji znaczenie się wydłużył. Ostatecznie Powiat uzgodnił projekt przedstawiony przez Projektanta bez uwzględnienia zbiorników buforowych w związku z brakiem terenu do ich lokalizacji. Po uzyskaniu pozytywnej opinii na naradzie koordynacyjnej Projektant złoży wniosek o pozwolenie na budowę.
86. Dokumentacja budowy punktu przesiadkowego w Osielsku. Na zadanie przewidziano 50.000,00 zł na rok 2020. W ramach zadania planowane jest opracowanie koncepcji budowy punktu przesiadkowego wraz z Programem Funkcjonalno-Użytkowym, dla międzygminnej komunikacji publicznej. Opracowanie w/w dokumentu pozwoli na wypracowanie wraz z ZDMiKP kształtu zajezdni autobusowej wraz z miejscami parkingowymi i urządzeniami niezbędnymi dla obsługi pasażerów. Program Funkcjonalno - Użytkowy pozwoli na zlecenie przetargu „zaprojektuj i wybuduj”. 23 kwietnia 2019 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr III/35/2019 w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu dla działki nr 580/6 w Osielsku. Do rozpoczęcia prac projektowych niezbędne jest dysponowanie gruntem. Trwają rozmowy z właścicielem w sprawie zamiany gruntów. Równolegle trwają prace projektowe zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie przedmiotowej działki.
87. Adaptacja pomieszczeń budynku komunalnego przy ul. Wierzbowej w Żołędowie na potrzeby służby zdrowia (była świetlica wiejska) – projekt. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej adaptacji budynku komunalnego na punkt rehabilitacji. Uzyskano zgodę na odstępstwo od przepisów na obniżenie wysokości z 3,0 m do 2,5 m (faktyczna wysokość w budynku) od Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego w Bydgoszczy. Realizacja inwestycji przeniesiona na rok 2020.
88. Budowa nawierzchni ul. Matejki w Niemczu (około 620 m) - dokumentacja projektowa – Na zadanie zaplanowano kwotę 30.000,00 zł z płatnością w roku 2020. Pozyskano grunt pod poszerzenie pasa drogowego i przystąpiono do opracowywania dokumentacji projektowej. Wykonawcą jest firma Espeja z Kalisza wybrana z rozeznania cenowego,
z którym podpisano umowę dnia 20.11.2019 r. Rozpoczęto prace nad opracowaniem koncepcji projektowej.
89. Budowa ul. Nowej i ul. Kącik w Maksymilianowie (około 240m) - dokumentacja projektowa – Na zadanie zaplanowano kwotę 17.500,00 zł z płatnością w roku 2020. Wykonanie dokumentacji projektowej jezdni o nawierzchni z kostki brukowej
o szerokości 5,50 m (ul. Nowa) oraz 5,00 m (ul. Kącik). W związku z opracowywanym projektem stacji Maksymilianowo przez PKP PLK S.A. prace projektowe miałby być zlecone dopiero po uzyskaniu koncepcji od PKP, w celu uwzględnienia rozwiązań koncepcji terenów kolejowych, jednak do listopada PKP nie miało w dalszym ciągu swojej koncepcji wobec czego Gmina przystąpiła do opracowania dokumentacji projektowej swojego zakresu. Wykonawcą jest firma Espeja z Kalisza wybrana
z rozeznania cenowego, z którym podpisano umowę dnia 20.11.2019 r. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 30.06.2020 r.
90. Wykonanie projektu oraz budowa sieci wodociągowej do granicy działek 200/41, 200/42, 200/46, 200/47 ul. Gryczana w Osielsku w ramach inicjatywy lokalnej. Wnioskodawca zadeklarował wkład własny w wysokości 41% wartości inwestycji.
91. Budowa ul. Szuwarowej w Osielsku – projekt – Na zadanie zaplanowano kwotę 25.000,00 zł z płatnością w roku 2020. Wykonawcą dokumentacji projektowej jest biuro projektowe Espeja z Kalisza wybrane w rozeznaniu cenowym, z którym podpisano umowę
w listopadzie 2019 r. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 30.06.2020 r. Trwają prace nad opracowaniem koncepcji projektowej.
