

## **Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2023**

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

W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2023

- **Prognozowane dochody budżetu gminy wynoszą 122.608.661,00 zł,**
- **Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 162.068.761,00 zł.**

Planowany wynik budżetu to deficyt w kwocie 39.460.100,00 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się kredyt w kwocie 38.510.100,00 zł i przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 950.000,00 zł.

### **DOCHODY BUDŻETU GMINY**

#### Objaśnienia do załącznika nr 1 uchwały budżetowej

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2023 wyniosą 122.608.661,00 zł, co stanowi 98,7 % prognozowanych dochodów w roku 2022. Wg stanu na dzień 30 września 2022 r. planowane dochody wynosiły 124.272.635,60 zł.

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

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

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

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

Projektowane na rok 2023 dochody bieżące wynoszą 104.995.661,00 zł i stanowią 85,6 % ogółu dochodów budżetu. Będą niższe o 8,5 % od planowanych dochodów bieżących w roku 2022. W roku 2022 wg. stanu na dzień 30 września wynoszą – 114.790.079,17 zł. Dochody bieżące stanowią 92,4 % ogółu dochodów. Plan dochodów budżetu gminy w roku 2023 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) stanowi załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

---

<sup>1</sup>Dz. U. 2022 poz. 1634 ze zm.

<sup>2</sup>Dz. U. 2021 poz. 1672 ze zm.

## DOCHODY BIEŻĄCE

W roku 2023 planowane dochody bieżące stanowią:

- 1) dochody własne w kwocie 78.244.476,00 zł, w tym:
  - a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 42.532.614,00 zł,
  - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 1.555.322,00 zł,
  - c) podatki i opłaty pobierane przez Urząd Gminy – 29.879.000,00 zł,
  - d) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych pobierane przez Urząd Gminy – 649.500,00 zł,
  - e) dochody pobierane przez jednostki organizacyjne gminy – 3.323.040,00 zł, w tym:
    - opłaty pobierane przez placówki oświatowe – 1.203.690,00 zł,
    - dochody z majątku gminy – 151.000,00 zł,
    - wpływy z usług - 1.946.150,00 zł,
    - pozostałe dochody – 22.200,00 zł;
  - f) pozostałe dochody – 305.000,00 zł;
- 2) subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie - 21.388.236,00 zł;
- 3) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w kwocie - 5.362.949,00 zł, w tym:
  - a) dotacje celowe z budżetu państwa – 4.548.949,00 zł,
  - b) dotacje celowe z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego – 80.000,00 zł,
  - c) dotacje celowe z budżetu państwa otrzymane na podstawie porozumień zawartych z administracją rządową – 1.000,00 zł,
  - d) wpływy z wpłat innych gmin za usługi edukacyjno opiekuńcze świadczone na rzecz ich mieszkańców przez placówki oświatowe w gminie Osielesko – 700.000,00 zł,
  - e) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – 15.000,00 zł;
- 4) dotacje celowe na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej – 18.000,00 zł.

## Dochody własne

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022 na dzień 30.09.	Plan na rok 2023	%
2	3	4	5	6
	<b>Podstawowe dochody podatkowe, w tym:</b>	<b>60 048 117,00</b>	<b>62 910 936,00</b>	<b>104,8</b>
0020	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	892 279,00	1 555 322,00	174,3
0010	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	42 820 438,00	42 532 614,00	99,3
0320	Podatek rolny	225 000,00	273 000,00	121,3
0310	Podatek od nieruchomości	11 615 000,00	13 700 000,00	118,0
0330	Podatek leśny	197 000,00	304 000,00	154,3
0340	Podatek od środków transportowych	213 400,00	346 000,00	162,1
0410	Opłata skarbową	120 000,00	120 000,00	100,0
0350	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	100 000,00	100 000,00	100,0
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej			
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 865 000,00	3 980 000,00	103,0
	<b>Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:</b>	<b>10 417 400,00</b>	<b>11 056 000,00</b>	<b>106,1</b>
0360	Podatek od spadków i darowizn	200 000,00	300 000,00	150,0

0370	Oплата od posiadania psów	20 000,00	20 000,00	100,0
0430	Oплата targowa	20 000,00	20 000,00	100,0
0490	Oplaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego	3 200 000,00	3 270 000,00	102,2
0490	Oплата za gospodarowanie odpadami	6 308 400,00	6 678 200,00	105,9
0480	Oплата za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	400 000,00	450 800,00	112,7
0690	Oплата za korzystanie ze środowiska	10 000,00	11 000,00	110,0
0550	Oплата za wieczyste użytkowanie	110 000,00	110 000,00	100,0
0640	wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień	48 000,00	95 000,00	197,9
0270	opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	100 000,00	100 000,00	100,0
0690	Różne opłaty	1 000,00	1 000,00	100,0
	<b>Dzierżawa i najem składników mienia gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym:</b>	<b>648 200,00</b>	<b>649 500,00</b>	<b>100,2</b>
0750	wpływy z najmu i dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych	308 000,00	308 000,00	100,0
0750	dzierżawa terenów łowieckich	1 000,00	2 300,00	230,0
0750	wpływy z najmu lokali mieszkalnych	339 200,00	339 200,00	100,0
	<b>Dochody pobierane przez jednostki budżetowe, w tym:</b>	<b>2 512 450,00</b>	<b>3 323 040,00</b>	<b>132,3</b>
	Dochody pobierane przez placówki oświatowe (rok 2023 - opłaty - pl. 1.203.690 zł (066, 067, 069), dochody z najmu(0750) - pl. 54.000 zł)	2 083 900,00	2 767 840,00	132,8
	Dochody pobierane przez GOPS	81 250,00	67 800,00	83,4
	Dochody pobierane przez GOSIR (rok 2023 - dochody z najmu (0750) plan 97.000 zł)	347 300,00	487 400,00	140,3
	<b>Pozostałe dochody w tym :</b>	<b>1 710 828,00</b>	<b>305 000,00</b>	<b>17,8</b>
0910 0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	69 000,00	75 000,00	108,7
0920	odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00	200 000,00	
0940	Wpływy z rozliczeń/zwroty z lat ubiegłych	1 339 694,00		
0950	Wpływy z tyt. kar i odszkodowań	260 000,00		0,0
0970	Wpływy z różnych dochodów w Urzędzie	12 134,00		0,0
2360	Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i zadań zleconych	30 000,00	30 000,00	100,0
	<b>Razem dochody własne</b>	<b>75 336 995,00</b>	<b>78 244 476,00</b>	<b>103,9</b>

## Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 62.910.936,00 zł co stanowi 51,3 % dochodów bieżących budżetu i 80,4 % bieżących dochodów własnych. Są one większe od przewidywanego wykonania w roku 2022 w wysokości 60.048.117,00 zł o 4,8 %.

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),

- 3) podatek rolny,
- 4) podatek od nieruchomości,
- 5) podatek leśny,
- 6) podatek od środków transportowych,
- 7) opłata skarbową,
- 8) podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej,
- 9) podatek od czynności cywilnoprawnych.

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

Zgodnie z art. 9a ust. 43 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób prawnych od podatników posiadających siedzibę odpowiednio na obszarze gminy, powiatu i województwa w ogólnej kwocie należnego podatku ustala się jako średnią ważoną arytmetyczną z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy - 2021, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy - 2020 i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy - 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Wskaźnik ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za dany rok obliczeniowy zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, według stanu na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 30 czerwca 2020 r. Zgodnie z art. 11 ust. 4 ustawy o dochodach jst środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych podlegają przekazaniu przez właściwego naczelnika urzędu skarbowego na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 20 dnia każdego miesiąca. Według przekazanej przez Ministra Finansów informacji w dniu 13 października 2022 r. pismem ST3.4750.23.2022 planowany dochód z tytułu udziału gminy Osielsko we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wyniesie 1.555.322,00 zł. Stanowi to 1,3 % ogółu dochodów i 2 % bieżących dochodów własnych budżetu gminy. Planowany dochód stanowi 174,3 % planowanego dochodu w roku 2022 wg. stanu na 30.09.2022 r.

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

Poziom udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2023 roku ustalony został na podstawie art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wynosić będzie 38,40 % czyli będzie większy o 0,06 % od udziału gminy w PIT w roku 2022.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku ustalony został jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy (2021), rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy (2020) i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy (2019). Odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Wskaźnik ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za dany rok obliczeniowy zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r. Według przekazanej przez Ministra Finansów informacji w dniu 13 października 2022 r. pismem ST3.4750.23.2022 planowany dochód z tytułu udziału gminy Osielsko we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie 42.532.614,00 zł. W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2023 wysokość dochodu z tego tytułu przyjęto w kwocie podanej w ww. piśmie. Stanowi to 99,3 % szacowanego dochodu na rok 2022. Planowany dochód z tytułu udziałów w PIT stanowi 34,7 % ogółu dochodów budżetu i 54,4 % bieżących dochodów własnych. Zgodnie z art. 11 ust 3 ww. ustawy środki stanowiące dochody

jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych podlegają przekazaniu przez właściwego naczelnika urzędu skarbowego na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 10 dnia każdego miesiąca.

Planowany dochód w roku 2023 stanowi 99,3 % planowanego dochodu z tyt. udziału w PIT w roku 2022 wg stanu na 30.09.2022 r.

### **Podatek od nieruchomości**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych<sup>3</sup>. Opodatkowaniu podlegają: grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne, budynki oraz budowle zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej.

Stawki podatku za grunty i budynki są zróżnicowane w zależności od sposobu ich wykorzystywania. Podatek od budowli zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej wynosi 2 % wartości budowli. Podatek od nieruchomości w 100 % stanowi dochód gminy i jest pobierany przez gminę. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu gminy Osielsko. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2023 zaplanowano dochód z tego tytułu na poziomie wyższym o 18 % od planowanego dochodu w roku 2022, tj. w kwocie - 13.700.000,00 zł. Podatek od nieruchomości stanowi 11,2 % ogółu dochodów budżetu i 17,5 % bieżących dochodów własnych gminy. Dochód został oszacowany na podstawie danych o podstawie opodatkowania tym podatkiem - gruntów, budynków i budowli związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą. Założono wzrost stawek podatkowych.

Co roku zwiększa się powierzchnia gruntów zaliczonych przez Wydział Geodezji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy do gruntów niesklasyfikowanych w ewidencji gruntów jako użytki rolne, a tym samym podlegających opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości, oddawane są do użytku nowe budynki mieszkalne, handlowe i usługowe oraz budowle związane z prowadzoną działalnością gospodarczą.

### **Podatek rolny**

Podatek rolny w 100 % stanowi dochód gminy, na terenie której położone są grunty. Jest pobierany przez gminę. Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym<sup>4</sup>. Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają tylko grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne albo jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych. Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

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

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

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

Podstawą wyliczenia podatku za 1 ha gruntów jest równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta - obliczona według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w Monitorze Polskim w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. Cena skupu żyta będąca podstawą ustalenia podatku na rok 2023 wynosi – 74,05 zł za 1 kwintal (Komunikat Prezesa GUS z dnia 19.10.2022 r.).

---

<sup>3</sup> T.j. 2022 Dz. U. poz. 1452

<sup>4</sup> T.j. 2020 Dz. U. poz. 333

Planowany dochód w roku 2023 z tyt. podatku rolnego został skalkulowany w kwocie 273.000,00 zł, będzie o 21,3 % wyższy niż planowany dochód w roku 2022. Stanowi on 0,2 % dochodów budżetu ogółem i 0,3 % bieżących dochodów własnych.

### **Podatek leśny**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym<sup>5</sup>. Stanowi w 100 % dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę. Planowany dochód wynosi 304.000,00 zł i będzie o 54,3 % wyższy od planowanego dochodu w roku 2022. Podatek leśny stanowi 0,2 % dochodów budżetu ogółem i 0,4 % bieżących dochodów własnych.

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

### **Podatek od środków transportowych**

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 7 ton, autobusy. Planowany dochód oszacowany został na kwotę – 346.000,00 zł, ze wzrostem o 62,1 % w stosunku do roku 2022, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym i przewidywanego wzrostu stawek podatkowych. Podatek stanowi 0,3 % dochodów budżetu ogółem i 0,4 % bieżących dochodów własnych. W roku 2023 przewiduje się wzrost stawek na podatek od środków transportowych o 18 %.

### **Oplata skarbowa**

Pobierana jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej<sup>6</sup>. Jest dochodem gminy w 100 %.

Opłacie skarbowej podlega m. in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z oryginałem. Planowany na rok 2023 dochód w kwocie 120.000,00 zł, został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2022. Stanowi 0,2 % bieżących dochodów własnych.

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

Pobierany jest przez urzędy skarbowe. Na podstawie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2022 szacuje się, że wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej w 2023 r. wyniosą 100.000,00 zł.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych (PCC)**

Pobierany jest przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych<sup>7</sup>. W 100 % stanowi dochody gminy.

---

<sup>5</sup> T.j. 2019 Dz. U. poz. 888

<sup>6</sup> T.j. 2022 Dz. U. poz. 2142

<sup>7</sup> T.j. 2022 Dz. U. poz. 111

Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku. Na podstawie art. 16 ustawy o dochodach jst wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych są przekazywane:

- 1) od czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest przeniesienie własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego oraz wynikających z przepisów prawa spółdzielczego: prawa do domu jednorodzinnego i prawa do lokalu w małym domu mieszkalnym - na rachunek budżetu gminy właściwej ze względu na miejsce położenia nieruchomości,
- 2) od umowy spółki - na rachunek budżetu gminy, na obszarze której spółka ma siedzibę,
- 3) od czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest przeniesienie własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych, niewymienionych w pkt 1 - na rachunek budżetu gminy właściwej ze względu na miejsce zamieszkania lub siedzibę nabywcy,
- 4) od umowy sprzedaży przedsiębiorstwa albo jego zorganizowanej części - na rachunek budżetu gminy, na obszarze której znajduje się siedziba tego przedsiębiorstwa albo jego zorganizowana część,
- 5) od pozostałych czynności cywilnoprawnych - na rachunek budżetu gminy, na obszarze której ma siedzibę właściwy miejscowo urząd skarbowy.

Na rok 2023 prognozuje się dochód w wysokości 3.980.000,00 zł, co stanowi 103,0 % planowanego dochodu na 2022 r. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2022. PCC stanowi 3,2 % ogółu planowanych na rok 2023 dochodów budżetu gminy Osiesko i 5,1 % bieżących dochodów własnych.

### **Pozostałe dochody z podatków i opłat**

Pozostałe dochody z podatków i opłat pobierane przez Urząd Gminy planuje się w kwocie – 11.056.000,00 zł. Jednostki organizacyjne gminy działające w sferze oświatowej pobiorą opłaty w kwocie 1.203.690,00 zł. Razem planowany dochód – 12.259.690,00 zł. Stanowi 10 % ogólnych dochodów budżetu i 15,7 % bieżących dochodów własnych. W tym:

- 1) podatek od spadków i darowizn – plan 300.000,00 zł,
- 2) opłata od posiadania psów – plan 20.000,00 zł,
- 3) opłata targowa – plan 20.000,00 zł,
- 4) opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw – 3.270.000,00 zł, w tym dochody z tytułu;
- 5) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 6.678.200,00 zł;
- 6) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan 450.800,00 zł;
- 7) opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – plan 100.000,00 zł;
- 8) opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 11.000,00 zł;
- 9) opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 110.000,00 zł;
- 10) wpływy z tytułu kosztów upomnień - 95.000,00 zł;
- 11) pozostałe – 1.000,00 zł.

### **Podatek od spadków i darowizn**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn<sup>8</sup> przez urzędy skarbowe i stanowi dochód gminy. Art. 15 ustawy o dochodach jst. określa, której gminy podatek stanowi dochód – darczyńcy czy obdarowanego. W przypadku pobranego przez płatnika podatku od spadków i darowizn z tytułu nabycia w drodze

---

<sup>8</sup> Dz. U. 2021 poz. 1043

darowizny własności nieruchomości, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego lub użytkowego - na rachunek budżetu gminy, na obszarze której jest położona nieruchomość; jeżeli nieruchomość ta jest położona na obszarze różnych gmin lub darowizna obejmuje przedmioty położone na obszarze różnych gmin - na rachunek budżetu gminy, na obszarze której ma miejsce zamieszkania (siedzibę) darczyńca w dniu przyjęcia darowizny przez obdarowanego, a jeżeli darczyńca nie ma miejsca zamieszkania (siedziby) w kraju - na rachunek budżetu gminy właściwej ze względu na miejsce zamieszkania obdarowanego. Planowany dochód w roku 2023 wynosi – 300.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022.

### **Oplata od posiadania psów**

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Pobierana jest przez gminę i w 100 % stanowi dochód gminy. Stawki opłaty i zasady poboru są określone uchwałą przez Radę Gminy. Prognozowany dochód w roku 2023 wynosi 20.000,00 zł – jest na tym samym poziomie planowanego dochodu w roku 2022.

### **Oplaty adiacenckie, renta planistyczna i oplata za zajęcie pasa drogowego**

Wyniosą 3.270.000,00 zł i stanowią 102,2 % przewidywanego wykonania w roku 2022.

Oplaty adiacenckie są naliczane i pobierane:

- 1) na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami<sup>9</sup>; Rada Gminy Osielesko w dniu 28 lutego 2003 r. podjęła uchwałę Nr I/4/2003 w sprawie wprowadzenia opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 49, poz. 821);
- 2) na podstawie art. 146 ust. 2 ww. ustawy Rada Gminy Osielesko podjęła w dniu 23 czerwca 2005 r. uchwałę Nr IV/36/05 w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej<sup>10</sup> (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 84, poz. 1590);
- 3) na podstawie art. 143 ust. 2 ww. ustawy Rada Gminy Osielesko podjęła uchwałę Nr X/83/2020 w dniu 17 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany uchwały Rady Gminy Osielesko Nr IV/36/05 z dnia 23 czerwca 2005r. w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej<sup>11</sup> (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28.12.2020 r, poz. 6710).

Renta planistyczna - pobierana jest na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym<sup>12</sup>. Stawka procentowa opłaty dla

---

<sup>9</sup> Dz. U. 2021 poz. 1899

<sup>10</sup> § 1. Ustala się stawki procentowe opłat adiacenckich z tytułu różnicy pomiędzy wartością jaką nieruchomość miała przed wybudowaniem urządzenia infrastruktury technicznej, a wartością jaką nieruchomość ma po jego wybudowaniu:

- 1) z tytułu stworzenia warunków podłączenia nieruchomości do kanalizacji – 25%,
- 2) z tytułu stworzenia warunków podłączenia nieruchomości do wodociągu – 25%.

<sup>11</sup> § 1. Ustala się stawki procentowe opłat adiacenckich z tytułu różnicy pomiędzy wartością jaką nieruchomość miała przed wybudowaniem urządzenia infrastruktury technicznej, a wartością jaką nieruchomość ma po jego wybudowaniu:

- 1) z tytułu stworzenia warunków do korzystania z wybudowanej drogi – 25%,
- 2) z tytułu stworzenia warunków do podłączenia nieruchomości do wybudowanych pod ziemią, na ziemi albo nad ziemią przewodów lub urządzeń ciepłowniczych, elektrycznych, gazowych i telekomunikacyjnych – 25%.

<sup>12</sup> Tj. Dz. U. 2022 poz. 503



poszczególnych obszarów jest określona w uchwałach Rady Gminy Osielsko zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania. Naliczana jest w terminie 5 lat od daty uchwalenia planu zagospodarowania lub jego zmiany<sup>13</sup>.

#### Oplata za zajęcie pasa drogowego

Jest naliczana przez zarządcę dróg gminnych – samorządowy zakład budżetowy Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie na podstawie art. 40 ust. 11 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych<sup>14</sup>. Naliczone przez GZK opłaty są wpłacane zgodnie z art. 40a tejże ustawy na rachunek Urzędu Gminy i stanowią dochód budżetu gminy.

#### **Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

Planowany dochód z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – wynosi 6.678.200,00 zł i stanowi 105,9 % planowanego dochodu w roku 2022.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach<sup>15</sup> od dnia 1 lipca 2013 r. obowiązuje nowy system gospodarki odpadami komunalnymi. Wpływy z pobieranych od mieszkańców opłat za gospodarowanie odpadami przeznaczone są wyłącznie na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami, o których mowa w art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Na podstawie ww. ustawy Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 28 września 2012 r. uchwałę Nr IV/55/2012 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty. Opłata w gminie Osielsko stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty.

W dniu 19 października 2021 r. Rada Gminy uchwaliła nowe stawki, które obowiązują od dnia 1 stycznia 2022 r. Stawkę - 33,00 zł miesięcznie od osoby za odpady zbierane selektywnie i 99,00 zł od osoby miesięcznie za odpady zbierane nieselektywnie - Uchwała Nr IX/97/2021 w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na wielkość dochodów z powyższego tytułu będzie miało wpływ również zwolnienie w części z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla mieszkańców nieruchomości jednorodzinnych kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym w wysokości 6,00 zł za miesiąc od jednego mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość. Zwolnienie obowiązuje od 1 stycznia 2022 r. na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko z dnia 19 października 2021r. Nr IX/98/2021.

Według stanu na dzień 31.10.2022 r. odpłatność za odpady segregowane zadeklarowało 16.171 osób, za odpady niesegregowane 93 osoby. Razem deklaracje złożyło 16.264 osób, w tym ilość osób z kompostownikiem 2.871 – ilość kompostowników to 898 sztuk.

Rada Gminy Osielsko podjęła również uchwałę Nr IV/42/2016 w dniu 14 czerwca 2016 r. w sprawie określenia rodzajów dodatkowych usług świadczonych przez Gminę Osielsko w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów, sposobu ich świadczenia oraz wysokości cen za te usługi oraz uchwałę Nr VIII/79/2018 w dniu 12 października 2018 r. o zmianie uchwały z dnia 14 czerwca 2016 r.

Kwota zaplanowana na wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami przekracza wysokość planowanego dochodu z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W związku z tym Rada Gminy Osielsko w dniu 19 października 2021 r.

---

<sup>13</sup>4. Jeżeli w związku z uchwaleniem planu miejscowego albo jego zmianą wartość nieruchomości wzrosła, a właściciel lub użytkownik wieczysty zbywa tę nieruchomość, wójt, burmistrz albo prezydent miasta pobiera jednorazową opłatę ustaloną w tym planie, określoną w stosunku procentowym do wzrostu wartości nieruchomości. Opłata ta jest dochodem własnym gminy. Wysokość opłaty nie może być wyższa niż 30% wzrostu wartości nieruchomości art. 36 ust. 4 w/wym. ustawy.

<sup>14</sup> Tj. 2022 Dz. U. poz. 1693

<sup>15</sup> Tj. 2022 Dz. U. poz. 1297

podjęła uchwałę nr IX/99/2021 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami.

### **Oplata za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych**

Pobierana jest na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi<sup>16</sup>. Planowany dochód – 450.800 zł, 112,7% szacowanego dochodu w roku 2022. Dochody z tego tytułu w całości przeznacza się na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które są uchwalane corocznie przez Radę Gminy.

### **Oplata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym**

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi wprowadzonego na mocy ustawy z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów<sup>17</sup> wprowadzono opłatę od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. „małpki”). Opłata ta stanowi w 50% dochód gmin, na terenie których prowadzona jest sprzedaż napojów alkoholowych. W 2023 r. zaplanowano z tego tytułu dochód w wysokości 100.000,00 zł., tj. taki sam jak w roku 2022.

### **Oplata targowa**

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Stanowi dochód gminy, jest pobierana przez gminę. Obowiązujące od roku 2023 stawki opłaty i zasady poboru są określone zostały przez Radę Gminy w uchwale Nr VIII/58/2022 z dnia 25 października 2022 r. Prognozowany dochód w roku 2023 skalkulowany został w wysokości 20.000,00 zł.

### **Oplaty i kary za korzystanie ze środowiska**

Na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2022 szacuje się dochody w kwocie 11.000,00 zł, co stanowi 110 % planowanego dochodu w roku 2022. Na dochody te składają się wpływy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska z tytułu kar za przekroczenie dopuszczalnych norm w środowisku lub za wprowadzenie zanieczyszczeń bez wymaganych zezwoleń oraz przez Zarząd Województwa z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

### **Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości**

Na podstawie danych źródłowych szacuje się dochód w wysokości 110.000,00 zł, na poziomie wykonanego dochodu w roku 2022.

### **Wpływy z tytułu opłaty komorniczej i kosztów upomnień**

Planuje się dochód w kwocie 95.000,00 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym. Są to wpływy związane z egzekucją administracyjną należności pieniężnych - z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

### **Różne opłaty**

Zaplanowano opłatę retencyjną w wysokości 1.000,00 zł. Jest ona pobierana na podstawie art. 269 ust. 1 pkt 1 oraz art. 272 ust. 8 i 22 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne<sup>18</sup>.

---

<sup>16</sup> Tj. 2021 Dz. U. poz. 1119

<sup>17</sup> Dz. U. 2020 poz. 1492

<sup>18</sup> Tj. Dz. U. 2021 poz. 2233

### **Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy**

Do dochodów bieżących z majątku gminy zaliczone są dochody z wynajmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy. Dochód został skalkulowany na podstawie analizy zawartych umów wynajmu i dzierżawy oraz stopnia wykonania dochodu w tej pozycji w roku 2022, przy założeniu podwyżki za najem lokali mieszkalnych. Planowany dochód 800.500,00 zł, z tego:

- 1) pobierany przez placówki oświatowe – 54.000,00 zł,
- 2) pobierany przez GOSIR – 97.000,00 zł,
- 3) pobierany przez Urząd Gminy Osielsko wynosi – 649.500,00 zł. W tym:
  - a) wpływy z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i gminnych lokali użytkowych szacuje się na kwotę - 308.000,00 zł,
  - b) wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych – 339.200,00 zł,
  - c) wpływy z tytułu czynszu za dzierżawę terenów łowieckich – 2.300,00 zł; czynsz dzierżawny za dzierżawę obwodów łowieckich przekazywany jest przez Nadleśnictwo Żołędowo. Zasady ustalania i przekazywania czynszu normuje art. 31 ustawy z dnia 13 października 1995 r. prawo łowieckie<sup>19</sup>.

### **Pozostałe dochody pobierane przez Urząd Gminy**

Zaplanowano kwotę 305.000,00 zł, z tego:

- 1) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz wpływy z pozostałych odsetek za zwłokę – 75.000,00 zł,
- 2) odsetki od środków na rachunkach bankowych – 200.000,00 zł,
- 3) 5 % dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie – 30.000,00 zł.

Dochody budżetu są realizowane przez Urząd Gminy i gminne jednostki budżetowe, tj. przedszkole, szkoły podstawowe, Zespół do spraw oświaty, GOPS i GOSIR.

### **Dochody pobierane przez jednostki budżetowe**

Dochody pobierane przez jednostki budżetowe zostały zaplanowane na kwotę – 3.323.040,00 zł, co stanowi 132,3 % planowanych dochodów w roku 2022. W tym:

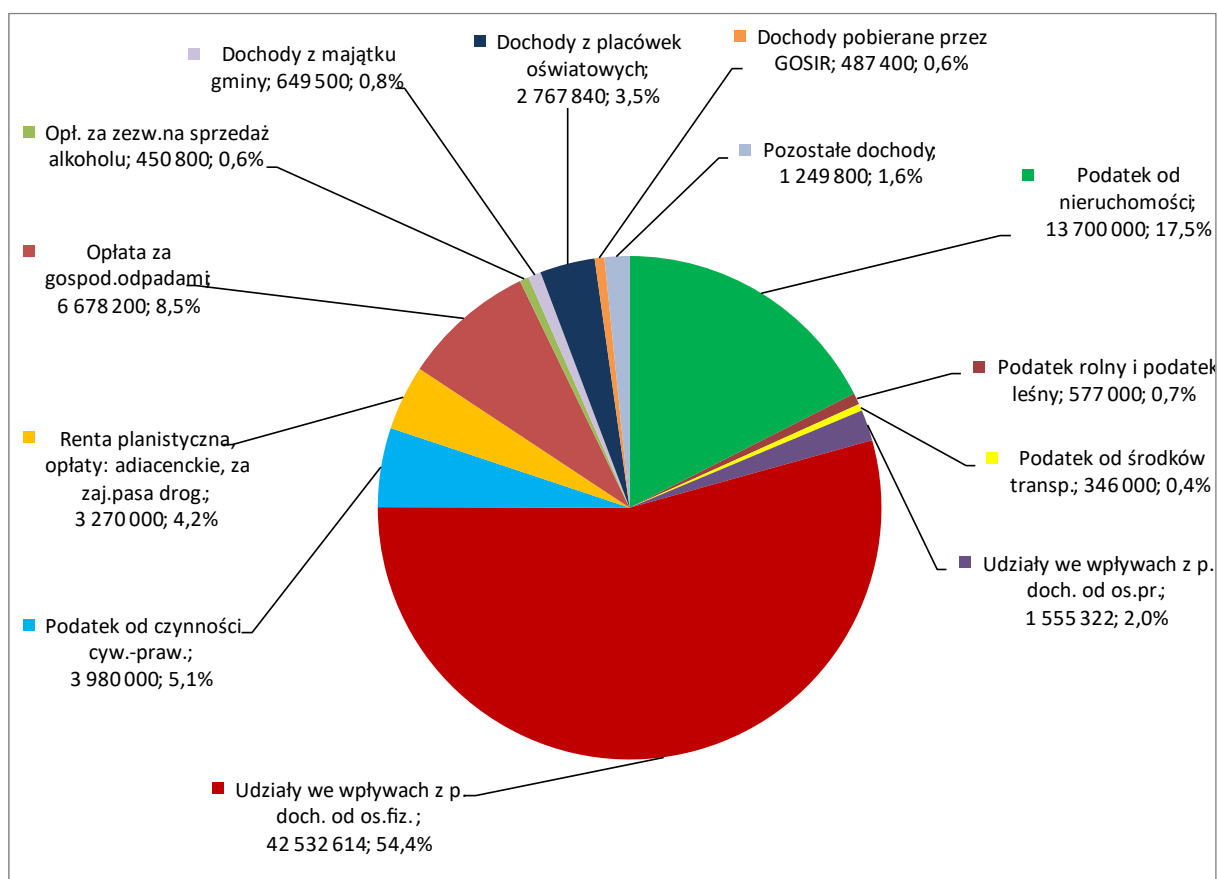
- 1) Placówki oświatowe (szkoły podstawowe, przedszkole, Zespół do spraw oświaty) – kwota planu 2.767.840,00 zł, co stanowi – 132,8 % szacowanego dochodu na rok 2022 po zmianach, z tego:
  - a) wpływy z opłat – 1.203.690,00 zł; w tym wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 100.800,00 zł, opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 1.102.390,00 zł, różne opłaty 500,00 zł;
  - b) dochody z majątku gminy – 54.000,00 zł, są to wpływy z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych, które szkoły pobierają na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Nr 55/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 r.;
  - c) wpływy z usług – 1.508.150,00 zł, są to dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych 1.322.250,00 zł, odpłatność za pobyt dzieci na koloniach i obozach oraz za inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej 185.900,00 zł,
  - d) wpływy z różnych dochodów – 2.000,00 zł;
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 67.800,00 zł, tj. 83,4 % przewidywanego dochodu w roku 2022. Z tego:

---

<sup>19</sup> Tj. Dz. U. 2022 poz. 1173

- a) wpływy z usług – 48.000,00 zł; tj. częściowa odpłatność za pobyt dziecka w ośrodkach wsparcia – 12.000,00 zł, odpłatność za pobyt członka rodziny w domach pomocy społecznej – 20.000,00 zł, odpłatność za specjalistyczne usługi rehabilitacyjne i opiekuńcze – 3.000,00 zł, częściowa odpłatność za pobyt w schroniskach dla osób bezdomnych – 13.000,00 zł,
  - b) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot niesłusznie wypłaconych świadczeń) – 16.100,00 zł,
  - c) odsetki od wpływów z lat ubiegłych – 3.300,00 zł,
  - d) wpływy z różnych dochodów – 400,00 zł.
- 3) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – 487.400,00 zł, co stanowi 140,3 % planowanego wykonania w roku 2022. Dochody obejmują:
- a) dochody z majątku gminy – 97.000,00 zł, tj. z tytułu najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego,
  - b) wpływy z usług świadczonych przez GOSIR – 390.000,00 zł, założono wzrost cen usług w IV kwartale 2022 r. i od stycznia 2023 roku,
  - c) wpływy z różnych dochodów - 400,00 zł.

### Planowane dochody własne gminy Osielsko w roku 2023



### Subwencja ogólna

Na podstawie art. 33 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w dniu 13 października 2022 r. Minister Finansów pismem znak: ST3.4750.23.2022 przekazał informację o rocznych planowanych kwotach poszczególnych

części subwencji ogólnej. Gmina Osielsko w roku 2023 otrzyma część oświatową subwencji ogólnej i część równoważącą w łącznej kwocie 21.388.236,00 zł, tj. więcej o 19,4 % od dochodu z tego źródła w roku 2022. Wg. stanu na 30 września 2022 r. planowana subwencja na rok 2022 wynosi 17.915.062,00 zł. Subwencja ogólna stanowić będzie 17,4 % ogółu dochodów budżetu gminy.

### **Część oświatowa subwencji ogólnej**

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023 dla gminy Osielsko wyniesie – 21.367.624,00 zł i jest większa od kwoty części oświatowej określonej w uchwale budżetowej na rok 2022 o 21,5 %. Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej. W subwencji zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego, w tym skutki przechodzące wzrostu o 4,4 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 r,
- skutki wzrostu o 7,8 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od stycznia 2023 r,
- zmiana struktury awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli – zmiany wprowadzone od 1 września 2022 r,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r.,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym.

W kwocie subwencji uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorzady, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r. określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg. stanu na 30 września 2022 r., z wyjątkiem danych średniorocznych za ubiegły rok szkolny bądź okres wcześniejszy.

### **Część równoważąca subwencji ogólnej**

Kwota części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2023 dla gminy Osielsko wyniesie – 20.612,00 zł.

Część równoważąca jest rozdzielana między gminy z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2021), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy oraz w przypadku gmin wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i leśnego w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy. Zasady te określa art. 21a ustawy o dochodach jst.

## **Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące**

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące<sup>20</sup> wynoszą 5.344.949,00 zł, co stanowi 25,9 % planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2022. Wg. stanu na 30.09.2022 r. planowana kwota dotacji rok 2022 wynosi 20.669.916,81 zł. Dotacje stanowiąc będą 4,4 % ogółu dochodów budżetu gminy w roku 2023.

Z tego:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa – 4.549.949,00 zł; co stanowi 33,7 % przewidywanego wykonania w roku 2022, w tym:
  - a) na zadania zlecone gminie – 3.744.549,00 zł,
  - b) na zadania własne gminy – 804.400,00 zł,
  - c) na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej – 1.000,00 zł,
- 2) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 80.000,00 zł,
- 3) wpływy z tytułu wpłat innych gmin na rzecz dofinansowania zadań bieżących w gminie Osielsko – 700.000,00 zł,
- 4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek - 15.000,00 zł

Zgodnie z art. 143 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Kujawsko - Pomorski przekazał w dniu 24 października 2022 r. pismem znak: WFB.I.3110.4.19.2022 informację o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dyrektor Delegatury w Bydgoszczy Krajowego Biura Wyborczego zawiadomił w piśmie z dnia 24 października 2022 r., że w projekcie planu finansowego Delegatury na rok 2023 dla Gminy Osielsko przewidziano kwotę 3.649,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

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

### Objaśnienie do załącznika nr 8 i 8a uchwały budżetowej

Plan finansowy na rok 2023 zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, stanowi załącznik nr 8 (dochody) i 8 a (wydatki) do uchwały budżetowej.

Planowane dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie wynoszą 3.744.549,00 zł. Stanowią 3,1 % planowanych dochodów w roku 2023.

Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami są przeznaczone na:

- 1) Realizację zadań z zakresu działu 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 188.500,00 zł, tj. 137,3 % przewidywanego wykonania w roku 2022 (wg stanu na 30 września 2022 r.) Są to zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, dowodów osobistych, zadania wynikające z kodeksu rodzinnego i opiekuńczego oraz kodeksu postępowania cywilnego, z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, z ustawy prawo działalności gospodarczej. Zadania powyższe są wykonywane obecnie przez 6 pracowników zatrudnionych na 4,45 etatu. Wydatki w rozdziale 75011 zaplanowano na kwotę 600.957,32 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń

---

<sup>20</sup> Bez dotacji na projekty UE

- biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątanania. Gmina dołoży z własnych środków – 412.457,32 zł.
- 2) Prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 3.649 zł; 101,8 % przewidywanego wykonania w roku 2022 - dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. Dotacja jest przeznaczona na wynagrodzenie i pochodne za prowadzenie stałego rejestru wyborców.
  - 3) Realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, dział 852 - Pomoc społeczna - 68.300,00 zł w tym:
    - a) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 5.100,00 zł, stanowi 67,3 % przewidywanego wykonania w roku 2022,
    - b) rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze; dotacja przeznaczona jest na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 63.200,00 zł – stanowi 63 % przewidywanego wykonania w roku 2022.
  - 4) Realizację zadań ujętych w dziale 855 Rodzina – 3.484.100,00 zł, w tym:
    - a) rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - dotacja w kwocie 3.451.900,00 zł, na wypłatę świadczeń i składek na ubezpieczenia za osoby pobierające świadczenia oraz na pokrycie części kosztów obsługi administracyjnej tych świadczeń – stanowi to 100,2 % przewidywanego wykonania w roku 2022.
    - b) rozdział 85503 Karta dużej rodziny – 400,00 zł, stanowi to 38,8 % przewidywanego wykonania w roku 2022.
    - c) rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 31.800,00 zł - – stanowi to 100 % przewidywanego wykonania w roku 2022.

#### **Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (paragraf 2030)**

Planowane dotacje na realizację zadań własnych bieżących gminy Osielsko wyniosą w roku 2023 – 804.400,00 zł. Stanowią 0,7 % planowanych dochodów w roku 2023 i 43,5 % przyznanych dotacji na rok 2022 (stan na 30 września 2022 r.).

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

- w rozdziale 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 – 15.700,00 zł, co stanowi 98,7 % przyznanych dotacji na rok 2022;
- rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 209.200,00 zł, co stanowi 76,7 % przyznanych dotacji na rok 2022;
- rozdział 85216 - Zasiłki stałe – 226.900,00 zł; co stanowi 125 % przyznanych dotacji na rok 2022;
- rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 252.200,00 zł; co stanowi 91,2 % przyznanych dotacji na rok 2022;
- rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania – 100.400,00 zł, co stanowi 83,5 % przyznanych dotacji na rok 2022.

Zadania ujęte w dziale 852 Pomoc społeczna i dziale 855 Rodzina (z wyjątkiem rozdziału 85503) są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe

omówienie realizacji zadań GOPS - u znajduje się na stronach gdzie omówione są wydatki w działach 852 i 855.

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

Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał dotację w kwocie 1.000,00 zł – dział 710 Działalność usługowa, rozdział 71035 Cmentarze - na sfinansowanie kosztów utrzymania przez gminę grobów wojennych. Ma to na celu zwiększenie dbałości o techniczny i estetyczny wygląd obiektów grobownictwa wojennego na terenie gminy oraz możliwość pozyskania środków na przygotowanie uroczystego wyglądu mogił w rocznice świąt państwowych i Świąta Zmarłych.

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

Planuje się dochód w wysokości 80.000,00 zł, na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2022 z tytułu dotacji celowej ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy.

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

Planuje się dochód w wysokości 700.000,00 zł, na poziomie 116,7 % planowanych dochodów na rok 2022 (stan na 30 września 2022) za usługi świadczone przez przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych na terenie gminy Osielsko na rzecz mieszkańców innych gmin. Do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkola publicznego i do przedszkoli niepublicznych uczęszczają dzieci z Bydgoszczy, Dobrzeza, Koronowa, Sicienka, Pruszcza, Dąbrowy Chełmińskiej, Białych Błot, Bukowca. Gminy i miasto Bydgoszcz przekazują środki w wysokości odpowiadającej kwocie wydatków ponoszonych na jednego ucznia uczęszczającego do publicznego przedszkola i do oddziałów przedszkolnych przy publicznych szkołach podstawowych na terenie Gminy Osielsko.

### **Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (§ 2460)**

Panuje się wpływy związane z otrzymaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 15.000,00 zł na usuwanie i unieszkodliwienie azbestu na terenie gminy.

### **Dochody na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej**

**Projekt pn. „Dom Dziennego Pobytu i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu Gminy Osielsko”**  
Projekt jest realizowany w latach 2021 – 2023 w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Europejski Fundusz Społeczny. Planowana wartość projektu zgodnie z wnioskiem to kwota 2.060.508,00 zł. Partnerem wiodącym jest 4PRO Grzegorz Grześkiewicz z Bydgoszczy. Partnerami są - Gmina Osielsko jako Partner nr 1 i Fundacja "Równik" z siedzibą w Bydgoszczy jako Partner nr 2. Planuje się, że Gmina w roku 2023 uzyska dofinansowanie w kwocie 18.000,00 zł jako zwrot za dostarczenie mediów na potrzeby projektu.



## DOCHODY MAJĄTKOWE

Projektowane na rok 2023 dochody majątkowe wynoszą 17.613.000,00 zł i stanowią 14,4 % ogółu dochodów budżetu. Będą większe od planowanych dochodów majątkowych w roku 2022 o 85,7 %, wg stanu na 30 września 2022 r. wynoszą one – 9.482.556,43 zł.

Planowane dochody majątkowe stanowią:

- 1) dochody własne – 4.503.000,00 zł,
- 2) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 13.110.000,00 zł.

### Dochody własne

W roku 2023 planowane są dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 4.500.000,00 zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości gminnych o łącznej powierzchni 18.247 m<sup>2</sup>. Są to działki w Niemczu i Osielsku. W Niemczu przy ul. Leśnej Ostoi działka nr 109/9 o pow. 1.377 m<sup>2</sup>. W Osielsku przy ul. Orzechowej działki nr 88/37, 88/39, 88/41, 88/43, 88/45 o łącznej powierzchni 5.256 m<sup>2</sup> i przy ul. Polanka działki nr 168/52, 168/53, 168/55, 168/56, 168/57, 168/58, 168/59, 168/60, 168/62, 168/63, 168/64 o łącznej powierzchni 11.614 m<sup>2</sup>.

W przypadku braku ofert kupna wymienionych wyżej planowanych do sprzedaży działek, co skutkować będzie osiągnięciem dochodu na poziomie niższym niż założony w planie, do sprzedaży można przygotować nieruchomości, o których mowa w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 -2040.

Dodatkowo zaplanowano dochód w kwocie 3.000,00 zł związany z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

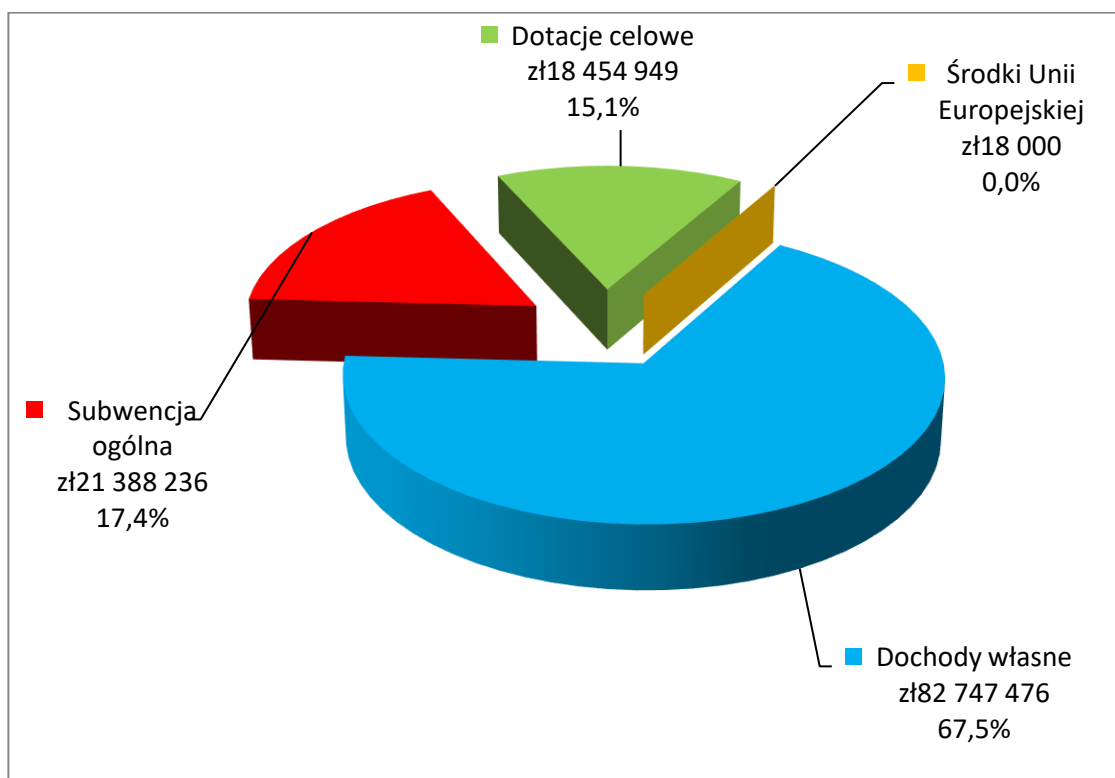
### Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

Rządowy Fundusz Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych ma na celu dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez gminy, powiaty i miasta lub ich związki w całej Polsce. W ramach bezzwrotnego dofinansowania gmina realizować będzie inwestycje: Budowa ulicy Polnej w Żołędowie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i wodociągowej oraz Budowa ul. Matejki w Niemczu. Dofinansowanie pierwszego zadania wynosić będzie 9.785.000 zł, drugiego zadania – 3.325.000,00 zł. Razem 13.110.000,00 zł - dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe.