92. Budowa ul. Wyczółkowskiego w Niemczu. Kontynuacja prac projektowych z 2018 r. Prace projektowe wstrzymywane przez wydłużony czas oczekiwania na wydanie pozwolenia wodnoprawnego, w związku z odwołaniem od decyzji przez jedną ze stron. Ostatecznie pozwolenie wodnoprawne zostało podtrzymane przez Wody Polskie
w Gdańsku w połowie grudnia. W maju złożono wniosek o wydanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. Po uzupełnieniu braków związanych w wydaniem pozwolenia wodno-prawnego wniosek będzie dalej rozpatrywany, Gmina oczekuje na wydanie decyzji ZRID. Płatność w roku 2020.
93. Przebudowa wodociągu w ul. Wyczółkowskiego w Niemczu. Trwają prace nad uzyskaniem pozwolenia dla przebudowy wodociągu ul. Wyczółkowskiego dz. nr 82/7
w miejscowości Niemcz. Planowany termin uzyskania pozwolenia na budowę – marzec 2020 r.
94. Budowa zatoki autobusowej przy ul. Bydgoskiej w Żołędowie. Na zadanie zaplanowano kwotę 235.000,00 zł z płatnością w roku 2020. Opracowanie projektu budowy zatoki autobusowej przy ul. Bydgoskiej w Żołędowie - przy szkole podstawowej. Zadanie będzie realizowane przez Gminę w ramach pomocy dla samorządu województwa. Kontynuacja prac projektowych z 2018 r. W związku z lokalizacją zatoki autobusowej przy drodze wojewódzkiej Rada Gminy podjęła Uchwałę I/10/2019 z dnia 5 lutego 2019 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Kujawsko-Pomorskiemu. Dnia 12 kwietnia 2019 r. podpisano umowę rozszerzającą projekt budowy zatoki o projekt sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych z Wykonawcą umowy głównej, z terminem realizacji do 30.09.2019r. oraz w związku z wydłużonym czasem oczekiwania na porozumienie aneks terminowy na wykonanie umowy główne. Po analizie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Gmina Osielsko otrzymała informację, że realizacja zadania jest możliwa po zabezpieczeniu środków na budowę przez Gminę, w związku z tym Rada Gminy Osielsko podjęła Uchwałę III/25/2019 z dnia 23 kwietnia 2019 r. w sprawie zmiany Uchwały nr I/10/2019 zabezpieczającej środki finansowe na budowę projektowanej zatoki. Gmina oczekuje na porozumienie z Urzędem Marszałkowskim umożliwiające realizację zadania.
95. Budowa placu do zawracania przy ul. Wypoczynkowej w Bożenkowie - dokumentacja projektowa. Na zadanie zaplanowano kwotę 10.500,00 zł z płatnością w roku 2020. Wykonawcą dokumentacji projektowej jest Przedsiębiorstwo Projektowo-Usługowe System A z Gniezna wybrane w przetargu nieograniczonym, z którym podpisano umowę w lipcu. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 13.12.2019 r. Realizacja zadania
w oparciu o specustawę w celu pozyskania gruntu pod zawrotkę. W październiku zatwierdzono ostatecznie koncepcję wobec czego projektant wystąpił o niezbędne uzgodnienia, po uzyskaniu których możliwe będzie złożenie wniosku o wydanie decyzji ZRID. Podpisano aneks terminowy do 29.05.2020 r. Konieczne będzie również podpisanie aneksu na roboty dodatkowe na zaprojektowanie kanału technologicznego
w związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o drogach publicznych.
96. Budowa ul. Cisowej w Osielsku- dokumentacja projektowa. Na zadanie zaplanowano kwotę 11.500,00 zł z płatnością w roku 2020. Dokumentacja projektowa na budowę jezdni szerokości 5,0 m wraz z projektem oświetlenia. Wykonawcą dokumentacji projektowej jest Przedsiębiorstwo Projektowo-Usługowe System A z Gniezna wybrane
w przetargu nieograniczonym, z którym podpisano umowę w lipcu. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 13.12.2019 r. Na koniec listopada Projektant uzyskał większość niezbędnych uzgodnień. Trwają prace nad przygotowaniem wniosku ZRID. W związku
z wydłużonym terminem opracowania dokumentacji projektowej podpisano aneks terminowy do dnia 29.05.2020 r.