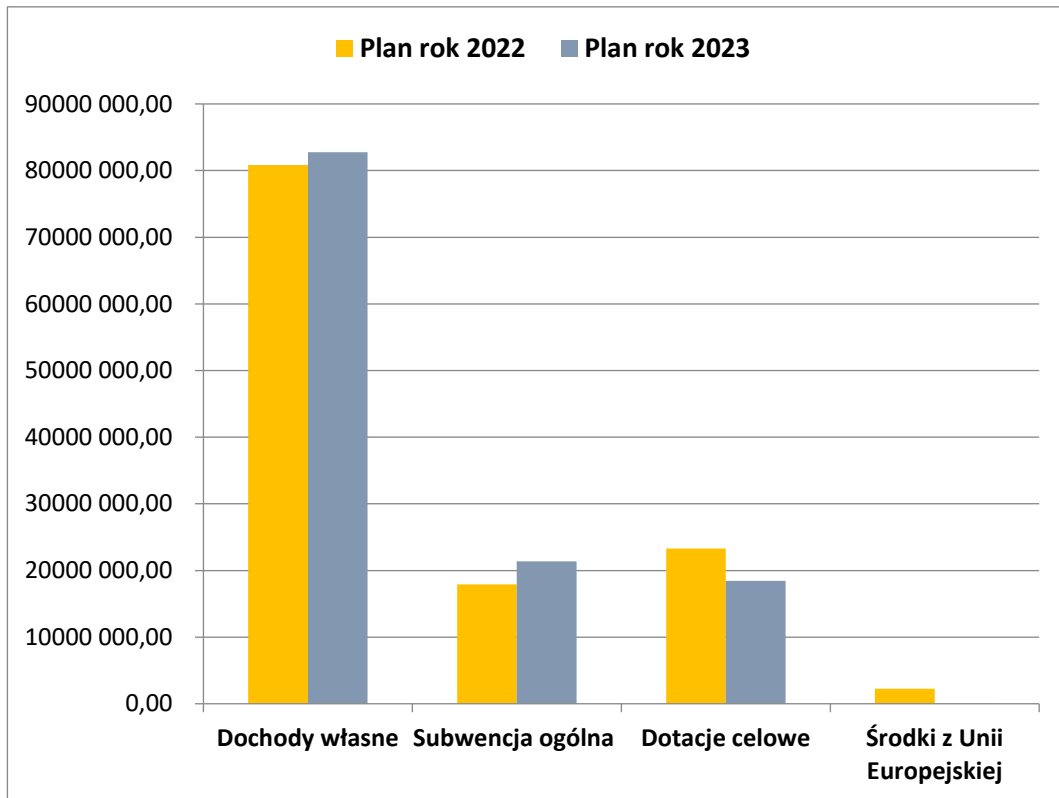
L. p	Wyszczególnienie	Rok 2022 plan wg. stanu na 30.09	Plan na rok 2023	%
1	2	3	4	5
1	Dochody własne	80 829 877,58	82 747 476,00	102,37
1.1	Bieżące	75 336 995,00	78 244 476,00	103,86
1.2	Majątkowe	5 492 882,58	4 503 000,00	81,98
2	Subwencja ogólna	17 915 062,00	21 388 236,00	119,39
3	Dotacje celowe (bez dotacji na projekty finansowane z budżetu UE)	23 272 676,66	18 454 949,00	79,30
3.1	Bieżące	20 669 916,81	5 344 949,00	25,86
3.2	Majątkowe	2 602 759,85	13 110 000,00	503,70

4	Dochody na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	2 255 019,36	18 000,00	0,80
4.1	Bieżące	868 105,36	18 000,00	2,07
4.2	Majątkowe	1 386 914,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>124 272 635,60</b>	<b>122 608 661,00</b>	<b>98,66</b>
	<b>Bieżące</b>	<b>114 790 079,17</b>	<b>104 995 661,00</b>	<b>91,47</b>
	<b>Majątkowe</b>	<b>9 482 556,43</b>	<b>17 613 000,00</b>	<b>185,74</b>

### Struktura planowanych dochodów ogółem na 2023 rok



## Struktura planowanych dochodów ogółem w latach 2022-2023

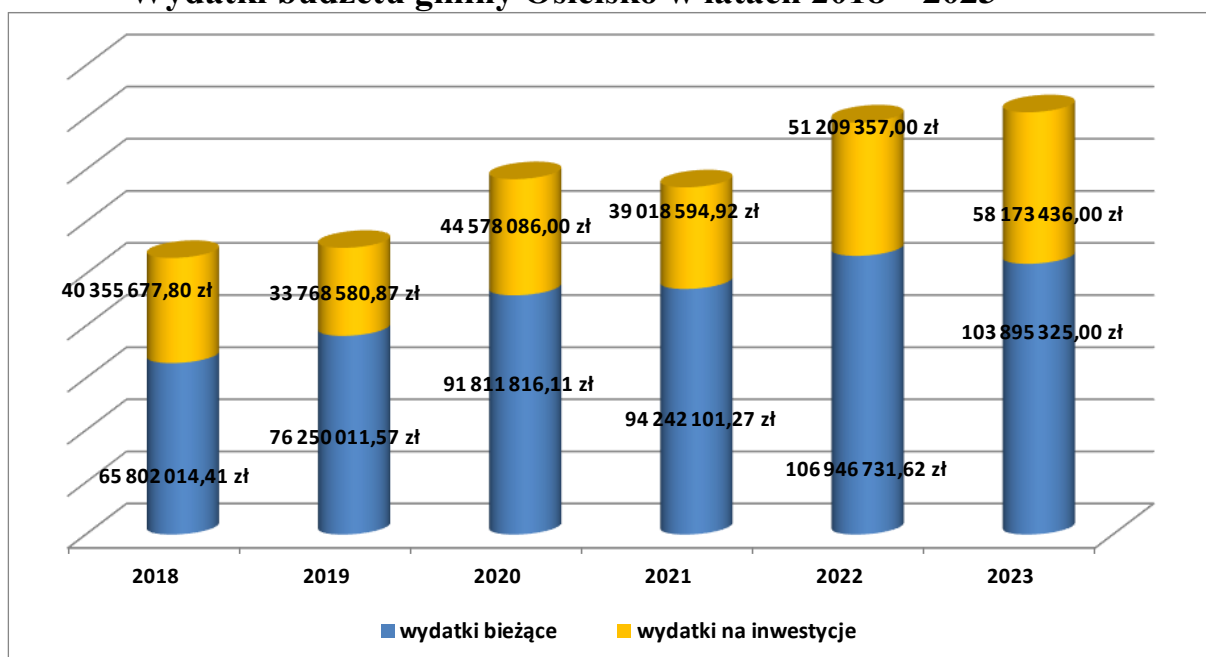


### WYDATKI BUDŻETU GMINY

#### Objaśnienia do załącznika nr 2 uchwały budżetowej

Planowane wydatki budżetu gminy Osielsko w roku 2023 wyniosą 162.068.761,00 zł i będą mniejsze o 1,2 % od planowanych wydatków w roku 2022 (wg stanu na 30 września 2022 r. planowane wydatki wynosiły - 163.998.348,74 zł).

## Wydatki budżetu gminy Osielsko w latach 2018<sup>21</sup>-2023



### WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki bieżące wynoszą 103.895.325,00 zł będą mniejsze o 6,7 % od planowanych wydatków bieżących w roku 2022 (stan na 30.09.2022 r. – 111.323.441,74 zł). Wydatki bieżące stanowią 64,1 % wydatków budżetu ogółem. W tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 43.536.783,55 zł
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 38.433.791,58 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące – 13.619.544,07 zł, z tego:
  - a) dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego – 187.000,00 zł,
  - b) dotacje podmiotowe – 8.271.941,07 zł z tego:
    - dla jednostek sektora finansów publicznych – 2.771.941,07 zł (dla instytucji kultury – 2.410.941,07 zł, dla biblioteki publicznej – 361.000,00 zł);
    - dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 5.500.000,00 zł (dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie gminy Osielsko);
  - c) dotacje celowe – 5.160.603,00 zł, z tego:
    - dla innych jednostek samorządu terytorialnego – 3.790.603,00 zł,
    - udzielane w trybie art. 221 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>22</sup>, na finansowanie lub dofinansowanie zadań dla podmiotów prowadzących działalność w sferze pożytku publicznego – 110.000,00 zł, w tym:
      - na zadania z zakresu kultury fizycznej – 50.000,00 zł,
      - na zadania z zakresu organizacji wypoczynku dla dzieci i młodzieży objętej edukacyjną opieką wychowawczą - 30.000,00 zł,

<sup>21</sup> Rok 2018 – 2020 wykonanie, rok 2022 – plan wg stanu na 30.09.2022 r.

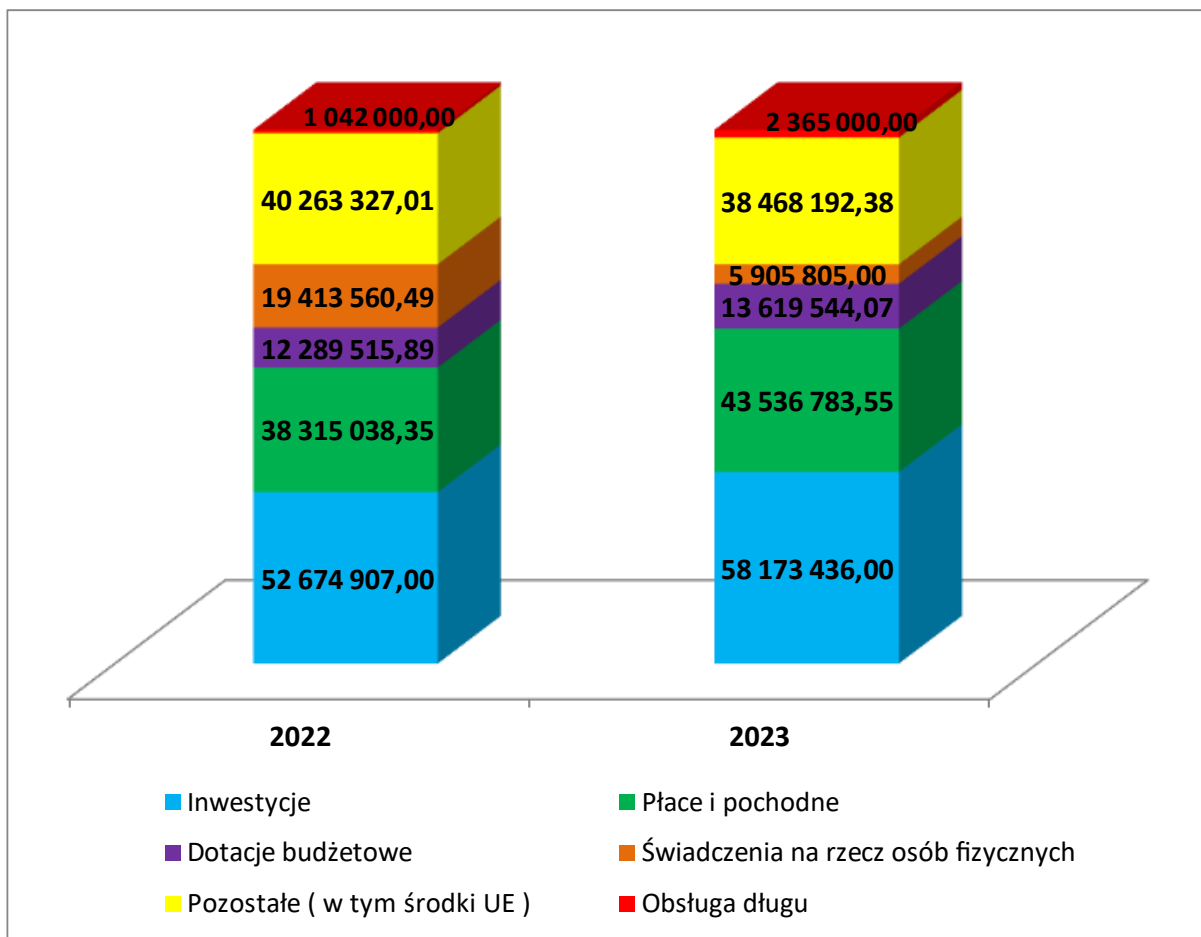
<sup>22</sup>Dz. U. z 2019 r. poz. 688 z zm.

- na zadania z zakresu ochrony zdrowia i przeciwdziałania alkoholizmowi – 30.000,00 zł,
- dla stowarzyszeń na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej – 520.000,00 zł,
- dla podmiotów prowadzących żłobki – 615 000,00 zł,
- na prace remontowe i konserwatorskie obiektów fizycznych – 125.000,00 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.905.805,00 zł;
- 5) obsługa długu – 2.365.000,00 zł;
- 6) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej – 34.400,80 zł, w tym dotacja celowa na zadania bieżące (obsługa ZIT) – 6.830,00 zł, na wynagrodzenia osobowe – 4.700,00 zł.

### Struktura planowanych wydatków w latach 2022-2023

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022 (stan na 30.09.2022) w zł	Plan na rok 2023 w zł	Dynamika wzrostu %	Udział w ogólnych wydatkach roku 2023
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>111 323 441,74</b>	<b>103 895 325,00</b>	<b>93,3</b>	<b>64,1</b>
1.	Wydatki jednostek budżetowych	77 327 926,90	81 970 575,13	106,0	50,6
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	38 315 038,35	43 536 783,55	113,6	26,9
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	39 012 888,55	38 433 791,58	98,5	23,7
2.	Dotacje	12 289 515,89	13 619 544,07	110,8	8,4
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 413 560,49	5 905 805,00	30,4	3,6
4.	Wydatki na obsługę długu	1 042 000,00	2 365 000,00	226,0	1,5
6.	Wydatki na programy z udziałem środków UE	1 250 438,46	34.400,80	2,8	0,0
<b>II</b>	<b>Wydatki na inwestycje</b>	<b>52 674 907,00</b>	<b>58 173 436,00</b>	<b>110,4</b>	<b>35,9</b>
	<b>Razem</b>	<b>163 998 348,74</b>	<b>162 068 761,00</b>	<b>98,8</b>	<b>100,00</b>

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



### Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2022 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 38.315.038,35 zł. Na rok 2023 skalkulowane zostały na kwotę 43.536.783,55 zł więcej o 12,0 % niż w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 26,9 % wydatków budżetu ogółem. Są to wydatki na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy i jednostek budżetowych, które w 100 % swoje wydatki pokrywają z budżetu gminy, tj.

- Szkoły Podstawowe,
- Zespół do spraw Oświaty,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- Gminy Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- Gminne Przedszkole Publiczne nr 1.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne (w pozycji tej ujęto również składki na ubezpieczenie społeczne dla osób pobierających świadczenia na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych – 277.000,00 zł), składki na fundusz pracy, wynagrodzenia prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe. Wydatki w tej grupie obejmują wypłatę wynagrodzeń, dodatków specjalnych, dodatków funkcyjnych, nagród jednorazowych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, premii regulaminowych. W związku z tym, że minimalne wynagrodzenie od dnia 1 stycznia 2023 r. wynosić będzie 3.490,00 zł a od 1 lipca 2023 r. wynosić będzie 3.600,00 zł, zapewniono środki na regulację wynagrodzeń do najniższej krajowej. Zaplanowano środki na zwiększenie funduszu płac w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy od 1 stycznia 2023 r. o 10 % oraz na utworzenie nowych etatów. Dla

pracowników administracji i obsługi w szkołach zaplanowane zostały środki na fundusz premiowy. Na odrębnych zasadach został skalkulowany fundusz płac dla nauczycieli w szkołach i w przedszkolu publicznym. W związku z tym, że Urząd Gminy i jednostki organizacyjne gminy mogą uczestniczyć w programie aktywizacji zawodowej bezrobotnych poprzez okresowe zatrudnianie osób zarejestrowanych w PUP na staże zawodowe i roboty publiczne, przewidziano środki na zatrudnienie tych osób na czas wskazany przez PUP w umowie. Dodatkowo środki na wynagrodzenia dla osób uczestniczących w projektach dofinansowanych z Unii Europejskiej wynoszą 4.700,00 zł (rozdział 75095, 85295, 85395) i skalkulowane zostały w grupie wydatków na programy z udziałem środków z UE.

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

W roku 2022 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg stanu na dzień 30 września br. – 39.012.888,55 zł. Na rok 2023 skalkulowane zostały na kwotę 38.433.791,58 zł tj. o 1,5% mniej. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych stanowią 23,7 % wszystkich wydatków budżetu gminy Osielsko w roku 2023. Są to wydatki bieżące w Urzędzie Gminy i gminnych jednostkach budżetowych pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki na obsługę długu i na projekty realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - związane z realizacją zadań gminy przez szkoły podstawowe, przedszkole, Zespół do spraw oświaty, GOPS, GOSiR i Urząd Gminy. Jest to grupa wydatków stanowiąca stosunkowo duży udział w ogólnej kwocie wydatków bieżących budżetu gminy, w roku 2023 stanowi ponad ¼ całego budżetu i przejawia tendencje wzrostowe. Wynika to m.in. z przyjmowania z inwestycji do użytkowania nowych obiektów, a tym samym pojawieniem się nowej grupy kosztów, związanych z ich utrzymaniem i funkcjonowaniem. Wprowadzanie nowych planów zagospodarowania przestrzennego wpływa na zmianę ładu przestrzennego i sam charakter gminy, ale także generuje znaczne wydatki na odszkodowania wypłacane za przejmowane pod drogi grunty, w roku 2023 będzie to kwota 1.700.000,00 zł (pozostałą kwotę ujęto w wydatkach majątkowych). Na przedstawiony wzrost wydatków ma także wpływ przyjmowanie nowych zadań przez samorząd i stały wzrost liczby mieszkańców - potencjalnych klientów i odbiorców usług.

### **Świadczenia na rzecz osób fizycznych**

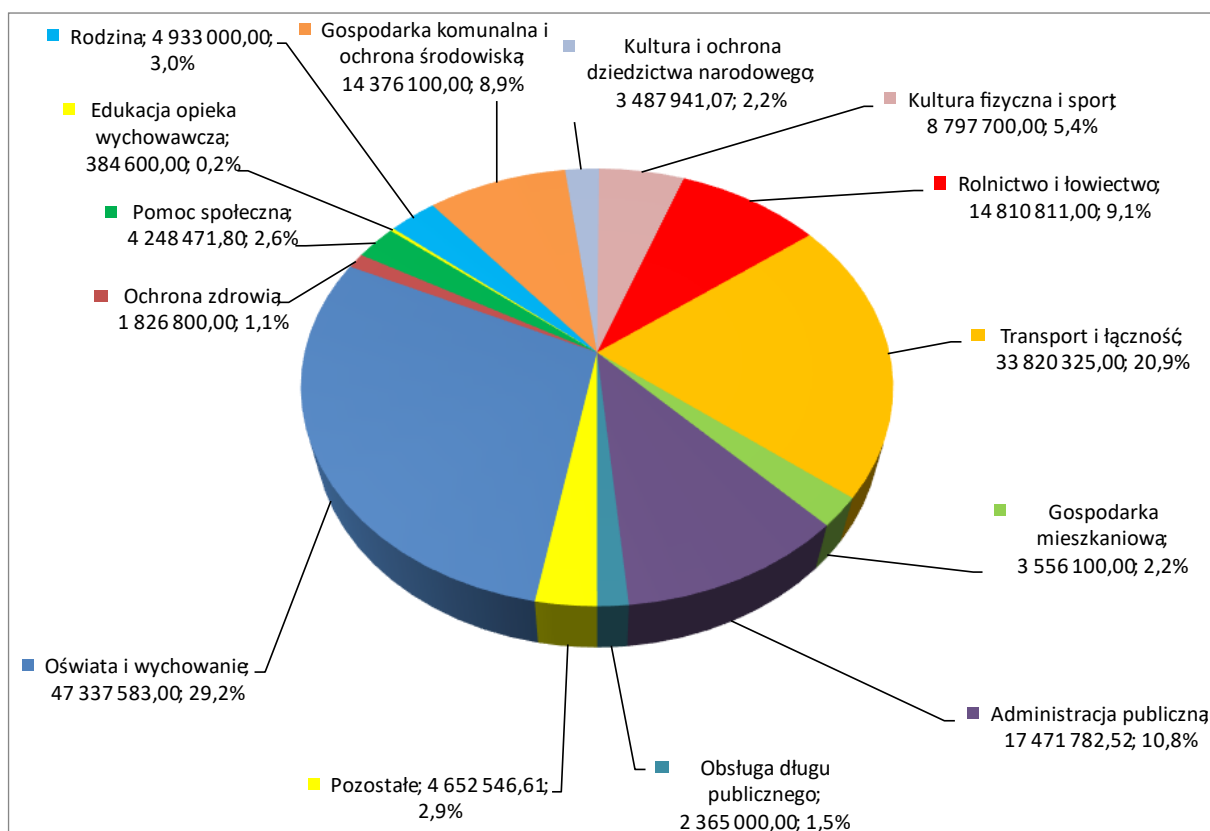
W roku 2022 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg stanu na dzień 30 września 2022 r. – 19.413.560,49 zł. Na rok 2023 skalkulowane zostały na kwotę 5.905.805,00 zł, tj. mniej o 30,4 % niż w roku bieżącym. Stanowią 3,7 % wydatków budżetu. W tej grupie wydatków są ujęte wydatki na cały katalog świadczeń rodzinnych, świadczeń z pomocy społecznej tj. zasiłki stałe, okresowe, celowe, pomoc w naturze, pomoc w zakresie dożywiania a także dodatki mieszkaniowe wypłacane przez GOPS, dodatki wiejskie i dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, świadczenia z funduszu zdrowotnego – wypłacane nauczycielom, stypendia o charakterze socjalnym wypłacane uczniom szkół. Ponadto ekwiwalenty za odzież ochronną wypłacane pracownikom wszystkich jednostek budżetowych.

Świadczenia z pomocy społecznej (w tym dział 855 Rodzina) są finansowane w dużej mierze z dotacji celowej z budżetu państwa, w roku 2023 z przekazanej przez wojewodę informacji wynika, że planowane dotacje wyniosą 3.451.900,00 zł. Wielkości przyznawanych kwot będzie się zmieniać w ciągu roku budżetowego w zależności od zapotrzebowania składanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku.

## Wydatki budżetu gminy OSIELSKO na rok 2023 według działów

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

- Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza – 29,4 %,
- Transport i łączność – 20,9 %,
- Administracja publiczna – 10,8 %,
- Rolnictwo i łowiectwo – 9,1 %,
- Gospodarka komunalna – 8,9 %,
- Pomoc społeczna i Rodzina – 5,6 %,
- Kultura fizyczna – 5,4 %.



**Wydatki inwestycyjne planowane w poszczególnych działach zostały omówione na str. 60 - 73**

### Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 14.810.811,00 zł – 9,1 % wydatków budżetu ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – 227.200,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 14.583.611,00 zł.

#### Rozdział 01030 - Izby rolnicze – 5.200,00 zł

Wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów w podatku rolnym. Wydatek stanowi wpłata na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej. Wpłaty



przekazywane są na podstawie art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jednolity Dz. U. z roku 2022 poz. 183).

#### Rozdział 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi – 8.679.500,00 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej wynoszą 8.679.500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 15.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 8.664.500,00 zł.

Są to przede wszystkim wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej w gminie. Wydatki pokryją również koszty rekonstrukcji i modernizacji istniejących już urządzeń i budowli. Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. GZK otrzyma dotację celową na realizację inwestycji w kwocie 5.570.000,00 zł. Dotacja przekazywana będzie do GZK po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na wykonanie dokumentacji projektowych, opłat związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w zakresie sieci wodociągowych oraz inwestycji wspólnych tj. prowadzonych wraz z budową dróg gminnych łącznie w kwocie 3.094.500,00 zł.

W ramach wydatków bieżących Urzędu Gminy zabezpieczono środki na usługi związane z obsługą infrastruktury wodociągowej w kwocie 15.000,00 zł.

#### Rozdział 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi – 5.902.500,00 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury kanalizacyjnej wynoszą 5.902.500,00 zł.

Są to wydatki na budowę infrastruktury kanalizacyjnej w gminie. Wydatki pokryją również koszty rekonstrukcji i modernizacji istniejących już urządzeń i budowli. Zadania w zakresie budowy urządzeń kanalizacyjnych wykonują Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. GZK otrzyma dotację celową na realizację inwestycji w kwocie 1.100.000,00 zł. Dotacja przekazywana będzie do GZK po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na wykonanie dokumentacji projektowych, opłat związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w zakresie sieci kanalizacyjnych oraz inwestycji wspólnych tj. prowadzonych wraz z budową dróg gminnych łącznie w kwocie 4.787.500,00 zł.

W ramach wydatków bieżących Urzędu Gminy zabezpieczono środki na usługi związane z obsługą infrastruktury kanalizacyjnej w kwocie 15.000,00 zł.

#### Rozdział 01095 – Pozostała działalność – 223.611,00 zł

- wydatki bieżące – 192.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 31.611,00 zł.

Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i usuwanie awarii tych urządzeń – 192.000,00 zł, w tym 150.000,00 zł na zakup usług remontowych, m.in. w celu poprawienia oddziaływania i spływu wód z terenów urbanizujących się.

Zaplanowano wydatki na coroczną bieżącą konserwację rowów odwadniających i rurowodów oddawanych na bieżąco i oddanych już do użytkowania (m.in. zlewnia R-K-6 838 m<sup>2</sup>, zlewnia R-H -1 845 m<sup>2</sup>, zlewnia R-A-9 000 m<sup>2</sup>), oczyszczanie zbiorników wodnych wykaszanie porostów, usuwanie namułu o długości 5 km.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 31.611,00 zł na wykonanie dokumentacji do zadania „Budowa rurociągu odwodnieniowego z przejściem wód z rowu R-A na odcinku ul. Łąkowa – Ugorowa w Maksymilianowie.

### **Dział 600 Transport i łączność**

Plan 33.820.325,00 zł - 20,9 % wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące – 7.385.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 26.435.325,00 zł.

Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy – 4.125.000,00 zł, w tym;

- wydatki bieżące – 3.520.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 605.000,00 zł.

Jednym z zadań własnych gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. W roku 2014 zostało zawarte porozumienie pomiędzy Gminą Osielsko a miastem Bydgoszcz, którego przedmiotem było uruchomienie podmiejskich linii autobusowych łączących miasto z miejscowościami gminy oraz komunikujących miejscowości gminy między sobą. W roku 2016 podpisano Trójstronne porozumienie międzygminne pomiędzy gminami Bydgoszczą, Osielskiem i Dobrczem, co spowodowało uruchomienie nowej linii nr 95 obsługującej Jaruzyn. W roku 2018 podpisano kolejne porozumienie z miastem Bydgoszcz, w którym postanowiono o uruchomieniu linii 98 obsługującej trasę Bożenkowo - Fordon. W efekcie zawartych porozumień na dzień 31 października 2020 r. mieszkańców naszej gminy obsługują linie autobusowe nr 93, 94, 95 i 98. Od grudnia 2022 r. planuje się uruchomienie dodatkowej linii nr 41 obejmującej trasę Bydgoszcz / Leśne – Osielsko – Dobrcz – Kotomierz Wudzyn. Ostatecznym celem gminy jest skomunikowanie wszystkich sołectw ze sobą oraz utworzenie sprawnego punktu przesiadkowego, tak by każdy mieszkaniec mógł swobodnie poruszać się publicznym transportem po terenie gminy, a także dotrzeć do miasta Bydgoszczy.

W roku 2019 aneksem do porozumienia międzygminnego wprowadzony został zapis w sprawie wprowadzenia biletów dedykowanych uczniom i dzieciom (w wieku od 4 do 20 lat) zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko. Identyfikatorem uprawniającym do ulg są Metropolitarna Karta Uczniowska oraz Metropolitarna Karta Malucha. Karty wydawane są na wniosek przez Urząd Gminy.

W oparciu o przedstawioną przez Bydgoszcz kalkulację w roku 2023 zostanie udzielona dotacja dla Miasta Bydgoszczy na dofinansowanie usług przewozowych świadczonych na rzecz mieszkańców gminy w kwocie – 3.500.000,00 zł, w tym koszty związane z wprowadzeniem ulgowych biletów uczniowskich i biletów malucha.

Pozostałe koszty bieżące na komunikację lokalną wynoszą 20.000,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 605.000,00 zł, w tym: budowa zatoki autobusowej w Żołędowie przy ul. Bydgoskiej oraz budowa zatoki autobusowej na ul. Centralnej ze skrzyżowaniem z ul. Orzechową w Osielsku - dokumentacja projektowa.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – 201.215,00 zł

W rozdziale zaplanowano dotację celową na pomoc finansową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 201.215,00 zł. Na podstawie uzgodnień z samorządem Województwa Kujawsko - Pomorskiego Gmina Osielsko na rok 2023 zabezpieczyła środki na dotację celową na zadanie pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 244 Kamieniec – Strzelce Dolne, m. Żołędowo, ul. Jastrzębia” – kontynuacja zadania.

#### Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – 80.000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 80.000,00 zł,

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki na zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych w gminie Osielsko. W roku 2013 r. Wójt Gminy Osielsko zawarł ze Starostą Powiatu Bydgoskiego porozumienie, którego przedmiotem było powierzenie Gminie zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych położonych na terenie gminy Osielsko. Starostwo przekazuje na ten cel dotację. Kwoty dotacji na poszczególne sezony zimowe określone są corocznie w drodze aneksu do porozumienia. Wykonanie zadania gmina zleciła Gminnemu Zakładowi Komunalnemu w Żołędowie (zarządcy dróg gminnych). Planuje się wydatki na ten cel w wysokości przewidywanej dotacji ze Starostwa tj. 80 000,00 zł.

#### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 29.359.110,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 3.730.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 25.629.110,00 zł.

Utrzymaniem dróg w gminie zajmuje się GZK w Żołędowie. W budżecie gminy na bieżące utrzymanie dróg zaplanowano:

- kwotę 3.000.000,00 zł, tj. więcej o 13,4 % do przewidywanego wykonania wydatków w roku 2022 (wg stanu na dzień 30.09.2022 r. – 2.645.000,00 zł) z przeznaczeniem m.in. na zimowe utrzymanie, równanie dróg, utwardzanie dróg kruszywem, profilowanie poboczy, naprawy miejscowe nawierzchni, mechaniczne ścinanie poboczy, koszenie poboczy, wycinkę drzew i krzewów, montaż tablic i znaków, oznakowanie poziome, zakup, ustawianie i opróżnianie koszy ulicznych, pompowanie wód opadowych, zmiatanie ulic, utrzymanie ścieżek rowerowych i chodników, obsiew trawą poboczy.
- kwotę 730.000,00 zł, tj. mniej o 52,9 % od przewidywanego wykonania wydatków planowanych w roku 2022 na remonty dróg (wg. stanu na dzień 30.09.2022 - 1.550.000,00 zł). W roku 2023 planuje się m.in. :
  - punktowe remonty chodników na terenie gminy ok.1000 m<sup>2</sup>,
  - wykonanie nakładki asfaltowej wraz z zjazdami na ul. Wilgi w Myślęcinku oraz zawrotka i wlot na ul. Jeździecką,
  - wykonanie nakładki na ul. Letniej w Jagodowie (od ul. Bydgoskiej do ul. Błękitnej),
  - remont przepustu na ul. Karpackiej w Niwach,
  - projekt oraz budowa elementów uspokojenia ruchu z oznakowaniem poziomym i pionowym na terenie gminy Osielsko,
  - remont konstrukcji żelbetowej mostu ul. Zielona Dolina w Bożenkowie.

Na wydatki inwestycyjne na drogach gminnych planuje się przeznaczyć kwotę 25.629.110,00 zł. Środki wydatkowane będą na projekty budowlane, opłaty przyłączeniowe, budowę, przebudowę i modernizację dróg gminnych wraz z oświetleniem ulicznym, organizacją ruchu na tych drogach oraz wypłatę odszkodowań za przejęte przez gminę grunty pod budowę dróg gminnych w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (Dz. U. 2022 poz. 176 ze zm.) tzw. spec” ustawy drogowej.

*Fundusz sołecki – 75.000,00 zł, w tym sołectwo Niwy–Wilcze – 75.000,00 zł., zgodnie z załącznikiem 12 do uchwały.*

Rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 55.000,00 zł.

Bieżącym utrzymaniem infrastruktury przystankowej zajmuje się Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie, planowane wydatki wynoszą 55.000,00 zł.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan 3.556.100,00 zł – 2,2 % wydatków budżetu.

- wydatki bieżące – 3.268.100,00 zł,
- wydatki majątkowe – 288.000,00 zł.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 3.031.600,00 zł :

- wydatki bieżące – 2.831.600,00 zł
- wydatki majątkowe – 200.000,00 zł,

1) Gospodarka gruntami – 2.538.400,00 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, dla osób fizycznych i prawnych wynoszą 1.700.000,00 zł, nie zakłada się zwwyżki w stosunku do planowanych wydatków w roku 2022. Planowana corocznie kwota wydatków na odszkodowania stanowi znaczną pozycję w budżecie gminy Osielsko. Jest konsekwencją potrzeby rozliczeń z byłymi właścicielami nieruchomości przejętych przez gminę gruntów. Ponadto prace geodezyjne związane z podziałami, wydatki związane z procedurą naliczania jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości działek zbytych po uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania oraz koszty związane z wyceną nieruchomości w celu naliczenia opłat adiacenckich od podziałów nieruchomości i infrastruktury technicznej, badanie stanów prawnych nieruchomości, koszty aktów notarialnych, podatek VAT, ogłoszenia prasowe, opłaty sądowe – 638.400,00 zł. Wykupy gruntów 200.000,00 zł.

2) Gospodarka nieruchomościami zabudowanymi – 493.200,00 zł.

Zaplanowano wydatki na utrzymanie budynków i obiektów komunalnych o przeznaczeniu użytkowym pod różne działalności, w tym budynki niemieszkalne przy ul. Centralnej 6 w Osielsku, ul. Szkolnej 1 i Bluszczowej 3 w Maksymilianowie, ul. Jana Pawła II 28 w Osielsku oraz GOK-u w Osielsku wraz z przylegającą do nich infrastrukturą i terenami zielonymi, publiczna toaleta na osiedlu handlowym . W tym wydatki na :

- a) remonty obiektów komunalnych; dokumentacje projektowe, drobne naprawy, usuwanie awarii oraz konserwacje budynków komunalnych wynikające z przeglądów technicznych - 40.000,00 zł;
- b) zakup mediów m.in. ogrzewanie gazowe budynku przy ul. Centralnej 6 w Osielsku, ul. Szkolnej 1 w Maksymilianowie oraz GOK-u w Osielsku, zakup energii, wody (§ 4260 – 190.000,00 zł), usługi kominiarskie, przeglądy okresowe, wywóz nieczystości stałych i ścieków, obsługa publicznej toalety (§ 4300 – 245.000,00 zł), w tym toaleta - 41.400,00 zł;
- c) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń – 5.000,00 zł,
- d) utrzymanie zieleni przy obiektach (§ 4210 – 10.000,00 zł),

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 524.500,00 zł

- wydatki bieżące – 436.500,00 zł,
- wydatki majątkowe - 88.000,00 zł.

Planowane wydatki bieżące wynoszą 436.500,00 zł i obejmują utrzymanie, koszty bieżącej eksploatacji i remonty gminnych budynków mieszkalnych. W roku 2023 przewiduje się zwiększenie tych wydatków w stosunku do roku 2022 o około 3,6 %. Stosunkowo niski procent wzrostu mimo inflacji spowodowany jest m.in. mniejszymi nakładami na remonty

lokali mieszkalnych. W ramach bieżącego utrzymania zaplanowano środki na sprzątanie części wspólnych budynków.

Ponadto w planie wydatków ujęto wpłaty dla wspólnoty za 9 lokali mieszkalnych położonych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 3, które zostały zakupione przez gminę od WAM w latach 2012/2013 oraz wydatki z tyt. wypłaty odszkodowań za brak dostarczenia lokalu socjalnego (naliczane za każdy miesiąc użytkowania) za 1 lokal w Bożenkowie.

Wydatki na usługi remontowe w budynkach mieszkalnych wyniosą 40.000,00 zł. Zakres wydatków remontowych określa wieloletni program gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy Osielsko obejmującym lata 2021 – 2027, przyjęty uchwałą Rady Gminy Osielsko nr VI/55/2021 z dnia 22 czerwca 2021 r. W roku 2023 zaplanowano środki na drobne prace naprawcze wynikające z przeglądów technicznych budynków oraz występujące w ciągu roku awarie.

Wydatki majątkowe – 88.000,00 zł, w tym opracowanie koncepcji i dokumentacji projektowej budowy budynku mieszkalnego szeregowego wraz z zagospodarowaniem terenu w Żołędowie dz. Nr 249.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Plan 262.000,00 zł – 0,2 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 261.000,00 zł

W roku 2023 realizowane będą rozliczenia końcowe za miejscowe plany realizowane na podstawie umów z lat ubiegłych. Planuje się zapłatę za plany realizowane a nie zakończone w 2022 roku, tj.

- dla sołectwa Jaruzyn, Osielsko zmiany planu terenów położonych wzdłuż drogi Bydgoszcz - Gdańsk cz. II,
- zmiana planu wzdłuż drogi Bydgoszcz - Gdańsk dla działek nr 26/3, 25/8, 25/3, 24/58, 24/60,
- dla terenów położonych w Niemczu - Niemcz II,
- terenu obejmującego obszar miejscowości Niwy, Wilcze i Żołędowo w rejonie ulic Szosa Gdańska, Krakowska, Jastrzębia i Augustowska; na podstawie uchwał Rady Gminy Osielsko nr III/36/2019, III/37/2019, III/38/2019 z dnia 23 kwietnia 2019 r. obszar planu został podzielony na 3 części (3 odrębne plany miejscowe) plany na etapie przekazania do uzgodnień,
- dla terenu przy ul. Kwiatowej w Osielsku - realizacja uchwały IV/43/2021 z 12.04.2021 r.

Ponadto planuje się m. in. wydatki związane z pozyskaniem materiałów i opracowań planistycznych, ogłoszenia prasowe, na opracowanie „Zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Gminy Osielsko” w zakresie zmiany przebiegu rurociągu gazowego wysokiego ciśnienia, przebiegu drogi w klasie G w kierunku północ-południe, linii energetycznej 110 kV.

W rozdziale zostały ujęte także środki na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego dla nieruchomości położonych na terenach nie objętych planami oraz wykonanie wielkoformatowych kserokopii map.

#### Rozdział 71035 – Cmentarze – 1.000,00 zł

Środki na realizację zadania rządowego polegającego na utrzymaniu grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy 1.000,00 zł.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Plan 17.471.782,52 zł, co stanowi 10,8 % wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące – 14.611.782,52 zł,
- wydatki majątkowe – 2.860.000,00 zł.

#### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – 600.957,32 zł

Wydatki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej wyniosą – 600.957,32 zł. W tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie wynosi 188.500,00 zł, środki własne gminy na zapewnienie realizacji zadań zleconych wynoszą 412.457,32 zł.

Zadania zlecone realizuje obecnie 6 pracowników łącznie na 4,45 etatu. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 518.270,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 82.687,32 zł i obejmują: szkolenia, usługi informatyczne, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, składka PFRON, zakup artykułów biurowych, zakup sprzętu komputerowego. Wydatki nie obejmują między in. usług telefonicznych, remontów, ogrzewania, sprzątanía pomieszczeń. Budżet państwa w sposób nie wystarczający zabezpiecza niezbędne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu w roku 2023 dołoży kwotę 412.457,32 zł, tj. pokryje 68,6 % ogólnych wydatków na ten cel, o których mowa wyżej.

#### Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych – 12.000,00 zł

Planowane wydatki 12.000,00 zł. Opłaty i koszty związane z postępowaniem sądowym i prokuratorskim, m.in. opłaty za dokonywane wpisy w księgach wieczystych dłużników jako zabezpieczenie hipoteczne wierzytelności gminy z tyt. podatków i opłat.

#### Rozdział 75020 – Starostwo powiatowe – 88.803,00 zł

Pomoc finansowa dla powiatu bydgoskiego w związku z prowadzeniem w Osielsku filii Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Na 2023 r. wydatki w kwocie 88.803,00 zł zaplanowano w oparciu o kalkulację kosztów przedstawioną przez Starostwo. Wydatki na pomoc finansową na omawiane zadanie są mniejsze od wydatków w roku bieżącym o 14,8 %.

#### Rozdział 75022 – Rady gmin – 471.000,00 zł

Planowane wydatki – 471.000,00 zł.

W tym wydatki na wypłatę diet dla radnych Rady Gminy Osielsko za udział w posiedzeniach sesji i komisjach Rady Gminy, szkolenia radnych, wyjazdy służbowe, materiały biurowe, prenumeratę „Wspólnoty” oraz opłata za upublicznianie obrad sesji rady gminy przez Internet (transmisja online), opłata za system do głosowania dla radnych i opłata za utrzymanie archiwum sesji.

#### Rozdział 75023 – Urzędy gmin – 11.314.400,00 zł

Planowane wydatki bieżące – 11.164.400,00 zł,

- wydatki majątkowe – 150.000,00 zł.

Biorąc pod uwagę wytyczne wynikające z wdrażanego projektu SMUP (System Monitorowania Usług Publicznych) w rozdziale zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy w jednostce z wyjątkiem rozdziału 90002 i 75011. Wydatki majątkowe – 150.000,00 zł.

Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy planuje się 11.164.400,00 zł o 18,4 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2022 (wg stanu na dzień 30.09 – plan wynosił 9.429.178,00 zł) wydatków ogółem. Według stanu na dzień 30 września 2022 r. w Urzędzie Gminy zatrudnionych jest 85 osób (na 82,5 etatu<sup>23</sup>) – w tym 71 osoby na stanowiskach urzędniczych i 14 osób na stanowiskach pomocniczych i obsługi. Z tego, koszty utrzymania

---

<sup>23</sup> W tym 3 osoby na zastępstwa za osoby długotrwale nieobecne z powodu macierzyństwa

6 osób (4,45 etatu) ujmuje się w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie, koszty 2 osób (w wymiarze 2 etatów) zajmujących się administracyjną obsługą systemu gospodarki odpadami w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy, PPK, wynagrodzenia bezosobowe wyniosą 9.905.400,00 zł i będą większe o 17,9 % od przewidywanego wykonania w roku 2022 - w kwocie 8.403.150,00 zł. Zaplanowano między innymi środki na wypłatę nagród jubileuszowych dla 8 pracowników, 8 odpraw emerytalnych, wynagrodzenia dla osób wykonujących pracę w oparciu o umowę zlecenie i o dzieło. W 2023 roku w związku z ciągłym wzrostem liczby ludności, ilością załatwianych spraw i coraz to nowymi zadaniami nakładanymi przez administrację rządową planuje się wzrost zatrudnienia w Urzędzie Gminy docelowo o 3,5 nowych etatów. Jednocześnie przewiduje się okresowe zatrudnienie osób zarejestrowanych w Urzędzie Pracy odbywających staże w Urzędzie. Zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U z 2019, poz. 1482 z późn. zm.) w przypadku staży, stypendia stażowe wypłaca PUP ale organizator stażu jest obowiązany zatrudnić bezrobotnego po ukończeniu stażu na wskazany przez PUP w umowie okres. W ramach robót publicznych bezrobotni są zatrudniani na 8 miesięcy z tego koszty za 6 miesięcy są refundowane przez Urząd Pracy. Razem w ramach umowy z PUP ww. formach zaplanowano okresowo zatrudnić do 10 osób. W urzędzie skalkulowano wynagrodzenie koordynatora ZIT finansowane z środków gminy – 12.000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące (bez remontów) w Urzędzie Gminy wyniosą 1.189.000,00 zł. Między innymi są to wydatki na: wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowych pracowników, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia i doskonalenie zawodowe pracowników, obsługa BHP, zakup gazu do ogrzewania budynków obsługiwanych przez kotłownię Urzędu Gminy, zakup artykułów biurowych w tym: tonerów do kopiarek i drukarek, druków, środków czystości, prenumeratę prasy, aktów normatywnych, czasopism fachowych, zapłatę rachunków telefonicznych, energię elektryczną i wodę, konserwację sprzętu komputerowego, konserwację programów komputerowych, wywóz nieczystości, zakup art. żywnościowych, konserwację podłóg, windy. W planie ujęto ponadto środki na zakup wyposażenia, w tym: mebli (uzupełnienie braków na stanowiskach, wymiana uszkodzonych sprzętów, urządzenie nowych stanowisk pracy) aparaty telefoniczne, sprzętu komputerowego i licencji o wartości poniżej 10.000,00 zł oraz zakup usług obejmujących najem kopertownicy. Na remonty w Urzędzie przeznaczono kwotę 70.000,00 zł, w tym odświeżenie pomieszczeń biurowych w budynku przy ul. Szosa Gdańska 55A w związku z reorganizacją związaną z oddaniem do użytkowania budynku przy ul. Jana Pawła II 28, awarie, bieżące naprawy i konserwacje wynikające m.in. z przeglądów technicznych budynku.

Zakupy inwestycyjne -150.000,00 zł – zakup sprzętu powyżej 10.000 zł, w tym m.in. ploter/składarka wielofunkcyjna, kopiarko - drukarka 2 szt,

#### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 245.061,20 zł. W tym:

- wydatki realizowane przez Urząd Gminy - 167.061,20 zł,
- wydatki realizowane przez GOSiR – 78.000,00 zł, (z tego; zakup materiałów i wyposażenia - 30.000,00 zł, usługi – 48.000,00 zł).

Wydatki zostaną przeznaczone m.in. na promocję gminy poprzez ogłoszenia i reklamy w prasie, udział w projektach „Karma wraca”, "Bądź Eko", reklamy telewizyjne oraz współpracę z TV i z Radiem PIK, event „Niepodległościowy” 11 listopada, życzenia w prasie, zakup upominków i gadżetów promocyjnych z logo gminy, medali, pucharów,

wydawanie materiałów promujących gminę, zakup tablic informacyjnych z elementami promującymi gminę, a także, zakup specjalistycznego oprogramowania do tworzenia materiałów filmowych. Promocja gminy poprzez uczestnictwo w imprezach sportowych m.in. Puchar Polski Nordic Walking Mistrzostwa Polski, Rajd Rowerowy Niemcz, Mityng pływacki dla osób niepełnosprawnych, Marsz na powitanie wiosny dla osób niepełnosprawnych, udział w wydarzeniach GOK i GOSiR oraz innych organizacji poprzez patronat Wójta Gminy Osielsko. Zakup sprzętu w celu przygotowania materiału do promocji w mediach i kanałach internetowych.

#### Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 993.431,00 zł

Planowane wydatki bieżące na wspólną obsługę jednostek związane są z funkcjonowaniem Zespołu do spraw oświaty, który prowadzi obsługę ekonomiczno-administracyjną przedszkola oraz czterech szkół podstawowych prowadzonych przez gminę Osielsko wynoszą 993.431,00 zł i będą wyższe o 15,10 % od planowanych wydatków w roku 2022. W Zespole do spraw oświaty zatrudnionych jest 7 osób w wymiarze 6,5 etatu. Ogółem na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń oraz wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 819.781,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące jednostki wyniosą 173.650,00 zł, w tym planuje się m.in.: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 10.400,00 zł, na szkolenia pracowników kwotę 26.700,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia kwotę 28.400,00 zł, na zakup usług pozostałych kwotę 54.500,00 zł oraz na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych kwotę 2.400,00 zł. Zaplanowano również remont podłóg w pomieszczeniach zespołu na kwotę 29.000,00 zł.

#### Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 3.746.130,00 zł

- wydatki bieżące – 1.036.130,00 zł,
- wydatki majątkowe - 2.710.000,00 zł.

Planuje się wydatki m.in. na:

- wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach rady gminy i diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa – 95.000,00 zł;
- wynagrodzenie dla sołtysów za inkaso podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości i wynagrodzenie za dostarczanie decyzji podatkowych – 30.000,00 zł;
- zapłatę składki dla stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Trzy Doliny” - 20.000,00 zł (gmina Osielsko jest członkiem tego stowarzyszenia od 19.12.2008 r.) 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;
- zapłatę składki członkowskiej na rzecz Stowarzyszenia Metropolia Bydgoszcz- 8.000,00 zł. 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;
- w związku z przystąpieniem w roku 2015 gminy Osielsko do Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) dla Bydgosko - Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF) planuje się dotację w kwocie 6.830,00 zł dla Miasta Bydgoszczy jako instytucji Pośredniczącej;
- pozostałe zakupy i usługi – 17.500,00 zł, w tym obsługa sołectw, administrowanie stron internetowych sołectw Niemcz i Żołędowo, ustawienie sołeckich tablic informacyjnych;
- pozostałe koszty związane z obsługą zadań wykonywanych w urzędzie (nie związanych bezpośrednio z utrzymaniem stanowisk pracy) oraz z poborem podatków i opłat,



skalkulowano na kwotę 838.800,00 zł w tym m.in. zakup usług prawnych, usług pocztowych, opłat bankowych, system powiadamiania SMS, wynagrodzenie bezosobowe, nagrody konkursowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, kary i odszkodowania, podatek od towarów i usług, ubezpieczenie majątku gminy.

Wydatki inwestycyjne – 2.710.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Adaptacja budynków przy ul. Jana Pawła II w Osielsku, na potrzeby Urzędu Gminy, Rady Gminy archiwum i Ochotniczej Straży Pożarnej.

*Fundusz sołecki – 8.200,00 w tym, sołectwo Żółdowo – 1.200,00 zł, sołectwo Maksymilianowo – 6.000,00 zł, sołectwo Niemcz – 1.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.*

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

Plan 3.649,00 zł

Wydatki realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie - na stałe prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców - 3.649,00 zł

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

Plan 749.650,00 zł, co stanowi 0,5 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące – 249.650,00 zł,
- wydatki majątkowe – 500.000,00 zł.

#### Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – 500.000,00 zł

Zabezpieczono środki finansowe z przeznaczeniem na zapewnienie poprawy bezpieczeństwa publicznego mieszkańcom gminy oraz zapewnienie miejsca obsługi interesantów – mieszkańców gminy. We wrześniu 2021 roku Gmina Osielsko podpisała list intencyjny, w którym uznano jako niezbędną realizację zadania inwestycyjnego polegającego na budowie siedziby Posterunku Policji w Niemczu.

Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom gminy jest zadaniem własnym gminy, udzielone wsparcie finansowe Policji nastąpi w oparciu o zapisy ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (tj. Dz. U. z 2020, poz. 360 z późn. zm.). Środki finansowe zostaną wpłacone na państwowy fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych.

#### R.ozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – 176.500,00 zł

W celu zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańcom gminy Osielsko zaplanowano środki finansowe dla Ochotniczych Straży Pożarnych w łącznej kwocie 176.500,00 zł, z tego:

- dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst dla gminy Dobrcz z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności OSP Dobrcz (zakup sprzętu strażackiego - 4 butle kompozytowe do aparatów powietrznych) - 20.000,00 zł,
- finansowanie działalności OSP Osielsko, jednostka została zarejestrowana na terenie gminy Osielsko w dniu 7 maja 2019 r. – 156.500,00 zł.

Ochotnicza Straż Pożarna z Dobrcza prowadzi działania ratowniczo – gaśnicze na terenie gminy Osielsko.

Od 2019 roku funkcjonuje także nowo utworzona Ochotnicza Straż Pożarna Osielsko z siedzibą w Myślęcinku ul. Żurawia 10. Planowane są wydatki związane z funkcjonowaniem formacji, w tym na opłatę legalizacji sprzętu strażackiego, ubezpieczenie OC i AC, badania techniczne, serwis i paliwo do dwóch samochodów specjalnych, modyfikacja oświetlenia specjalnego pojazdu GLBM, badania lekarskie i ubezpieczenie NNW członków OSP, zakup

umundurowania i wyposażenia (m.in. plecak do pożarów traw i lasów, aparat Ochronny Dróg Oddechowych – 2 zestawy, agregat prądotwórczy 3kW). W planie wydatków uwzględniono zakup wyposażenia dla 5 kolejnych strażaków, których zaplanowano pozyskać z terenu Gminy Osielsko. Ochrona przeciwpożarowa stanowi zadanie własne gminy. Finansowanie zadania nastąpi w oparciu o przepisy ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o ochronie przeciwpożarowej (tj. Dz. U. 2020, poz.961 z późn. zm.).

#### Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 73.150,00 zł

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”. Wydatki na zakup m.in. środków do dezynfekcji, masek ochronnych, zakup niezbędnego wyposażenia. Zadanie realizowane będzie przez jednostki organizacyjne gminy: GOPS, GOSIR oraz jednostki oświatowe.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Plan 2.365.000,00 zł –1,5 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego –2.365.000,00 zł

Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczki i kredytów. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu była zaciągnięta na finansowanie inwestycji w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. W latach 2018 - 2024 roku zaciągnięte były długoterminowe kredyty bankowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2022 zostanie zaciągnięty kolejny kredyt na częściowe pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w bieżącym roku. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych oraz na spłatę już zaciągniętych zobowiązań wskazuje na konieczność pozyskania w roku 2023 nowego kredytu. Planuje się przychody zwiększające dług w kwocie 73.599.850,00 zł. Planowane wydatki związane z obsługą długu gminy istniejącego i planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 wynoszą 2.350.000,00 zł. Zakładana zwyżka planu w stosunku do roku 2022 wynika z stale rosnących stóp procentowych powodujących wzrost wskaźnika WIBOR, na którym oparte jest oprocentowanie kredytu. Wskaźnik ten w m-cu października br. osiągnął już wartość pow. 7 pkt procentowych.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Plan 3.619.247,61 zł - 2,2 % wydatków ogółem.

- wydatki bieżące – 2.819.247,61 zł,
- wydatki majątkowe – 800.000,00 zł.

#### Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 1.538.911,61 zł. Stanowią je rezerwy:

- rezerwa ogólna budżetu – 428.911,61 zł,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu –

w związku z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym<sup>24</sup> - 310.000,00 zł,

- rezerwa celowa na inicjatywy lokalne o charakterze inwestycyjnym – 350.000,00 zł,
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 450.000,00 zł.

Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu. Suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Rezerwa ogólna w projekcie budżetu gminy Osielsko na rok 2023 stanowi 0,28 % wydatków budżetu. Suma rezerw celowych wynosi 1.110.000,00 zł i stanowi 0,68 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 2.080.336,00 zł. Stanowi je wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego dla wszystkich gmin w kraju, dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej. Wpłaty są przekazywane w 12 równych ratach, w terminie do 15 dnia każdego miesiąca.

W gminie Osielsko dochód podatkowy na jednego mieszkańca do wyliczenia subwencji ogólnej i wpłaty do budżetu państwa wynosi – 4.020,99 zł i stanowił 179 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (2.246,66 zł). Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT). Dochód ustala się stosując górne granice stawek obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. to 15.978 osób (dane GUS). Do obliczenia PDP na rok 2023 w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych – przyjmuje się planowane dochody na 2023 r., w zakresie pozostałych dochodów podatkowych - wykonane dochody za 2021 r.

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Plan 47.337.583,00 zł – 29,2 % ogółu wydatków budżetu.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2023:

- wydatki bieżące wynoszą – 40.550.783,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 6.786.800,00 zł.

**Planowane wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania (dział 801), edukacyjnej opieki wychowawczej (dział 854) oraz obsługę jednostek oświatowych (dział 750 rozdział 75085), w roku 2023 wyniosą 48.715.614,00 zł. Z tego:**

- w dziale 750 Administracja publiczna – 993.431,00 zł,

---

<sup>24</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 261 ze zm. TJ.

- w dziale 801 Oświata i wychowanie – 47.337.583,00 zł,
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 384.600,00 zł.

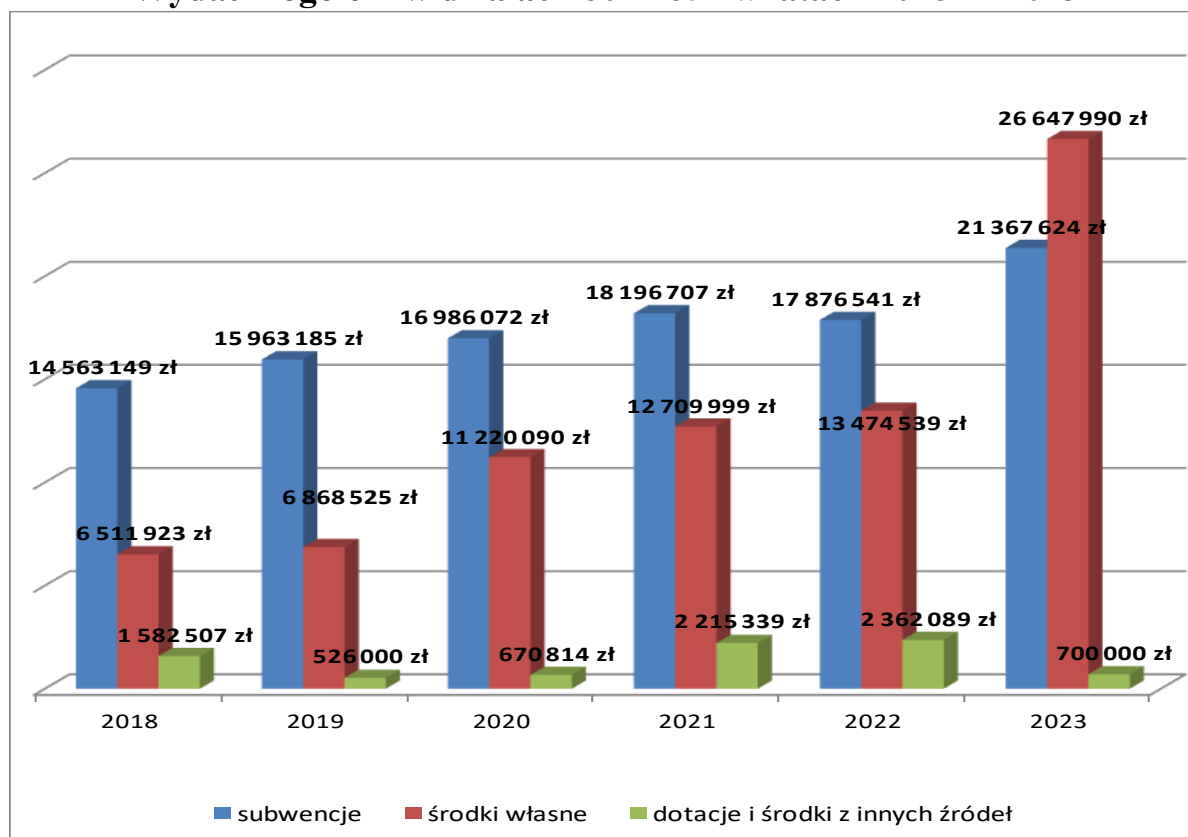
Stanowi to 30 % planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

Łącznie w tych działach planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 41.928.814,00 zł i wydatki inwestycyjne – 6.786.800,00 zł. W roku 2023 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 26.273.784,00 zł, w dziale 854 – 43.900,00 zł, w dziale 750 w rozdziale 75085 – 819.781,00 zł, co razem stanowi kwotę 27.137.465,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 64,7 % wydatków bieżących. Planowane na rok 2023 wydatki bieżące wzrosły o 5,9 % w stosunku do przewidywanego wykonania z roku 2022 (wg stanu na 30 września 2022 r. wynosiły – 39.596.565,83 zł).

Ponadto w planach jednostek oświatowych zaplanowano środki na wydatki związane z wystąpieniem pandemii COVID-19, które zostały ujęte w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe, kwota wydatków na ten cel dla jednostek oświatowych wynosi 36.150,00 zł.

Prognozowana kwota subwencji oświatowej wynosi 21.367.624,00 zł – i wystarcza na 51 % bieżących wydatków w działach, wpłaty otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego wynoszą – 700.000,00 zł – finansują 1,6 % wydatków, środki własne gminy wynoszą 19.861.190,00 zł i finansują 47,4 % wydatków bieżących.

### Wydatki ogółem w działach 801 i 854 w latach 2018<sup>25</sup> - 2023



<sup>25</sup> Rok 2017-2021 – wykonanie, rok 2022 – plan wg. stanu na 30.09.2022 r.

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

- 1) publiczne:
  - a) 15 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z 12 oddziałami szkoły podstawowej i 3 oddziałami przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
  - b) 26 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu z 24 oddziałami szkoły podstawowej i 2 oddziałami przedszkolnym, świetlicą, stołówką i własną kuchnią,
  - c) 13 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie z 13 oddziałami szkoły podstawowej, świetlicą, stołówką i własną kuchnią,
  - d) 40 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku z 36 oddziałami szkoły podstawowej, 4 oddziałami przedszkolnymi, świetlicą, stołówką i własną kuchnią,
  - e) 6 oddziałowe Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku ze stołówką.
- 2) niepubliczne:
  - a) Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie,
  - b) Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku,
  - c) Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu,
  - d) Przedszkole Niepubliczne „Humpty Dumpty” w Żołędowie,
  - e) Przedszkole „Dziecięcy Świat Montessori” w Niemczu,
  - f) Przedszkole „Zameczek II” w Osielsku,
  - g) Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Osielsku,
  - h) Niepubliczne Przedszkole „Blu” w Osielsku,
  - i) Niepubliczne przedszkole „Super Kids” w Niemczu.

W przedszkolu i czterech szkołach podstawowych uczy się wg stanu na dzień 30 września br. zgodnie z danymi Systemu Informacji Oświatowej 2 168 uczniów, czyli o 55 uczniów więcej w porównaniu z ubiegłym rokiem:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 256 uczniów (szkoła podstawowa - 186, oddziały przedszkolne - 70),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 548 uczniów (szkoła podstawowa- 495, oddziały przedszkolne - 53),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 943 uczniów (szkoła podstawowa - 850 uczniów, oddziały przedszkolne - 93),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 270 uczniów,
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku -151 dzieci.

Uczniowie ci uczą się łącznie w 100 oddziałach, w tym 15 oddziałach przedszkolnych i 85 oddziałach szkoły podstawowej.

Stan zatrudnienia nauczycieli w dniu 30 września br. w publicznych szkołach na terenie gminy Osielsko wynosi 209 nauczycieli, co stanowi łącznie 196,39 etatu, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 50 osób (46,69 etatu),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 38 osób (34,22 etatu),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 79 osoby (77,76 etatu),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 29 osób (22,72 etatu),
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku - 13 osób (13 etatów).

Liczba pracowników niebędących nauczycielami w szkołach publicznych wg stanu na dzień 30 września br. wynosi 86 osób, co stanowi łącznie 77,89 etatu, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 21 osób (19,50 etatu),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 13 osób (11,09 etatu),

- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 26 osób (23,72 etatu),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 15 osób (12,58 etatu),
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku - 11 osób (11 etatów).

We wszystkich placówkach oświatowych prowadzonych przez gminę Osielsko wg stanu na 30 września br. zatrudnionych jest łącznie 295 nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, w tym w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu 71 osób, w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie 51 osób, w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku 105 osób, w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie 44 osób oraz w Publicznym Przedszkolu nr 1 w Osielsku 24 osób.

Gmina Osielsko zapewnia bezpłatny transport i opiekę wszystkim uczniom, których droga z domu do szkoły przekracza 3 km w przypadku uczniów pięcioletnich i sześcioletnich z przedszkola i oddziałów przedszkolnych oraz klas I-IV szkół podstawowych oraz 4 km w przypadku uczniów klas V-VIII szkoły podstawowej. Gmina zapewnia również bezpłatny transport i opiekę uczniom, których droga z domu do szkoły jest krótsza niż podane wyżej wartości. Obsługę transportową dowozu dzieci prowadzi przewoźnik wyłoniony w drodze przetargu. Zadaniem szkół jest natomiast zapewnienie opiekunów na czas dowozu dzieci. Jako cenę usługi przyjęto cenę zakupu biletu miesięcznego dla ucznia. Usługę finansową dowozu uczniów do szkół prowadzi Zespół do spraw oświaty.

Gmina Osielsko zapewnia środki na wychowanie przedszkolne dzieci. Planuje się dotację na ten cel dla Miasta Bydgoszcz oraz gminy Dobrcz na mieszkańców gminy Osielsko uczęszczających do placówek wychowania przedszkolnego poza miejscem zamieszkania. Zaplanowano również środki na dotacje podmiotowe dla 9 przedszkoli niepublicznych, działających na terenie gminy.

Planowany fundusz płac i pochodne od wynagrodzeń w działach 801- Oświata i wychowanie oraz 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza został ustalony z uwzględnieniem:

- 1) objęcia nauką pływania wybranych oddziałów w szkołach podstawowych, co wiąże się z prowadzeniem jednej godziny zajęć wychowania fizycznego z podziałem na 15 osobowe grupy,
- 2) finansowania przez gminę dodatkowych zajęć z języka niemieckiego w szkołach w ilości 66 godzin tygodniowo, z czego:
  - a) w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 8 godzin,
  - b) w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu - 18 godzin,
  - c) w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 30 godzin,
  - d) w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 10 godzin.
- 3) nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- 4) urlopów dla poratowania zdrowia nauczycieli,
- 5) nagród dla nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi z funduszu nagród,
- 6) premii dla pracowników administracji i obsługi w szkołach,
- 7) godzin ponadwymiarowych oraz godzin doraźnych zastępstw za nieobecnych nauczycieli,
- 8) wzrostu od dnia 1 stycznia 2023 r. minimalnego wynagrodzenia za pracę do wysokości 3.490,00 zł brutto oraz od lipca 2023 roku do wysokości 3.600,00 zł brutto,
- 9) wzrostu funduszu płac pracowników administracji i obsługi w placówkach podległych gminie o 10 %.

W poszczególnych rozdziałach zaplanowano również środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela. Rada Gminy Osielsko ustaliła, że wysokość tych środków stanowi 0,3 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli<sup>26</sup>.

### **Działy 801 Oświata i wychowanie**

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe – 28.592.162,00 zł, w tym :

- wydatki bieżące – 22.091.362,00 zł,
- wydatki majątkowe – 6.500.800,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 22.091.362,00 zł i będą wyższe o 1,1 % od zaplanowanych w 2022 r. W 2023 r. największą grupę wydatków stanowić będą wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty PPK w kwocie 18.601.162,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 3.490.200,00 zł, w tym m.in.: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, szkolenia i wyjazdy służbowe, oraz wydatki na usługi remontowe.

W ramach wydatków na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 326.800,00 zł zaplanowano m. in. zakup mebli do gabinetów i klas, drukarki, głośniki za 12 600,00 zł w Szkole Podstawowej w Żołędowie. Zakup drukarek, krzeseł, komputera stacjonarnego, laptopów w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku za kwotę 17 200,00 zł. W Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu zakup zestawu komputerowego za kwotę 6 500,00 zł oraz wkład własny do projektu Aktywna Tablica na kwotę 8 000,00 zł, a także projekt Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa na kwotę 3 000,00 zł. W paragrafie 4210 na wniosek rady rodziców zaplanowano kwotę 3 000,00 zł na nagrody rzeczowe dla uczniów z okazji Dnia Dziecka organizowanego przez Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Maksymilianowie.

W ramach wydatków na pomoce dydaktyczne i książki w szkołach w kwocie 81 500,00 zł zaplanowano m. in. zakup pomocy dydaktycznych, książek do bibliotek oraz programów edukacyjnych we wszystkich szkołach.

Na zakup usług remontowych w szkołach podstawowych zaplanowano na rok 2023 kwotę 168.500,00 zł, z czego 6.500,00 zł się w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie – remont dachu na łączniku, 5.000,00 zł w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu – remont dachu sali gimnastycznej, 72.000,00 zł w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku – naprawa obróbek kominów i papy naprawa pojazdu dla osób niepełnosprawnych, remont pomieszczenia WC dziewcząt oraz 85.000,00 zł w szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie – wymiana ogrodzenia szkoły, remont tarasu – izolacja, płytki, balustrada.

Na zakup usług (§ 4300) zaplanowano 465.200,00 zł, w tym wywóz śmieci, zrzuty ścieków, drobne naprawy, organizacja imprez szkolnych. W ramach Funduszu Sołeckiego realizowane będą następujące zadania: w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie planuje się organizację Dnia Dziecka i Mikołajek za kwotę 8.000,00 zł oraz zakup serca na nakrętki – 2.000,00 zł, środki na integrację uczniów w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie - 3.000,00 zł, dofinansowanie wydania monografii o historii Szkoły Podstawowej w Niemcz – 2.000,00 zł, wspieranie imprez integracyjnych dla dzieci i młodzieży przez Szkołę Podstawową w Osielsku 10.000,00 zł.

Zakupy inwestycyjne realizowane przez szkoły w 2023 r. planuje się na kwotę 125. 800,00 zł, w tym: naprawa nawierzchni boiska 12.000,00 zł w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w

---

<sup>26</sup> Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.

Niemczu, zakup 24 komputerów stacjonarnych na kwotę 85.000,00 zł i trzech monitorów interaktywnych - 16.800,00 zł w Szkole Podstawowej im. Olimpijczyków w Osielsku, zakup monitora interaktywnego do szkoły Podstawowej w Żołędowie.

W ramach wydatków na inwestycje realizowane przez urząd planuje się kwotę 6.375.000,00 zł, w tym: budowa klimatyzacji w Szkole Podstawowej w Niemczu, w Osielsku i Maksymilianowie, wymiana instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Żołędowie, zakup i montaż wiaty na rowery przy Szkole Podstawowej w Żołędowie, budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu. Razem wydatki majątkowe w 2023 wyniosą 6.500.800,00 zł.

#### Fundusze sołeckie

*W ramach funduszy sołeckich zaplanowano wydatki w wysokości 25.000,00 zł, w tym sołectwo Niemcz – 2.000,00 zł, sołectwo Żołędowo – 10.000,00 zł, sołectwo Osielsko - 10.000,00 zł. sołectwo Maksymilianowo 3.000,00 zł. Środki zostaną wydatkowane zgodnie z opisem do załącznika nr 12.*

#### Rozdział 80103- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 2.381.308,00 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i Osielsku wyniosą 2.381.308,00 zł i będą o 27,27% wyższe niż w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano na kwotę 2 059 208,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 294 100,00 zł, w tym wydatki na zakup energii w kwocie 57 000,00 zł. Na zakup pomocy dydaktycznych przewidziano kwotę 18 600,00 zł. W 2023 r. nie zaplanowano żadnych środków na zakup usług remontowych, gdyż wszystkie niezbędne remonty wykonane zostały w poprzednich latach.

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie dokona zakupu urządzeń na plac zabaw przy szkole za kwotę 28.000,00 zł.

#### Rozdział 80104- Przedszkola- 8.283.547,00 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku oraz niepublicznych przedszkoli prowadzonych na terenie Gminy wyniosą 2.524.547,00 zł i są wyższe o 17,05% niż w roku 2022. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano na kwotę 1.886.547,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 638.000,00 zł, w tym na zakup materiałów i wyposażenia planuje się 57.200,00 zł oraz na zakup pomocy dydaktycznych 9.200,00 zł. W 2023 r. nie zaplanowano żadnych wydatków związanych z zakupem usług remontowych.

W gminie Osielsko funkcjonuje 9 przedszkoli niepublicznych, które otrzymują dotację na wychowanie przedszkolne z budżetu gminy. Dzieci zamieszkujące na terenie gminy uczęszczają również do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy oraz w Dobrczu. Gmina kupuje usługi w zakresie wychowania przedszkolnego od jst, które w tym zakresie realizują zadanie własne Gminy Osielsko. W roku 2023 wyceniono zakup usług wychowania przedszkolnego na kwotę 1.059.300,00 zł.

Dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie naszej Gminy będą przekazywane dotacje w wysokości 75% podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli, która w 2023 r. wynosić będzie 4.700.000,00 zł. W 2023 r. miesięczna dotacja dla przedszkoli niepublicznych na 1 ucznia wynosić będzie 870,11 zł wg stanu na 30 września 2022.

W ciągu roku kwota dotacji może ulec zwiększeniu w oparciu o decyzje wojewody o przyznaniu gminie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne jakim jest wychowanie przedszkolne.

#### Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego – 1.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na zakup usług wychowania przedszkolnego w innych formach tj. punktach przedszkolnych w wysokości 1.000,00 zł.



#### Rozdział 80107- Świetlice szkolne- 959.473,00 zł

W rozdziale zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach podstawowych w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 959.473,00 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 826.573,00 zł, natomiast pozostałe wydatki w kwocie 132.900,00 zł, z czego odpis na ZFSS – 36.200,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 31.000,00 zł oraz zakup pomocy dydaktycznych i książek 4.400,00 zł. W ramach zakupu usług remontowych zaplanowano kwotę 5.500,00 zł z przeznaczeniem na remont sali świetlicy w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie.

#### Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół- 457.329,00 zł

Wydatki na dowożenie uczniów do szkół w 2023 r. wyniosą 457.329,00 zł. Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę za dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy, wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunów dowożonych uczniów oraz zwrot kosztów dojazdu uczniów niepełnosprawnych wraz z opiekunami do szkół i placówek wychowania przedszkolnego w Bydgoszczy. Wydatki na opiekę nad uczniami w czasie dowożenia w tym wynagrodzenia osobowe i pochodne skalkulowane zostały na kwotę 102.909,00 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2023 zaplanowano 326 800,00 zł. Obsługę tę zapewnia podmiot wybrany w drodze przetargu.

Wydatki w tym rozdziale nie obejmują dodatkowych kosztów dowożenia uczniów ze szkół podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i Żołędowie na basen do Osielska oraz na wycieczki szkolne i imprezy sportowe

#### Rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli- 116.591,00 zł

Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 116.591,00 zł, co stanowi 0,8% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wydatki przeznaczone na dofinansowanie doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli są wyższe w porównaniu z rokiem 2022 o 20,32 % ze względu na wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

Planowane kwoty wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w poszczególnych szkołach kształtują się w następująco:

- Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu: 29.434,00 zł,
- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie: 16.862,00 zł,
- Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku: 47.717,00 zł,
- Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie: 15.042,00 zł,
- Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku: 7.536,00 zł.

#### Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne- 4.075. 887,00 zł

- wydatki bieżące – 4.032.887,00 zł,
- wydatki majątkowe – 43.000,00 zł.

We wszystkich szkołach prowadzonych przez gminę Osielsko działa stołówka dla uczniów. W Szkołach Podstawowych w Niemczu, Żołędowie i Osielsku działają kuchnie, w których przygotowywane są posiłki dla uczniów tych szkół. Kuchnia w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie przygotowuje posiłki zarówno dla uczniów tej szkoły jak i Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, do których posiłki są dowożone. Placówkami, które korzystają z zewnętrznej firmy cateringowej są Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku, Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku, Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, Szkoła Podstawowa w Niemczu w których to posiłki przygotowywane są dla uczniów oddziałów przedszkolnych przez zewnętrzną firmę.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano w kwocie 4.032.887,00 zł. Środki na wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówkach i kuchniach oraz wynagrodzenia bezosobowe łącznie wynoszą 1.407.267,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.625.620,00 zł, z tego zakup artykułów żywnościowych 2.424.640,00 zł przy stawce 5,00 zł za posiłek we wszystkich szkołach podstawowych, 14,00 zł za całodzienny posiłek w Publicznym Przedszkolu nr 1 w Osielsku oraz 12,00 zł za całodzienny posiłek w oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Osielsku, Maksymilianowie oraz Niemczu. Kwota ta odpowiada planowi po stronie dochodów budżetu gminy z tytułu odpłatności za posiłki.

Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek wynoszą 200.980,00 zł, w tym zakup gazu, środków czystości, materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych.

W ramach inwestycji Szkoła Podstawowa w Osielsku zaplanowała zakup bębna oraz obieraczki do stołówki na kwotę 16.000,00 zł oraz Szkoła Podstawowa w Żołędowie zaplanowała zakup kotła do kuchni szkolnej na kwotę 27.000,00 zł.

#### 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 - 872.048,00 zł

Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych w budżecie gminy wydziela się środki na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego w wysokości nie mniejszej niż kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej na uczniów, wychowanków i uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w zakresie tych zadań. Planowane wydatki w tym rozdziale ustalone zostały na kwotę 122.048,00 zł, z czego 11.939,00 zł przeznaczają się na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, a 10.109,00 zł na pozostałe wydatki bieżące, w tym na odpis na fundusz świadczeń socjalnych.

Zaplanowano dotację w kwocie 750.000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli realizujących zadania wymienione jak wyżej. Na terenie gminy prowadzona jest działalność tego typu w dwóch przedszkolach. Wg. stanu na 30.09.2022 r. do przedszkola uczęszczało 12 dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności, w tym niektóre z dzieci więcej niż z jedną dysfunkcją.

#### Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 1.026.755,00 zł

Wydatki na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego, o którym mowa w art. 127 ust. 1 ustawy - Prawo oświatowe wyniosą w 2023 r. 1.026.755,00 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą 765.496,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano 261.259,00 zł. W tej kwocie wydatków obok wydatków związanych z wypłatą dodatków wiejskich dla nauczycieli, odpisów na zakładowy fundusz socjalny, skalkulowano w wysokości 55.622,00 zł koszty zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakup pomocy dydaktycznych i książek, na które planuje się przeznaczyć kwotę 205.637,00 zł.

#### Rozdział 80195 - Pozostała działalność 571.483,00 zł

Zgodnie z art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły tworzy się specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze w wysokości co najmniej 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Natomiast zgodnie z zapisami regulaminów wynagradzania jednostek tworzy się fundusz nagród w wysokości do 10% planowanych środków na wynagrodzenia osobowe. W roku 2023 zaplanowano odpis w wysokości 6% planowanych płac administracji i obsługi. Ustalony w ten sposób planowany fundusz nagród

dla pracowników placówek oświatowych działających na terenie gminy wynosi 571.483,00 zł, na co składają się wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 512.683,00 zł. W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 58.800,00 zł.

### **Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

#### Rozdział 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 50.000,00 zł

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

Zaplanowano dotację w kwocie 50.000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli realizujących zadania wymienione jak wyżej. Na terenie gminy prowadzona jest działalność tego typu w jednym z przedszkoli. Wg. stanu na 30.09.2022 r. do przedszkola uczęszczało 9 dzieci.

#### Rozdział 85412- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży- 259.800,00 zł

1) Wypoczynek organizowany przez szkoły:

Każdego roku szkoły organizują wypoczynek zimowy i letni dla uczniów. Gmina współfinansuje ferie zimowe organizowane w szkołach, a także obozy wyjazdowe. Podobnie jak w latach ubiegłych w 2023 r. zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego w Poroninie przez Szkołę Podstawową im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku oraz Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Maksymilianowie dla grupy 92 uczniów z odpłatnością w wysokości 1.500,00 zł w Szkole Podstawowej w Osielsku oraz 1.600,00 zł w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie. Szkoła w Osielsku planuje również organizację zimowiska w szkole dla 40 uczestników przy odpłatności 125,00 zł za ucznia. Szkoła Podstawowa w Żołędowie planuje półkolonie zimowe dla grupy 50 dzieci z odpłatnością po 190,00 zł oraz półkolonie letnie ze zwiedzaniem dla grupy 60 dzieci z odpłatnością w wysokości 480,00 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy planuje się przeznaczyć kwotę 43.900,00 zł w celu zatrudnienia kierowników i opiekunów kolonii i obozów. Na pozostałe wydatki przeznacza się łącznie 185.900,00 zł, w tym m. in. na zakup materiałów i wyposażenia, 5.000,00 zł na zakup żywności 6.600,00 zł oraz 174.000,00 zł na zakup pozostałych usług, a także ubezpieczenie uczestników obozu 300,00 zł.

2) Dotacje celowe udzielane przez Gminę Osielsko 30.000,00 zł

Na rok 2023 zaplanowano dotacje udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom prowadzącym działalność w sferze pożytku publicznego (paragraf 2360) na działania na rzecz dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży w kwocie 30.000,00 zł.

#### Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 7.000,00 zł

Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę 7.000,00 zł. Stypendia o charakterze socjalnym są wypłacane na podstawie art. 90b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tj. Dz.U.2022, poz.2230) oraz zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Gminy Osielsko w uchwale z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko<sup>27</sup>. Zaplanowana kwota stanowi wkład własny gminy, który zostanie w ciągu roku uzupełniony dotacją celową z budżetu państwa.

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. W dniach od 5 do 14 października 2022 roku wydano stypendia na rok szkolny 2022-2023 tj. 23 decyzje w tym 2 odmowne.

#### Rozdział 85416- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - 67.800,00 zł

Na stypendia o charakterze motywacyjnym, wypłacane na podstawie art. 90g ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, zaplanowano kwotę 67.800,00 zł. Środki te przeznaczone są we wszystkich szkołach podstawowych na udzielanie uczniom stypendium za bardzo dobre wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Plan 1.826.800,00 zł - 1,1 % wydatków budżetu, w tym:

- wydatki bieżące – 876.600,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 950.000,00 zł.

#### Rozdział 85121 - Lecznictwo ambulatoryjne – 1.270.000,00 zł

Obowiązująca od 15 lipca 2016 r. nowelizacja ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych wprowadziła regulację, która przewiduje nowy mechanizm finansowania świadczeń opieki zdrowotnej. Zgodnie z art. 9a i 9b ustawy jednostki samorządu terytorialnego mogą finansować świadczenia gwarantowane ponad kwotę zobowiązania NFZ wobec świadczeniodawcy – podmiotu medycznego.

Gminna Przychodnia w Osielsku nie jest związana z NFZ żadną umową (ze względu na brak takiej możliwości z przyczyn niezależnych od przychodni), której przedmiot stanowiłyby świadczenie rehabilitacji leczniczej. Wobec braku dostępu do świadczeń gwarantowanych przez NFZ, zaplanowano środki finansowe w kwocie 320.000,00 zł na finansowanie świadczeń gwarantowanych w zakresie rehabilitacji leczniczej dla mieszkańców gminy Osielsko. Zaplanowano możliwie jak najszerszą dostępność do świadczeń gabinetu rehabilitacji, od roku 2020 m.in. wydłużono działalność gabinetu oraz zatrudniono dodatkowo specjalistę. W planie uwzględniono podwyższenie punktu rozliczeniowego do wysokości 1,80 zł.

Zadanie wykonywać będzie Gminna Przychodnia w Osielsku.

Wydatki inwestycyjne – 950.000,00 zł. Zaplanowano środki na adaptację i rozbudowę przychodni zdrowia w Maksymilianowie.

#### Rozdział 85149 - Programy polityki zdrowotnej – 4.000,00 zł

Środki w rozdziale przeznaczone zostaną na dofinansowanie programów zdrowotnych, m.in. na kontynuację programu pn. „Zapobieganie upadkom seniorów” realizowanego przy współdziałaniu Województwa Kujawsko - Pomorskiego. Zadanie wykona Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji.

#### Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii – 120.000,00 zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tj. Dz. U. z 2020 poz. 2050) nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii (w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025) w roku 2023 zaplanowana została kwota 120.000,00 zł pochodząca z opłat za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Realizacja programu polegać będzie m.in. na:

- zwiększeniu dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od narkotyków lub zagrożonych uzależnieniem w szczególności poprzez pomoc i wsparcie psychologiczne,
- dofinansowywaniu profesjonalnych programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży oraz ich rodziców na terenie szkół (lub innych miejsc), realizowanie informacyjnych programów profilaktycznych dla rodziców i opiekunów.
- organizacji specjalistycznych szkoleń z zakresu profilaktyki dla pedagogów szkolnych, nauczycieli, wychowawców i psychologów prowadzących pracę profilaktyczną i terapeutyczną z dziećmi i młodzieżą,
- organizacji letniego wypoczynku dla dzieci,
- wspieraniu działalności Rodzinnego Punktu Konsultacyjnego, stowarzyszeń i instytucji oraz organizacji zajmujących się profilaktyką i przeciwdziałaniem narkomanii.

### Rozdział – 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki - 430.800,00 zł.

Wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową dokonywane są w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalany corocznie przez Radę Gminy. W 2023 roku w ramach programu profilaktycznego planuje się m.in wydatki na:

- działalność Rodzinnego Punktu Konsultacyjnego w Osielsku (RPK) w tym - zatrudnienie specjalistów (psychologów, terapeutów i prawnika) w celu udzielania porad dla mieszkańców gminy, przede wszystkim dotkniętych problemem alkoholowym,
- zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na doposażenie RPK w niezbędny sprzęt, materiały biurowe, materiały edukacyjne do prowadzenia zajęć i warsztatów oraz wykonywanie niezbędnych prac remontowych, adaptacyjnych i modernizacyjnych,
- wydatki związane z utrzymaniem pomieszczeń RPK m.in.: energia cieplna, woda, środki czystości, telefon,
- współpracę z GOK w Osielsku w celu organizacji we wszystkich świetlicach półkolonii podczas ferii zimowych i wakacji letnich połączonych z programem profilaktycznym, prowadzonym przez poszczególnych instruktorów świetlic dla dzieci z terenu Gminy,
- współpracę ze szkołami z terenu Gminy Osielsko w zakresie organizacji wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci i młodzieży, podczas których będzie prowadzony program profilaktyczny o charakterze uniwersalnym w celu przeciwdziałania inicjacji w zakresie różnych ryzykownych zachowań, przewidywany udział w obydwu formach wypoczynku 50 dzieci,
- finansowanie szkoleń, kursów, warsztatów, konferencji, seminariów i innych form edukacji osobom zaangażowanym w realizację programu (w tym wszystkim pracownikom RPK, psychologom, radcy prawnemu, terapeutom), organizowanie dla nauczycieli warsztatów i szkoleń przygotowujących do prowadzenia zajęć profilaktycznych z uczniami,
- finansowanie lub dofinansowanie realizacji programów z zakresu profilaktyki uzależnień, w tym: programów informacyjno-edukacyjnych, programów rówieśniczych, środowiskowych, socjoterapeutycznych oraz innych programów zawierających elementy terapii, programów adresowanych do tzw. „grup ryzyka”, m.in. realizacja programów interwencyjnych na rzecz dzieci, młodzieży i rodzin z problemem alkoholowym, programów alternatywnych z uwzględnieniem pozalekcyjnych zajęć sportowych, programów nowoczesnej profilaktyki zintegrowanej z zastosowaniem skutecznych strategii profilaktycznych oraz rozwiązań nowatorskich, programów edukacyjnych dla rodziców i wychowawców (warsztaty wyjazdowe), prowadzenie świetlic opiekuńczo-wychowawczych i środowiskowych zajęć pozalekcyjnych połączonych z realizacją programu profilaktycznego,

- wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Kwotę 800,00 zł zaplanowano na dotację dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego w celu wspólnej realizacji i wspólnego uczestnictwa w finansowaniu zadania o nazwie – Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.

Dochody z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii określone są w załączniku nr 5 do uchwały.

#### Rozdział 85195 Pozostała działalność - 2. 000,00 zł

Środki przeznaczone zostaną na promocję zdrowia i zdrowego stylu życia, w tym zdrowia psychicznego w ramach realizacji zadań Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan – 4.248.471,80 zł stanowi 2,6 % ogółu wydatków budżetu.

Finansowanie zadań realizowanych w zakresie pomocy społecznej oraz pomocy rodzinie ujęte jest w dwóch działach klasyfikacji budżetowej 852 Pomoc społeczna i 855 Rodzina oraz dodatkowo w dziale 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej – ujęto zadanie finansowane z środków UE pn. „Dom Dziennego Pobytu i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu Gminy Osielsko” realizowanego przez UG jako partnera projektu i GOPS. Suma wydatków tych trzech działów to kwota 9.199.471,80 zł. W działach 852 i 855 plan nie uwzględnia pełnych kwot wydatków, plany zostaną zwiększone na podstawie decyzji Wojewody o zwiększeniu środków w trakcie roku budżetowego.

Gmina realizuje zadania wynikające z ustawy:

- z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej<sup>28</sup>,
- z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych<sup>29</sup> oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów<sup>30</sup>,
- z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie<sup>31</sup>,
- z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej<sup>32</sup>,
- z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych<sup>33</sup>,

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

#### Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Planowane wydatki – 670.800,00 zł

Przewidywane wykonanie wydatków w tym rozdziale w 2022 r. wyniesie około 444.253,00 zł, zakładając, że w tym roku liczba osób przebywających w domach pomocy społecznej opłacanych przez gminę nie ulegnie zmianie. Na koniec września br. w domach pomocy społecznej przebywało 11 osób. Obecnie na umieszczenie w DPS oczekują dwie osoby, tworzy się rezerwę dla jednej osoby. Średni miesięczny koszt pobytu jednej osoby w części, którą zgodnie z art. 61 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy

<sup>28</sup> Dz. U. 2021 poz. 2268

<sup>29</sup> Dz. U. 2022 poz.615

<sup>30</sup> Dz. U. 2022 poz.1205

<sup>31</sup> Dz. U. 2021 poz. 1249

<sup>32</sup> Dz. U. 2022 poz. 821

<sup>33</sup> Dz. U. 2021 poz. 2021

społecznej pokrywa budżet gminy w 2022 r., za miesiąc wrzesień 2022 r. wynosi około 3.806,00 zł. W roku 2023 przyjmuje się miesięczny koszt utrzymania jednej osoby na poziomie 4.300,00 zł.

#### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia – 65.000,00 zł

Planuje się dotację dla miasta Bydgoszcz na finansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w Ośrodku Wsparcia dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Zespole Domów Pomocy Społecznej i Ośrodka Wsparcia w Bydgoszczy. Koszt pobytu dla jednego podopiecznego w ośrodku wsparcia funkcjonującego na terenie Bydgoszczy od dnia 1.01.2022 r. wynosi 2.677,46 zł. W roku 2022 r. (wg stanu na 30.09.2022 r.) pomocą objętych było dwoje dzieci zakłada się, że w roku 2023 liczba dzieci korzystających z pomocy nie wzrośnie.

#### Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Planowane wydatki – 7.100,00 zł.

Kwota wydatkowana będzie na realizację ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. W 2023 roku na realizację tej ustawy zaplanowano kwotę 7.100,00 zł. Środki będą przeznaczone m.in. na: szkolenia dla pracowników socjalnych wraz z kosztami dojazdów, artykuły biurowe dla zespołu interdyscyplinarnego i grup roboczych, przeprowadzenie pogadank w szkołach.

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

Planowane wydatki – 16.700,00 zł.

Na opłatę składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłków stałych w 2023 r. planuje się kwotę 15.700,00 zł. Wydatki z tego tytułu w roku bieżącym wyniosą około 17.500,00 zł. Liczba osób, za które są uiszczane składki na dzień 30 września 2022 r. wynosi 24. Są to wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych. Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego planowane wydatki wyniosą 15.700,00 zł. Niedobory w tym zakresie zostaną skorygowane w trakcie 2023 roku.

Świadczenia są wypłacane zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 2268).

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęte zostaną wydatki w kwocie – 1.000,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych ze środków budżetu państwa.

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

Planowane wydatki w rozdziale w wysokości 490.200,00 zł są przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych, okresowych oraz pomoc w naturze. Są to zadania własne gminy, które są finansowane z dwóch źródeł:

1. Na wypłatę zasiłków okresowych przyznano gminie dotację celową z budżetu państwa w kwocie – 209.200,00 zł. Do końca roku 2022 przewidywane wykonanie ma wynieść 178.948,00 zł. Zasiłki otrzyma 76 rodzin, liczba świadczeń – 567, średnia kwota zasiłku – 316,00 zł. Przewiduje się, że w roku 2023 ta forma pomocy zostanie objęta podobną liczbą świadczeniobiorców. Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2021 r. w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 1296).

2. Z własnych środków gmina przeznaczy na zasiłki celowe i pomoc w naturze kwotę 279.000,00 zł, z tego:
- zasiłki celowe – 120.000,00 zł (liczba świadczeń – 370, średnia kwota zasiłku – 324 zł) z przeznaczeniem na zakup opału, lekarstw, podstawowych artykułów żywnościowych, na zakup odzieży, obuwia, opłata czynszu za mieszkanie i energię elektryczną, zasiłki na zdarzenia losowe,
  - opłata schroniska dla bezdomnych, opłata kosztów pogrzebu, organizacja wigilia dla samotnych – 152.000,00 zł,
  - paczki świąteczne – 7.000,00 zł.

W 2023 r. planuje się wydatkować na zasiłki celowe kwotę 120.000,00 zł, z tej formy pomocy skorzysta około 110 rodzin (220 osób), jest to około 390 świadczeń, średnia kwota zasiłku – 308 zł. Obecnie w schronisku przebywa 6 osób. Średni miesięczny koszt wynosi 1.511,25 zł. W roku 2023 planuje się zabezpieczyć środki dla 7 bezdomnych, przy założeniu 10% wzrostu opłat za schronisko.

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęte zostaną wydatki w kwocie – 2.000,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych ze środków budżetu państwa.

#### Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Planowane wydatki wynoszą - 170.000,00 zł.

W roku 2022 przewiduje się wypłatę świadczeń w formie dodatku mieszkaniowego na poziomie 150.000,00 zł. W związku z podwyżkami cen ogrzewania oraz energii elektrycznej w roku 2023 planuje się wydatkować na ten cel kwotę 170.000,00 zł.

Wydatki są realizowane na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych ( tj. Dz. U. z 2021 poz. 2021).

#### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Planowane wydatki – 229.400,00 zł, w tym;

Urząd gminy - planowane wydatki – 2.500,00 zł, jest to zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Planowane wydatki GOPS – 226.900,00 zł. Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Na realizację zadania gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w kwocie 226.900,00 zł. Wydatki zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko Pomorskiego. Z pomocy w formie zasiłków stałych korzystają osoby niepełnosprawne w stopniu co najmniej umiarkowanym oraz osoby w wieku poprodukcyjnym, które nie mają uprawnień do emerytury lub renty i spełniają kryterium dochodowe określone ustawą o pomocy społecznej.

Planowane wykonanie w roku bieżącym wyniesie – 220.747,00 zł, liczba świadczeniobiorców - 36, liczba świadczeń - 370, średnia kwota zasiłku – 596,61 zł.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – 2.083.701,00 zł., w tym: wydatki bieżące – 2.065.701,00 zł, wydatki inwestycyjne – 18.000,00 zł.

Na pokrycie części wydatków gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w wysokości 252.200,00 zł, na realizację zadań zleconych – 5.100,00 zł, środki gminy – 1.826.401,00 zł.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wg stanu na 30 września 2022 r. zatrudnionych jest 15 osób (w wymiarze 13,5 etatów). Na 2023 rok w rozdziale 85219 zaplanowano wydatki



na wynagrodzenia pracowników, których docelowo zatrudnienie kształtować się będzie na poziomie 14 etatów (w tym 13 obecnych etatów, + od m-ca stycznia dodatkowy 1 etat). Po zmianach jednostka zatrudniać będzie 7 pracowników socjalnych, 7 osób na stanowiskach pracowników administracyjnych, w tym kierownik jednostki i 1 osoba sprzątająca. Nowe etaty zabezpieczą prawidłową realizację zadań GOPS-u, w tym: 1 etat dla pracownika księgowości. Wynagrodzenie osobowe pracowników (z uwzględnieniem dodatków dla pracowników socjalnych pracujących w terenie), dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy, PPK wynoszą 1.655.900,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące GOPS-u wyniosą 404.901,00 zł (bez remontów) – w tym: artykuły biurowe, druki, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty pocztowe, zakup akcesoriów komputerowych, program antywirusowy, opłata za użytkowanie oprogramowania (F–K Budżet, Inforflex, płace, dodatki mieszkaniowe, dodatki energetyczne), szkolenia pracowników, ryczałty samochodowe i wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, opłata za energię elektryczną i ciepłą, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, monitoring i konserwacja systemu antywłamaniowego, wywóz nieczystości, pieczętki, opłata abonamentu RTV, legalizacja sprzętu p.poż, odnowienie certyfikatu do podpisu elektronicznego, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, obsługa informatyczna, prawna oraz obsługa w zakresie obowiązków IOD. W ramach usług remontowych drobne remonty i naprawy – 4.900,00 zł.

Planuje się wydatki na zakupy inwestycyjne: serwer do obsługi świadczeń wraz z oprogramowaniem zgodnie z wymaganiami Krajowych Ram Interoperacyjności w kwocie 18.000,00 zł.

#### Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 210.600,00 zł.  
Finansowanie usług:

- budżet państwa – 63.200,00 zł,
  - środki gminy – 147.400,00 zł.
1. Usługi opiekuńcze. Usługami opiekuńczymi objęto w 2022 r. 15 środowisk. Na dzień 30 września br. z tej formy pomocy korzysta 5 osób. W roku 2023 usługami opiekuńczymi planuje się objąć 18 środowisk. Łączny koszt usług opiekuńczych na 2023 r. planuje się na poziomie 127.400,00 zł.
  2. Specjalistyczne usługi opiekuńcze. W roku 2022 objęto specjalistycznymi usługami opiekuńczymi w formie rehabilitacji ruchowej 12 środowisk. Wydatki z tego tytułu w roku bieżącym wyniosą około 20.000,00 zł. Koszt jednej godziny usług wynosi – 90,00 zł. W roku 2023 wydatki te planuje się na poziomie 20.000,00 zł. Usługi świadczone będą w miejscu zamieszkania osoby uprawnionej, zgodnie z §2 pkt 3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz. U z 2005 r. Nr 189, poz. 1598 z późn. zm.).
  3. Specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone przez terapeutów dla dzieci - zadanie realizowane ze środków budżetu państwa w ramach dotacji celowej – na rok 2023 zaplanowano 63.200,00 zł. W 2023 r. ze specjalistycznych usług świadczonych przez terapeutów skorzysta około 14 dzieci z terenu gminy. Z tej formy pomocy na dzień 30 września 2022 r. korzysta również 9 dzieci. Wydatki planowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ( Dz.U. z 2021 poz. 2268) oraz na podstawie ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego ( tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 2123).

### Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Wydatki związane są z realizacją rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, wartość programu – 195.400,00 zł, z tego:

- ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę – 95.000,00 zł,
- z budżetu państwa gmina otrzyma dotację na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 100.400,00 zł.

W 2022 r. z pomocy w formie bezpłatnego dożywiania w szkole skorzysta około 55 uczniów zamieszkałych na terenie naszej gminy oraz około 20 osób dorosłych, którzy we własnym zakresie nie są w stanie ich sobie zapewnić.

W roku bieżącym łączny koszt zakupu posiłków dla uczniów i osób dorosłych wyniesie około 95.000,00 zł.

Zasiłki celowe na zakup żywności finansowane są ze środków z budżetu państwa. Przewidywana kwota dotacji w 2023 r. z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy wyniesie – 100.400,00 zł. Tą formą pomocy planuje się objąć około 100 rodzin. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na zasiłki celowe na zakup posiłku dla dzieci i dorosłych.

W roku 2023 łącznie na dożywienie uczniów i pomoc w formie zakupu posiłków dla osób dorosłych oraz zasiłków celowych na zakup żywności planuje się wydatkować kwotę – 195.400,00 zł.

Zadanie jest realizowane zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, Uchwałą Rady Ministrów Nr 140 z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 - 2023 (M.P. z 2019 r. poz. 1007), Uchwałą Nr I/4/2019 Rady Gminy Osielsko z dnia 5 lutego 2019 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania pomocy w formie: posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych dla osób objętych wieloletnim rządowym programem „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (Dz. Urz. Woj. Kuj. Pom. z 2019, poz. 982) oraz Uchwałą Nr I/5/2019 Rady Gminy Osielsko z dnia 5 lutego 2019 r. w sprawie wieloletniego programu osłonowego w zakresie dożywiania „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 – 2023 (Dz. Urz. Woj. Kuj. Pom. z 2019 r. poz. 983).

### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Planowane wydatki – 109.570,80 zł , w tym:

1. Koszty transportu osób zamieszkałych na terenie gminy biorących udział w zajęciach prowadzonych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Gądeczu w wysokości 100.000,00 zł. W 2023 r. z tej formy pomocy skorzysta około 10 osób. Roczny koszt przewozu w 2022 r. wyniesie około 80.000,00 zł. Obecnie 8 osób objętych jest tą formy pomocy.
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku w roku 2022 przystąpił jako partner do projektu unijnego pod nazwą "Kujawsko-Pomorska Teleopieka" realizowanego przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu w partnerstwie z Kujawsko-Pomorskim Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o.o. oraz gminami województwa kujawsko-pomorskiego w latach 2021-2023. W ramach programu przy pomocy Kujawsko-Pomorskiego Telecentrum osoby, które otrzymają specjalne bransoletki będą mogły uzyskać pomoc w zakresie wezwania pogotowia ratunkowego czy poinformowania bliskich (rodziny, sąsiadów) o nagłym zdarzeniu. Łączna wartość projektu: 32.912,10 zł, w tym dofinansowanie z EFS – 19.612,10 zł, udział własny – 13.300,00 zł. W roku 2023 r. planuje się wydatkować kwotę 11.470,80 zł, z tego: środki z EFS – 9.570,80 zł, wkład własny niefinansowy w postaci oddelegowania pracowników o wartości - 1.900,00 zł.

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

Rozdział - 85395 - Pozostała działalność - 18.000,00 zł

Są to wydatki gminy Osielsko na realizację projektu pn. „**Dom Dziennego Pobytu i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu Gminy Osielsko**” dofinansowanego ze środków UE w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Europejski Fundusz Społeczny. Projekt realizowany jest w wydzielonej i wyremontowanej na ten cel części świetlicy w Maksymilianowie. Zaplanowano koszty bieżące związane z utrzymaniem domu, tj. ogrzewanie pomieszczeń, dostarczenie mediów w postaci (woda, prąd, gaz, internet) zapewnienie wywozu śmieci i nieczystości płynnych, dbałość o stan techniczny budynku co stanowi w roku 2023 kwotę 18.000,00 zł. Koszty wymienione wyżej rozliczane są w okresach kwartalnych przez GOK w Osielsku.

Ponadto gmina wnosi wkład własny niepieniężny w postaci np. zaangażowanie wolontariuszy, udostępniania pomieszczeń, który wyceniono w kwocie 121.500,00 zł.

Zgodnie z umową Gmina uzyska dofinansowanie na pokrycie wydatków bieżących w kwocie ogółem - 60.000,00 zł , w tym w roku 2022 – 42.000,00 zł a w roku 2023 – 18.000,00 zł.

## **Dział 855 Rodzina**

Plan 4.933.000,00 zł – 3,0 % wydatków budżetu ogółem.

### Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Planowane wydatki w rozdziale wynoszą – 4.100,00 zł i będą realizowane przez Urząd Gminy.

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęte zostaną wydatki w kwocie – 4.100,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych ze środków budżetu państwa.

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

Planowane wydatki ogółem wynoszą 3.736.600,00 zł i będą realizowane przez GOPS w kwocie 3.728.600,00 zł i Urząd Gminy w kwocie - kwocie 8.000,00 zł. Finansowanie wydatków realizowanych przez GOPS:

- z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie - 3.451.900,00 zł,
- ze środków własnych gminy w kwocie - 276.700,00 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń i składek w kwocie 3.077.600,00 zł oraz na obsługę tych świadczeń – 374.300,00 zł. Gmina dokłada do obsługi świadczeń rodzinnych kwotę 276.700,00 zł.

Środki w tym rozdziale są przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych. Oprócz wydatków na wypłatę świadczeń w wysokości – 3.077.600,00 zł, zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości 651.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia osobowe dla 3 osób (2,5 etatu) wykonujących te zadania, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe, składki emerytalno – rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych – 572.400,00 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz socjalny dla pracowników, pracownicze plany kapitałowe, koszty podróży służbowych, usługi zdrowotne, obsługa bankowa, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, materiały

papiernicze do drukarek, akcesoria komputerowe w tym abonament za użytkowanie programu świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, obsługa informatyczna wyniosą - 76.800,00 zł.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy - zaplanowano środki w kwocie 8.000,00 zł na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

#### Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Planowane wydatki – 400,00 zł. Zadanie realizowane w ramach środków z dotacji z budżetu państwa na podstawie ustawy o Karcie Dużej Rodziny z dnia 5 grudnia 2014 r.

#### Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Planowane wydatki – 113.900,00 zł.

W ramach środków w rozdziale realizowane będą zadania wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Planuje się wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny w wymiarze pełnego etatu, zadaniem jego jest wspieranie rodzin zagrożonych odebraniem dzieci bądź rodzin, których dzieci znajdują się w pieczy zastępczej, aby mogły powrócić do własnych rodzin. W związku z tym, że w rodzinach zastępczych oraz rodzinach z dziećmi, które są podopiecznymi Ośrodka występuje coraz więcej problemów wychowawczych i różnego rodzaju patologii, zaistniała konieczność ich nadzoru przez asystenta rodziny. Na dzień 30 września br. asystent rodziny pracuje z 10 rodzinami, w roku 2023 przewiduje się, że pomocą objętych będzie taka sama liczba rodzin. W roku 2023 wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny planuje się w kwocie 107.100,00 zł i będą przeznaczone na wynagrodzenie wraz z pochodnymi – 104.100,00 zł oraz w kwocie 8.800,00 zł m.in. na odpis na ZFŚS, ryczałt samochodowy i delegacje, szkolenia w tym koszty dojazdów, rozmowy telefoniczne, środki bhp, ekwiwalent za odzież, badania okresowe.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy - zaplanowano środki w kwocie 1.000,00 zł na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

#### Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Planowane wydatki – 206.400,00 zł

Planuje się, że na realizację zadań zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w 2022 r. wydatkowana zostanie kwota 49.800,00 zł. Środki te są przeznaczone na utrzymanie dzieci z terenu gminy Osielsko w rodzinach zastępczych, w tym na uzupełnienie ich potrzeb, w szczególności w zakresie: odzieży, przyborów szkolnych. Obecnie w rodzinach zastępczych i zawodowej rodzinie zastępczej przebywa czworo dzieci, z tego wydatki na opiekę i wychowanie trojga dzieci w 2022 r. wyniosą 50 %, jednego dziecka 30 % łącznych kosztów utrzymania. Zgodnie z wyżej wymienioną ustawą gmina ponosi wydatki w wysokości 10 % kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej w pierwszym roku, w drugim roku 30 %, a w latach kolejnych 50 %. W roku 2023 zaplanowano środki na utrzymanie dodatkowo jednego dziecka.

#### Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

Planowane wydatki – 156.000,00 zł

Wydatki na opłatę pobytu dzieci z terenu gminy w placówce opiekuńczo – wychowawczej.

Na dzień 30 września br. czworo dzieci z terenu gminy przebywa w placówce.

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 – 32.600,00 zł

Planowane wydatki ogółem wynoszą 32.600,00 zł i będą realizowane przez GOPS w kwocie 31.800,00 zł i Urząd Gminy w kwocie - kwocie 800,00 zł.

Na opłatę składek zdrowotnych w 2023 r. za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne planuje się wydatkować kwotę 31.800,00 zł. Przewidywane wykonanie w 2022 r. - 42.300,00 zł. Liczba osób, za które są uiszczane składki na dzień 30 września br. wynosi 19. Wydatki finansowane są z dotacji celowej budżetu państwa. 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. Wysokość środków zostanie skorygowana w ciągu roku na podstawie decyzji Wojewody.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy - zaplanowano środki w kwocie 800,00 zł na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 683.000,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2023 r. wynoszą 683.000,00 zł i są przeznaczone na dotacje dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3.

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

Dotację celową dla miasta Bydgoszczy na finansowanie pobytu dzieci w żłobkach specjalistycznych zaplanowano kwotę – 68.000,00 zł.

Dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki na terenie gminy Osielesko zaplanowano w kwocie 615.000,00 zł. Dotacje udzielane będą zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielesko z dnia 21 października 2011 r. Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielesko. Wynikająca z uchwały stawka miesięczna na każde dziecko będące mieszkańcem gminy i uczęszczające do żłobka wynosi 400,00 zł oraz 200,00 zł w przypadku opieki nad dziećmi w formie „opiekun dzienny” lub klubu dziecięcego. Na terenie gminy funkcjonują obecnie trzy żłobki oraz 1 „opiekun dzienny”, które jak wynika ze złożonych wniosków oferować będą 167 miejsc oraz jeden podmiot zatrudniający opiekunów dziennych oferujących 15 miejsc.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan 14.376.100,00 zł – 8,9 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące – 12.332.400,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 2.043.700,00 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – 9.343.700,00 zł

Objaśnienia do załącznika nr 7 uchwały budżetowej

Zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami. Koszt obsługi systemu w 2023 roku skalkulowany został na kwotę 9.343.700,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne na budowę drugiego PSZOK-a 100.000,00 zł. Rada Gminy Osielesko w 19 października 2021 r. podjęła odpowiednio uchwały o przyjęciu nowych stawek obowiązujących od 1 stycznia 2022 r., o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty oraz o zwolnieniu z części opłaty mieszkańców

kompostujących bioodpady na własnej posesji.<sup>34</sup> W związku z powyższymi regulacjami szacowany dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2023 wynosić będzie 6.678.200,00 zł.

Usługę odbioru, transportu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielsko oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie wraz z wyposażeniem nieruchomości w worki do segregacji odpadów w roku 2023 świadczyć będzie w ramach kontynuacji umowy firma – PUK CORIMP sp. z oo. z siedzibą w Bydgoszczy. Miesięczny koszt usługi odbioru odpadów ustalany jest na podstawie przedstawionych w ofercie wykonawcy ryczałtowych cen jednostkowych, tj. wynagrodzenia brutto za jedną tonę (Mg) odebranych i zagospodarowanych odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i PSZOK, tj. ostateczny miesięczny koszt usługi wynikać będzie z faktycznie odebranej ilości odpadów - wstępnie usługę wyszacowano na kwotę 8.850.000,00 zł. W GZK w Żołędowie jest utworzony punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Na utrzymanie PSZOK-a planuje się kwotę 152.000,00 zł. Obsługa administracyjna systemu jest prowadzona w Urzędzie Gminy. Sprawuje ją 3 pracowników (w wymiarze 2 etatów). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą – 189.400,00 zł. Ponadto środki wydatkowane będą – m.in. na szkolenia i podróże służbowe pracowników, odpisy na ZFŚS, koszty wysyłki korespondencji, abonamenty za programy komputerowe, zakup materiałów i wyposażenia.

Wydatki inwestycyjne dotyczą realizacji zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej drugiego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w miejscowości Czarnówczyn” – 100.000,00 zł.

#### Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 1.690.000,00 zł

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy zaplanowano 1.205.000,00 zł, w tym 35 000,00 zł na dotację przedmiotową dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie. W ramach dotacji Zakład będzie wykonywał prace polegające na koszeniu trawników, cięciu żywopłotów, grabienie liści i trawy, pielienie rabat. Ponadto zaplanowano wydatki w kwocie 1.170.000,00 zł, w ramach usług pozostałych m.in. na nasadzenia, prace porządkowe, utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy, oraz zakupy materiałów do oznaczania drzew. W 2023 planuje się kontynuację prac polegających na utrzymywaniu walorów użytkowych i estetycznych istniejących terenów zielonych. W tym między innymi teren rekreacyjny w Niemczu ul. Miłosza (przy świetlicy), w Niwach przy ul. Zakopiańskiej, tereny wzdłuż Centralnej w Osielsku, skwery i oczka wodne w Osielsku przy osiedlu handlowym i przy ul. Irysowej. Część środków w rozdziale przeznaczona zostanie na nasadzenia zastępcze drzew na terenach działek stanowiących własność gminy Osielsko. Ilość i gatunek drzew do nasadzeń będzie wynikała z decyzji Starosty Bydgoskiego zezwalających na usuwanie drzew i krzewów z terenów nieruchomości gminnych. Zgodnie z przepisami ustawy o ochronie przyrody organ wydający decyzje zezwalającą na usuwanie drzew i krzewów może zobowiązać wnioskodawcę do wprowadzenia nasadzeń zastępczych. Zabezpieczono środki na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych krzewów i drzew (w tym drzew pomnikowych), zabiegów zleconych przez wojewódzkiego konserwatora zabytków; w tym dwa razy w roku na terenie cmentarzy ewangelickich. Ponadto wg zaleceń konserwatora w roku 2023 na terenie gminy zostanie wykonana ekspertyza dendrologiczna pomników przyrody .

Wydatki inwestycyjne na obiekty rekreacyjne, skwery i zieleńce – 485.000,00 zł.

#### Fundusze sołeckie

Środki funduszu sołeckiego wynoszą 82.500,00 zł, w tym sołectwo Niemcz – 20.000,00 zł, sołectwo Jaruzyn – 60.000,00, sołectwo Żołędowo 2.500,00 zł zgodnie z załącznikiem 12.

---

<sup>34</sup> Szczegółowy opis na stronie 9

#### Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 853.000,00 zł,

- wydatki bieżące wynoszą – 53.000,00 zł
- wydatki na inwestycje wynoszą – 800.000,00 zł

Zaplanowano środki na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła dla osób fizycznych w ilości 100 źródeł na kwotę 800.000,00 zł. Zakłada się dofinansowanie jednego źródła w wysokości 8.000,00 zł, zgodnie z uchwałą Nr IX/106/2021 Rady Gminy Osielsko z dnia 19 października 2021 r. w sprawie określania zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Osielsko na dofinansowanie kosztów inwestycji polegającej na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie gminy Osielsko.

Gmina od 2019 r. realizuje program „Czyste powietrze”. W oparciu o zapisy porozumienia zawartego 4 września 2019 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina otrzyma za obsługę programu, w tym na pomoc techniczną środki finansowe. Zaplanowano środki przeznaczone na realizację programu – 35.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano środki na opłacenie rocznego abonamentu 12 sensorów zainstalowanych na terenie gminy (pomiar czystości powietrza), kampanie edukacyjne w zakresie poszanowania energii oraz aktualizacja planu gospodarki niskoemisyjnej.

#### Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 48.000,00 zł

Środki na zapewnienie opieki bezdomnym psom, w tym partycypacja w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt w Bydgoszczy (opłata stała na m-c wynosi 1 600,00 zł) i wydatki związane z dostarczaniem bezdomnych psów do schroniska. Wydatek został skalkulowany na podstawie faktycznego wykonania w roku 2022 .

#### Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 2.015.000,00 zł

W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy – zapłatę rachunków za energię w kwocie – 1.000.000,00 zł, (planuje się wyżkę o 49,3% w stosunku do planowanych wydatków w roku 2022 w związku z rozbudową linii oświetlenia oraz podwyżek energii elektrycznej wynikającej z inflacji), remonty i konserwację lamp ulicznych – 392.000,00 zł, zakup usług pozostałych oraz opłaty i składki 1.000,00 zł. Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 607.000,00 zł.

#### Fundusze sołeckie

Środki funduszu sołeckiego wynoszą 65.000,00 zł, w tym sołectwo Osielsko -65.000,00 zł – zgodnie z załącznikiem 12.

#### Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 11. 000,00 zł,

#### Objaśnienia do załącznika nr 6 do uchwały

W ramach powyższej kwoty ujęto w szczególności wydatki na przeprowadzenie akcji „Sprzątania Świata” (zakup rękawic, zakup worków na odpady), Konkurs Gminny „Najpiękniejszy ogród w Gminie Osielsko” oraz na likwidację powstających na ternach gminnych tzw. dzikich wysypisk.

#### Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 150.000,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2023 r. wynoszą 150.000,00 zł i są przeznaczone na zadania wynikające z ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, realizowane przez gminę poza systemem gospodarki odpadami, w tym m.in.:

- 1) Wydatki związane z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem azbestu i wyrobów zawierających azbest, kontynuacja projektu - zakłada się dofinansowanie dla ok.

60 właścicieli nieruchomości. Zaplanowano kwotę 82.000,00 zł, to jest wkład własny gminy. Założono, że przewidywane dofinansowanie z środków otrzymanych z WFOŚ i GW w Toruniu, o które gmina wystąpi po ogłoszeniu naboru wniosków przez fundusz będzie wynosiło 15.000,00 zł.

- 2) Wydatki na likwidację nieczynnego gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie, w tym na pomiar opadów atmosferycznych w ujęciu dobowym, pomiar osiadania składowiska, analiza próbek – biogaz, woda podziemna, woda ociekowa, dokonywanie nasadzeń drzew i krzewów zgodnie z harmonogramem – 18.000,00 zł.
- 3) Zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok bezdomnych zwierząt – 50.000,00 zł.

#### Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 256.700,00 zł

- wydatki bieżące – 205.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 51.700,00 zł.

Zaplanowano wydatki m.in. na:

- 1) Oświetlenie świąteczne miejsc publicznych na terenie gminy;
- 2) Realizację "Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Osielesko", uchwalanego corocznie przez Radę Gminy, w tym:
  - zabiegi weterynaryjne u bezdomnych zwierząt, wyłapywanie i transport bezdomnych psów do schroniska – 110.000,00 zł; gmina zawarła umowę z służbami weterynaryjnymi, której przedmiotem są usługi polegające na wyłapywaniu i transporcie bezdomnych zwierząt do schroniska, a także wykonywaniu zabiegów weterynaryjnych u bezdomnych zwierząt,
  - zakup karmy dla bezdomnych kotów – 10.000,00 zł,
  - przeprowadzenie akcji sterylizacji bezdomnych kotów – 15.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne 51.700,00, w tym; budowa wybiegu dla psów w Maksymilianowie - 15.000,00 zł oraz zakup dekoracji świątecznych 36.700,00 zł.

Fundusze sołeckie : 15.000,00 zł, w tym sołectwo Maksymilianowo – 15.000,00 zł.

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

Plan – 3.487.941,07 zł co stanowi 2,2 % wydatków budżetu ogółem, w tym :

- wydatki bieżące wynoszą – 2.987.941,07 zł,
- wydatki na inwestycje wynoszą – 500.000,00 zł.

#### Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale na rok 2023 zaplanowano wydatki w kwocie 2.910.941,07 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 2.410.941,07 zł,
- wydatki inwestycyjne – 500.000,00 zł.

Wydatki bieżące to dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielesku. Na rok 2023 dotacja wynosi 2.410.941,07 zł i będzie większa o 14,9 % od dotacji w roku 2022 wg. stanu na 30 września br. – 2.098.303,50 zł.

Obok dotacji GOK zaplanował przychody własne w kwocie 144.900,00 zł z tytułu m.in.: wynajmu sal i obiektów, za umieszczenie na obiektach banerów reklamowych, za reklamy w Panoramic Osieleska, z tytułu odpłatności za udział w prowadzonych zajęciach.

Część swoich zadań GOK w 2023 r. realizować będzie wspólnie z GOPS-em w ramach profilaktyki uzależnień. Środki na wykonanie tych działań zaplanowano w dziale 851 Ochrona zdrowia w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii i 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Według stanu na 1 września 2022 r. w GOK-u zatrudnionych jest 15 pracowników na 12,38 etatu. Dotacja podmiotowa dla GOK-u zapewnia funkcjonowanie Domu Kultury w Osielesku i



6 świetlic wiejskich. Ponadto GOK zarządza placami zabaw związanymi ze świetlicami. Dotacja podmiotowa pokrywa koszty działalności statutowej. Podstawowa działalność GOK opiera się przede wszystkim na:

- organizacji imprez plenerowych takich jak: Święto Gminy, festyn z okazji Dnia Dziecka w Maksymilianowie, festyn z okazji powitania lata w GOK Osielsko, festyn w Osielsku, festyn Rodzinny w Jaruzynie, Święto Borowika w Bożenkowie, festyn w Maksymilianowie, „Zjazd Bożen” w Bożenkowie,
- organizacji cyklicznych imprez, konkursów i koncertów takich jak: Dzień Dziecka w każdej świetlicy, Powiatowy Przegląd Teatralny w Maksymilianowie, Koncert Noworoczny w GOK. Koncerty: świąteczny, Walentynkowy, z okazji Dnia Matki i Ojca, z okazji Dnia Kobiet w Osielsku i w większości świetlic, udział w ogólnopolskiej imprezie – Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- organizacji warsztatów o tematyce: tańca, plastyki, śpiewu, rękodzieła i ich prowadzenie w Domu Kultury w Osielsku i w większości świetlic, w placówkach odbywają się spotkania z cyklu „Spotkanie z ciekawym człowiekiem”,
- zadaniem GOK-u, zgodnie ze statutem uchwalonym przez Radę Gminy Osielsko w dniu 27 listopada 2008 r.<sup>35</sup> jest m.in. współdziałanie z klubami seniora (obecnie działa 7 klubów seniora), przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2022 uwzględnione zostało również to zadanie,
- oferowaniu dla mieszkańców gminy różnych form spędzania czasu: działalność Uniwersytetu III Wieku dla osób „50+” (działa w GOK - u Osielsko od 2013 roku, od roku 2015 w świetlicy w Maksymilianowie, od roku 2018 w świetlicy w Niemczu), od 2015 r. w GOK Osielsko działa grupa „Kobietą być”,
- finansowaniu działalności 34 kół zainteresowań m.in. studio piosenki, rytmiki, robotyki, jogi, zajęcia taneczne, szachowe, plastyczne, kółko teatralne, modelarskie, gry na instrumencie, klub młodego turysty, nauki gry na pianinie, zajęcia rękodzieła ludowego, oraz amatorki klub tenisa, zajęcia informatyczne, zumba dla dzieci, zumba dla dorosłych zajęcia ceramiczne we wszystkich placówkach podległych GOK Osielsko.
- wydawaniu lokalnej gazetki „Panorama Osielska” – 6 edycji w roku,
- na organizowaniu: półkolonii letnich i zimowych – we wszystkich placówkach podległych GOK, wystaw, plenerów malarskich, letnie warsztaty dla dzieci we wszystkich placówkach.