97. Budowa ul. Żonkilowej w Osielsku- dokumentacja projektowa. Na zadanie zaplanowano kwotę 15.500,00 zł z płatnością w roku 2020. Dokumentacja projektowa na budowę jezdni szerokości 5,0 m. Wykonawcą dokumentacji projektowej jest Przedsiębiorstwo Projektowo-Usługowe System A z Gniezna wybrane w przetargu nieograniczonym, z którym podpisano umowę w lipcu. Termin zakończenia przedmiotu umowy: 13.12.2019 r. W związku z projektowaną kanalizacją deszczową wg odrębnego opracowania zobligowano Projektanta do odprowadzenia wód opadowych do tej kanalizacji wobec czego podpisano aneks zwiększający zakres robót oraz aneks terminowy do dnia 29.05.2020 r. Na koniec listopada Projektant uzyskał większość niezbędnych uzgodnień. Enea nie uzgodniła projektu ze względu na nieaktualną mapę do celów projektowych, na której nie było naniesionego przyłącza, które Enea wybudowała w ciągu ostatniego miesiąca. Konieczne jest ponowne wykonanie mapy do celów projektowych oraz uzgodnienia. Konieczne będzie również podpisanie aneksu na roboty dodatkowe na zaprojektowanie kanału technologicznego w związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o drogach publicznych.
98. Budowa ul. Skrzypowa, Imbirowa, Rozmarynowa, Dziewanny w Myślęcinku, projekt. Na zadanie zaplanowano kwotę 55.000,00 zł z płatnością w roku 2020. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni szerokości 4,5 m o długości około 880 m wraz
z projektem oświetlenia. Konieczność pozyskania gruntu pod pas drogowy w oparciu
o specustawę. Prace projektowe zlecono w kwietniu 2019r. firmie Biuro Projektów Budownictwa Drogowego SPILUK Projekt Łukasz Śpica z Chojnic, termin wykonania do 31.12.2019r. Trwają prace projektowe. Wydłużył się termin uzyskania uzgodnienia projektu z Enea, ze względu na przebudowę stacji transformatorowej. Enea pierwotnie postawiła wymóg, którego Gmina nie chciała przyjąć do realizacji ze względu na koszty inwestycji oraz zapisami ustawy o drogach publicznych, z których wynika, że Gmina nie ma obowiązku realizować i pokrywać z własnych środków kosztów ulepszenia infrastruktury innych właścicieli. Ostatecznie warunki zostały zmienione na akceptowalne przez Gminę i kontynuowane są prace projektowe. W związku z powyższym podpisano aneks terminowy do dnia 30.06.2020 r.
99. Zagospodarowanie wód opadowych w pasie drogowym po wschodniej stronie ul. Olimpijczyków w Niemczu na odcinku około 500m od ul. Łyżwiarzy w kierunku Smukalskiej- projekt. Na zadanie zaplanowano kwotę 12.500,00 zł z płatnością w roku 2020. Kontynuacja prac projektowych z 2018 r. W związku z wydłużonym czasem na uzgodnienie projektu z gestorami sieci aneksowano termin zakończenia przedmiotu umowy do dnia 12.12.2019 r. W sierpniu projektant złożył wniosek o wydanie pozwolenia wodno-prawnego, na który nie wydano dotychczas decyzji wobec czego podpisano kolejny aneks terminowy do dnia 31.05.2020 r.
100. Budowa sieci wod.-kan. w ul. Orzechowej w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 250,0 m sieci wodociągowej, ok. 252,0 m sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej, przepompowni ścieków oraz przewodu tłocznego. Pierwszy przetarg unieważniono z powodu zbyt wysokiej oferty na wykonanie robót budowlanych. Drugi przetarg unieważniono z powodu zbyt wysokiej oferty na wykonanie robót budowlanych. W pierwszym półroczu 2020 r. zostanie ponownie ogłoszony przetarg na wykonanie prac budowlanych.
1. Subwencja ogólna na początku roku wynosiła - 15.963.185,00 zł, wzrosła o 309.004,00 zł, po zmianie wynosi 16.272.189,00 zł. Uzupełnienie subwencji ogólnej wpłynęło w kwocie – 253.528,00 zł. [↑](#footnote-ref-1)
2. Dotacje na zadania zlecone wynosiły 10.170.868,00 zł, wzrosły o 9.247.754,14 zł po zmianie 19.418.622,14 zł, [↑](#footnote-ref-2)
3. Dotacje na zadnia własne wynosiły 740.800,00 zł, wzrosły o 892.669,62 zł, po zmianie 1.633.469,62 zł. [↑](#footnote-ref-3)
4. Skutki ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy Osielsko wynosiły – 1.484.762,24 zł, skutki decyzji wydanych przez Wójta Gminy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenia zaległości w PDP – 15 824,43 zł. [↑](#footnote-ref-4)
5. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wynoszą - 1.060.348,94 zł. [↑](#footnote-ref-5)
6. Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr X/79/2013 z dnia 28.11. 2013 r. w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi [↑](#footnote-ref-6)
7. Art 273.1ustawy Prawo ochrony środowiska; „Opłata za korzystanie ze środowiska jest ponoszona za: wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza, składowanie odpadów"

2.Administracyjna kara pieniężna jest ponoszona za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska, ustalonych decyzją w zakresie określonym w ust. 1, a także w zakresie magazynowania odpadów
 i emitowania hałasu do środowiska. [↑](#footnote-ref-7)
8. Zarządzenie Wójta Gminy Osielsko Nr 56/2010 z dnia 22.12.2010 r. w sprawie cen i opłat za korzystanie
z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej będących w zarządzie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Osielsku zmienione Zarządzeniem Nr 24/2013 z dnia 12.06.2013 r. i Nr 3/2017 z dnia 3.01. 2017r. [↑](#footnote-ref-8)
9. Zarządzenie Wójta Gminy Osielsko Nr 40/2012 z dnia 24.10.2012 r. w sprawie ustalenia odpłatności za korzystanie z krytej pływalni w Osielsku, zmienione Zarządzeniem Nr 24/2013 z dnia 12.06.2013 r., Nr 90/2015 z dnia 29.12.2015 r., Nr 2/2017 z dnia 3.01.2017r. oraz Nr 47/2019 z dnia 4.07.2019 r. [↑](#footnote-ref-9)
10. Art. 67 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – do spraw dotyczących należności,
o których mowa w art. 60, nieuregulowanych w/wym. ustawą stosuje się przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego i odpowiednio przepisy działu III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa. [↑](#footnote-ref-10)
11. W tej kwocie ujęta jest planowana dotacja na finansowanie projektów realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 366.938,79 zł. [↑](#footnote-ref-11)
12. Według rodzajów dochodów przyjmowanych w zał. nr 1 kol. 1.2.1 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej [↑](#footnote-ref-12)
13. Wynagrodzenia w jednostkach organizacyjnych gminy działających jako jednostki budżetowe bez wynagrodzeń finansowanych z udziałem środków z UE [↑](#footnote-ref-13)
14. Dotacje z budżetu na realizację zadań bieżących gminy, o których mowa poniżej, z pominięciem par. 2910 oraz dotacji na realizację projektów z udziałem środków z UE ( ZIT). [↑](#footnote-ref-14)
15. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 ze zm. [↑](#footnote-ref-15)
16. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 [↑](#footnote-ref-16)
17. Dz. U. z 2020 r. poz. 17 [↑](#footnote-ref-17)
18. Zarządzenie Wójta Gminy Osielsko Nr 6/2019 z dnia 25.01.2019 r. w sprawie ogłoszenia podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli i statystycznej liczby uczniów zm. Zarządzenie Nr 81/2019 z dnia 31.10.2019 r. [↑](#footnote-ref-18)
19. wydatki wg. wartości brutto [↑](#footnote-ref-19)
20. wydatki wg. wartości netto [↑](#footnote-ref-20)
21. W tabeli podano wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym (czyli tylko w roku 2019) na poszczególne zadania inwestycyjne. W załączniku nr 3 przy opisie zadań podane wartości wynikają z umów z wykonawcami. [↑](#footnote-ref-21)