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

Na zadania inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy zaplanowano kwotę 500.000,00 zł.

#### Fundusz sołeckie

*W ramach dotacji GOK otrzyma środki z funduszu sołeckiego w kwocie 195.941,07 zł; w tym sołectwo Bożenkowo – 47.885,93 zł, Jaruzyn – 12.048,64 zł, Maksymilianowo – 48.341,30 zł, Niemcz – 41.341,30 zł, Niwy Wilcze – 7.341,30 zł, Osielsko – 7.341,30 zł, Żołędowo – 31.641,30 zł.*

*Urząd Gminy : 47.000,00 zł, w tym sołectwo Żołędowo 37.000,00 zł, sołectwo Maksymilianowo – 10.000,00 zł.*

*Opis zadań z funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 12.*

#### Rozdział 92116 – Biblioteki – 361.000,00 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żołędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 361.000,00 zł obejmuje

---

<sup>35</sup> Uchwała Nr IX/80/08 w sprawie przyjęcia Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku

koszty utrzymania tej jednostki – w tym szacuje się, że na zakup księgozbioru do biblioteki wydatkowane będzie – 44.970,00 zł. Planowane przychody własne – 1.200,00 zł. dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 8.970,00 zł. W jednostce zatrudnione są cztery osoby na 2,88 etatu.

#### Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 210.000,00 zł

Planuje się środki w wysokości 210.000,00 zł na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, w tym:

- dotacje dla właścicieli zabytków w kwocie 125.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 85.000,00 zł.

W ramach wydatków pozostałych planuje się na przeniesienie zabytkowej kapliczki ujętej w Gminnej Ewidencji Zabytków i stanowiącej własność gminy wraz z ogrodzeniem, obecnie znajdującej się na skrzyżowaniu ulic Centralnej i Polnej w Osielsku. Planowana jest kompleksowa konserwacja oraz zabezpieczenie obiektu przed destrukcją. Renowacja polegać ma na przeprowadzeniu takich prac jak wykonanie i montaż nowych okien, oczyszczenie cegieł, spoin i dachu, uzupełnienie zniszczonych elementów, konserwacja figury Św. Józefa oraz krzyża na szczycie kapliczki, oczyszczenie mechaniczne ogrodzenia, naprawy spawalnicze, zabezpieczenie przed korozją.

#### Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan – 6.000,00 zł

Zaplanowano środki na wypłatę jednorazowych stypendiów artystycznych wypłacanych 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.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Plan 8.797.700,00 zł, co stanowi 5,4 % ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

- wydatki bieżące wynoszą 6.389.700,00 zł,
- wydatki inwestycyjne wynoszą 2.408.000,00 zł.

#### Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Na zadania w rozdziale zaplanowano łącznie 7.715.700,00 zł, w tym ;

- wydatki bieżące wynoszą – 5.565.700,00 zł,
- wydatki na inwestycje – 2.150.000,00 zł

Wydatki bieżące i część wydatków na inwestycje realizowane są przez jednostkę budżetową Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku. Pozostałe wydatki na inwestycje są realizowane przez Urząd Gminy.

GOSIR wykonuje zadania gminy z zakresu rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej sportu i rekreacji. GOSIR zarządza obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko, w tym krytą pływalnią i halą sportową w Osielsku przy ul. Tuberozy, kortem tenisowym w Osielsku przy ul. Centralnej, boiskami sportowymi, placami zabaw z wyjątkiem tych przy świetlicach, bazą wypoczynkową w Bożenkowie przy ul. Harcerskiej.

Zadania swoje jednostka realizuje m.in. poprzez udostępnianie obiektów mieszkańcom gminy (w tym uczniom ze szkół z terenu gminy), organizację zawodów, imprez o charakterze sportowo- rekreacyjnym, propagowanie wszelkich usług w zakresie sportu, kultury fizycznej, rehabilitacji ruchowej i rekreacji, promocję kultury fizycznej i samego ośrodka.

W przyszłym roku GOSIR planuje organizację lub współorganizację imprez i zawodów sportowych takich jak: Powitanie wiosny, Aqua Aerobikowy Dzień Kobiet, Zdrowe wyzwanie z GOSIR, Pływacki Dzień Dziecka, Powitanie Lata, SZYBKA DYSZKA - Pożegnanie Lata, , rajd rowerowy, miting pływacki i olimpiada dla niepełnosprawnych, zawody zapaśnicze, turnieje – piłki nożnej i karate, memoriał łuczniczy, marsz gminny oraz udział w zawodach powiatowych. GOSIR jest koordynatorem sportu ponad szkolnego.

Wydatki bieżące w roku 2023 wzrosną o 14,9% w stosunku do planowanych wydatków w roku 2022 (wg stanu na dzień 30.09.2022 r.- 4.844.000,00 zł). W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 33 pracowników (31 etatów). Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy oraz PPK wyniosą 3.040.000,00 zł. Wzrost wydatków na płace i pochodne o 9,5 % w stosunku do 2022 r. (wg. stanu na 30 wrzesień br. planowane wydatki w tej grupie wynoszą 2.776.000,00 zł) spowodowane jest m.in. wzrostem płacy minimalnej, minimalnej stawki godzinowej w przypadku osób zatrudnionych na umowy zlecenia, wzrostem wynagrodzeń . Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 2.525.700,00 zł. Są to wydatki na utrzymanie obiektów będących w zarządzie jednostki i administrowanie nimi – w tym artykuły na bieżące naprawy i konserwacje, biurowe, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty za użytkowanie programów informatycznych, opłaty pocztowe, szkolenia pracowników, wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, ekwiwalenty i odzież ochronna, zakup usług medycznych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników, koszty działalności sportowej, organizacja imprez, opłata za energię elektryczną, wodę, gaz, ubezpieczenie zawodników oraz majątku gminy, zakup sprzętu sportowego, zakup środków czystości, zakup środków do uzdatniania wody w basenie, zakup trawy, ziemi, nawozów.

Środki na promocję – w tym: zakup dyplomów, medali, pucharów ujęto w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75075 Promocja gminy.

Kwotę 300.000,00 zł zaplanowano na remonty oraz na bieżące naprawy, konserwacje i usuwanie awarii obiektów GOSIR-u, w tym planuje się wykonać remont szatni i pomieszczeń sanitarnych Hali Sportowej w Osielsku II etap.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano – 2.150.000,00 zł, w tym: inwestycje wykonywane przez GOSiR – 120.000,00 zł – zakup traktorka koszącego, kołowrotu do łaźni parowej, wymiana oświetlenia hali basenowej na LED energooszczędne, montaż piłkochwyty przy boisku od strony łuczników w Żołędowie. Pozostałe zadania zrealizuje Urząd Gminy. Wartość tych zadań 2.030.000,00 zł.

#### Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 570.000,00 zł

Zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji:

- 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 – 50.000,00 zł,
- dla podmiotów realizujących zadania z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy, zgodnie z ustawą z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie – w kwocie 520.000,00 zł.

#### Rozdz. 92695 - Pozostała działalność - 512.000,00 zł

- wydatki bieżące wynoszą – 254.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne wynoszą – 258.000,00 zł.

Wydatki w rozdziale realizowane będą przez jednostkę budżetową Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku oraz Urząd Gminy.

GOSIR administruje 18 placami zabaw położonymi we wszystkich sołectwach gminy Osielsko. Są to obiekty samodzielne oraz tworzące kompleksy z boiskami sportowymi. Zaplanowano wydatki na ich utrzymanie i obsługę czyli zakup materiałów do bieżących napraw i konserwacji, zakup nowych elementów, coroczne przeglądy techniczne, transport i wymianę piasku w piaskownicach, koszenie trawy, wywóz nieczystości, opłaty za energię elektryczną, oraz ryczałt samochodowy dla osób obsługujących obiekty. W ramach wydatków bieżących kwota 10.000,00 zł zostanie przeznaczona na bieżące naprawy, konserwacje i usuwanie awarii (§ 4270). Wydatki na zakup urządzeń i doposażanie placów zabaw o wartości mniejszej niż 10.000,00 zł skalkulowano w kwocie 105.000,00 zł (§ 4210).

W planie finansowym GOSiR-u w rozdziale 92695 Pozostała działalność zaplanowano kwotę 222.000,00 zł, w tym :

- wydatki bieżące na kwotę 164.000,00 zł,
- na inwestycje kwotę 58.000,00 zł.

W planie finansowym Urzędu Gminy w tym rozdziale zaplanowano kwotę 290.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące 100.000,00 zł,
- wydatki na inwestycje 190.000,00 zł.

Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 15.10.2010 r. uchwałę Nr VII/69/10 w sprawie rodzajów wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy. Na wypłatę nagród dla zawodników, trenerów i działaczy zrzeszonych w klubach sportowych działających na terenie gminy Osielsko zaplanowano kwotę 100.000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne w urzędzie zaplanowano na kwotę 190.000,00 zł.

#### Fundusze sołeckie

w ramach fundusz sołeckiego 28.000,00 zł: sołectwo Bożenkowo –10.000,00 zł, Maksymilianowo – 30.000,00 zł, Niemcz – 18. 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

## **Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2023**

### Objaśnienia do załącznika nr 3 uchwały budżetowej

W roku 2023 wydatki majątkowe zostały ustalone na kwotę 58.173.436,00 zł. Są większe o 10,4 % od planowanych wydatków majątkowych w roku 2022 (wg. stanu na dzień 30.09.2022) w kwocie 52.674.907,00 zł. Wydatki majątkowe stanowią wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie wydatków inwestycyjnych ujęte zostały zadania zaplanowane do realizacji w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, który stanowi załącznik nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2040 oraz zadania nowe, w tym przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Planuje się rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 800.000,00 zł, w tym :

- rezerwa celowa na inwestycje realizowane w ramach inicjatywy lokalnej – 350.000,00 zł,
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 450.000,00 zł.

Źródła finansowania zadań inwestycyjnych realizowanych w 2023 roku, ujętych w zał. 3 do uchwały budżetowej:

- środki własne gminy – 6.274.336,00 zł,
- kredyt – 38.510.100,00 zł,
- dofinansowanie w ramach programu Polski Ład – 13.110.000,00 zł,
- fundusz sołecki – 279.000,00 zł.

**1. Infrastruktura wodociągowa wsi**, zaplanowano kwotę 8.664.500 zł w tym:

1.1 Budowa sieci wodociągowej w ul. Polnej w Żołędowie PROGRAM RZĄDOWY POLSKI ŁAD – 2.300.000 zł. W ramach zadania planuje się kontynuację prac rozpoczętych w roku 2022 związanych z budową sieci wodociągowej. Przewidywany termin zakończenia robót to II kwartał 2023 roku.

1.2 Budowa sieci wodociągowej w ul. Owsianej w Osielsku – 100.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 200,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2021 r.

1.3 Budowa sieci wodociągowej ul. Sołecka w Jarużynie – 80.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 120,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r.

1.4 Budowa i przebudowa sieci wodociągowej ul. Brzozowa w Żołędowie – 150.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej oraz przebudowy odcinka sieci z prywatnej działki, o łącznej długości około 300,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2022 r.

1.5 Budowa sieci wodociągowej na dz. nr 89/2 w Bożenkowie – 100.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 200,00 m.

1.6 Budowa sieci wodociągowej ul. Kameralna w Jarużynie – 140.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 200,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r.

1.7 Budowa sieci wodociągowej ul. Nastrojowa w Maksymilianowie – 120.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 200,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.8 Budowa sieci wodociągowej ul. Kwiatowej i ul. Fiołkowej w Osielsku – 230.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 450,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro ESPEJA.

1.9 Budowa sieci wodociągowej ul. Magellana na dz. nr 4/54 w Niemczu – 125.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 200,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r.

1.10 Budowa sieci wodociągowej ul. Krośnieńska w miejscowości Niwy – 280.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 420,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.11 Budowa sieci wodociągowej ul. Bukszpanowa w Osielsku 250.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 340,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.12 Budowa sieci wodociągowej ul. Sielska dz. nr 165/84 w Niemczu – 45.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 90,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.13 Budowa sieci wodociągowej ul. Bratkowa w Osielsku – 350.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 460,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.14 Budowa sieci wodociągowej ul. Radosna w Jarużynie – 190.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 390,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.15 Budowa sieci wodociągowej ul. Faceliowa w Żołędowie – 100.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 130,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.16 Budowa sieci wodociągowej w ulicy Krakowskiej na dz. nr 226/12 w miejscowości Niwy – 100.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 280,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.17 Budowa sieci wodociągowej ul. Łanowa w Żołędowie – 150.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 300,00.

1.18 Budowa sieci wodociągowej ul. Strusia w Maksymilianowie – 50.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 80,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r.

1.19 Budowa sieci wodociągowej ul. Letnia; Majowa i Błękitna w Maksymilianowie – 600.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 990,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2021 r. i 2022 r.

1.20 Budowa sieci wodociągowej ul. Polanka w Osielsku – 240.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 350,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r.

1.21 Budowa sieci wodociągowej ul. Aleja Dębowa w Żołędowie – 80.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 150,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2021 r.

1.22 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Koperkowej w Osielsku – 90.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie przebudowy sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 100,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.23 Przebudowa i budowa sieci wodociągowej w ul. Matejki; Bydgoskiej i Pod Wierzbami w Niemczu – 300.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie odcinka sieci wodociągowej oraz przebudowy sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 350,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.24 Budowa sieci wodociągowej ul. Okoniowa w Niemczu – 70.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 120,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.25 Przebudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Bydgoskiej w Niemczu – 120.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie przebudowy sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 140,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.26 Budowa sieci wodociągowej ul. Wejherowska w miejscowości Wilcze – 180.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 350,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.27 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Topolowej-Leszczynowej w Żołędowie – 260.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie przebudowy sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 300,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.28 Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Kolonia w Jaruzynie – 330.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 500,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.29 Budowa sieci wodociągowej na dz. nr 459/1 w rejonie ul. Polnej w Żołędowie – 70.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 100,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.30 Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odwiertu na głębokości ok. 120,0 m dla potrzeb SUW w Jagodowie – 470.000 zł. W ramach zadania planuje się zlecenie opracowania dokumentacji projektowej wraz z wykonaniem przedmiotowego odwiertu w celu sprawdzenia parametrów wody na w/w głębokości dla potrzeb Stacji uzdatniania wody w Jagodowie.

1.31 Uzupelnienie krótkich odcinków sieci wodociągowych na terenie gminy – 300.000 zł. W ramach zadania planuje się wydatki związane z bieżącą obsługą infrastruktury wodociągowej.

1.32 Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Trzmieliny; Tuberozy i Bocznej w Osielsku – projekt – 80.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci wodociągowej o długości około 1.850,00 m.

1.33 Prace projektowe i opłaty – 400.000 zł: W ramach zadania planuje się wykonanie projektów budowy sieci wodociągowych na terenie gminy Osielsko:

Osielsko: wodociąg ul. Krucza; w rejonie ul. Leśnej na dz. nr 292/4;

Maksymilianowo: wodociąg: rejon ul. Głównej dz. nr 27/4;

Niemcz: wodociąg: ul. Raławicka; Matejki; przebudowa wodociągu z terenów prywatnych od ul. Teligi do ul. Matejki; Kosynierów, w rejonie ul. Malczewskiego, Ostrygowej i Moczarowej;

Bożenkowo: wodociąg ul. Zdroje; Rekreacyjna;

Żołędowo: likwidacja nieczynnych zbiorników retencyjnych SUW w Żołędowie-projekt

1.34 Budowa sieci wodociągowej dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo – etap I projekt ul. Zimowa – 30.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci wodociągowej w ulicy Zimowej o długości około 1400 m. Umowa podpisana w dniu 30.11.2021 z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

1.35 Projekt SUW Jagodowo – 102.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu stacji uzdatniania wody w Jagodowie – kontynuacja umowy podpisanej w dniu 10.03.2022 r. z Biurem KOMA Jan Kozłowski z Łodzi. W związku z trudnościami na drodze uzgadniania przedmiotowego projektu oraz koniecznością zlecenia dodatkowego odwiertu na większej głębokości niż zakładana dotąd (w wyniku złych parametrów uzyskanych przy wykonanych już odwiertach), umowę aneksuje się z terminem zakończenia w roku 2023.

1.36 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej na odcinku od ul. Słonecznej do ul. Polnej w Żołędowie – 32.500 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci wodociągowej o długości około 1270,00 m. Umowa podpisana 10.08.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyda z Kruszyńska. W związku z trudnościami uzgodnienia projektowanej sieci wod.-kan. pod względem lokalizacji planowanej oczyszczalni ścieków, zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2023.

1.37 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Ostromeckiej w Niwach – projekt – 13.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu przebudowy sieci wodociągowej o długości około 300,00 m. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz – Dyrda z Kruszyńska. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

1.38 Budowa sieci wodociągowej od skrzyżowania ul. Kopernika i Olimpijczyków w Niemczu do ul. Okrężnej w Maksymilianowie – projekt – 12.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci wodociągowej o długości około 400,00 m. Umowa podpisana w dniu 25.03.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

1.39 Budowa sieci wodociągowej w ul. Jeziorańskiej i Stawowej w Osielsku – etap I dokumentacja projektowa – 25.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonania projektu

budowy sieci wodociągowej o długości około 1.800,00 m. Umowa podpisana w dniu 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

**2. Infrastruktura sanitacyjna wsi**, zaplanowano kwotę 5.887.500 zł.

2.1 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej w Żołędowie PROGRAM RZĄDOWY POLSKI ŁĄD – 4.000.000 zł. W ramach zadania planuje się kontynuację prac rozpoczętych w roku 2022 związanych z budową sieci kanalizacji sanitarnej. Przewidywany termin zakończenia robót to II kwartał 2023 roku.

2.2 Modernizacja istniejących przepompowni w ul. Żurawiej w Osielsku i ul. Reymonta w Niemczu – 500.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie niezbędnej modernizacji w/w przepompowni w celu ich prawidłowego dalszego funkcjonowania.

2.3 Uzupelnienie krótkich odcinków sieci kanalizacji sanitarnej i budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy – 500.000 zł. W ramach zadania planuje się budowę krótkich odcinków sieci kanalizacji sanitarnej oraz odgałęzień kanalizacji sanitarnej do granicy działek w tym także wykonanie dokumentacji projektowej na przedmiotowe odgałęzienia związane z bieżącą obsługą wpływających wniosków.

2.4 Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej-odcinek kolektora tłoczego pomiędzy ul. Leśną, a Kwiatową – 200.000 zł. W ramach zadania planuje się budowę brakującego odcinka sieci kanalizacji sanitarnej przesyłowej, łączącego się pomiędzy ul. Leśną a ul. Kwiatową o długości ok. 420,0 m.

2.5 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Kwiatowa w Osielsku – 360.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej o łącznej długości około 300,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro ESPEJA.

2.6 Opracowanie koncepcji oraz programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy oczyszczalni ścieków na działce nr 635/2 oraz działkach nr 313/9-313/19 w miejscowości Żołędowo – 150.000 zł. W ramach zadania planuje się opracowanie PFU pod planowaną budowę oczyszczalni ścieków.

2.7 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo - etap I projekt ul. Zimowa – 30.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej o długości około 300,00 m, kanalizacji sanitarnej tłocznej o długości około 1.800,00 m oraz przepompowni ścieków. Umowa podpisana dnia 30.11.2021 r. z Biurem Projektowym ESPEJA Michał Suchecki z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

2.8 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku od ul. Słonecznej do ul. Polnej w Żołędowie – 32.500 zł. Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku od ul. Słonecznej do ul. Polnej w Żołędowie. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci kanalizacji sanitarnej o długości około 2100 m. Umowa podpisana 10.08.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyda z Kruszyna. W związku z trudnościami uzgodnienia projektowanej sieci wod.-kan. pod względem lokalizacji planowanej oczyszczalni ścieków, zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2023.

2.9 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jeziorańskiej i Stawowej w Osielsku - etap I dokumentacja projektowa – 45.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonania projektu budowy sieci kanalizacji sanitarnej o długości około 2.700,00 m. Umowa podpisana w dniu 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

2.10 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej i Gryczanej w Osielsku – etap I dokumentacja projektowa – 30.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej około 1.200,00 m. Umowa podpisana w dniu 03.12.2021 r. z



Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

2.11 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią ścieków na odcinku w ul. Alberta Schmidta w Żołędowie – 40.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej około 1.600,00 m. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

**3. Pozostała działalność**, zaplanowano kwotę 31.611 zł w tym:

3.1 Budowa rurociągu odwodnieniowego z przejściem wód z rowu R-A na odcinku ul. Łąkowa – Ugorowa w Maksymilianowie.

**4. Lokalny transport zbiorowy**, zaplanowano kwotę 605.000 zł w tym:

4.1 Budowa zatoki autobusowej przy ul. Bydgoskiej w Żołędowie – 585.000 zł.

Zadanie przeniesione z roku 2022, w związku z brakiem ofert w ogłoszonym dwukrotnie postępowaniu przetargowym. W ramach zadania planuje się wykonanie zatoki autobusowej z kostki brukowej betonowej po stronie wschodniej ul. Bydgoskiej, korekta kształtu istniejącej zatoki po stronie zachodniej i przeniesienie przejścia dla pieszych wraz z wyposażeniem w sygnalizację świetlną.

4.2 Budowa zatoki autobusowej na ul. Centralnej za skrzyżowaniem z Orzechową w Osielsku, projekt – 20.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana 25.06.2021 r. z Pracownią Projektową KONICZYNA z Osielska na kwotę 18.450 zł. W ramach zadania opracowanie dokumentacji projektowej zatoki autobusowej na ul. Centralnej w Osielsku za skrzyżowaniem z ul. Orzechową. W związku z zaawansowaniem prac projektowych uzyskanie decyzji zezwalającej na rozpoczęcie robót budowlanych to 2022 r. z płatnością w 2023 r.

**5. Drogi publiczne wojewódzkie**, zaplanowano kwotę 201.215 zł w tym:

5.1 „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec-Strzelce Dolne w m. Żołędowo ul. Jastrzębia,, - Pomoc finansowa dla Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na realizację zaplanowano kwotę 201.215 zł.

W dniu 27 kwietnia 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. W roku 2018 przekazana została pierwsza transza dotacji w kwocie 83.025 zł oraz w roku 2020 transza druga w kwocie 177.010 zł. Z uwagi na przedłużające się postępowanie związane z uzyskaniem stosownych pozwoleń, uzgodnień, decyzji sześciokrotnie aneksowano termin zakończenia prac projektowych. Zgodnie z ostatnim pismem z Urzędu Marszałkowskiego z dnia 30.09.2022 r. płatność trzeciej transzy ulegnie przesunięciu na rok 2023.

**6. Drogi publiczne gminne**, zaplanowano kwotę 25.629.110 zł, w tym:

6.1 Rozbudowa ulicy Słonecznej w Osielsku od Kolonijnej do Letniej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Kolonijną, w tym oświetlenie. Zaplanowano kwotę 1.750.000 zł. Rozbudowa jezdni do szer. 5,5 m, budowa odwodnienia oraz modernizacja oświetlenia. Roboty są powiązane z budową pod jezdnią kolektora przesyłowego ścieków. Na podstawie zaktualizowanej dokumentacji w dniu 22.04.2022 r. ogłoszono postępowanie przetargowe, w dniu 22.07.2022 r. podpisano umowę z firmą Betpol z Bydgoszczy, wartość robót 5.762.369,19 zł. Dla zadania uzyskano dofinansowanie z RFRD w wysokości 2.377.500 zł. Umowny termin zakończenia prac to 30.06.2023 r.

6.2 Budowa ulicy Polnej w Żołędowie – Program Rządowy Polski Ład. Zaplanowano kwotę 7.600.000 zł. Budowa jezdni o nawierzchni z kostki brukowej betonowej oraz ciągu pieszo-rowerowego wraz oświetleniem, kanałem technologicznym i odwodnieniem. Przed robotami drogowymi konieczne jest wybudowanie kanalizacji. Dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład na budowę drogi oraz sieci wod.-kan. w łącznej kwocie 9.785.000 zł. Wykonawcą jest firma Affabre z Bydgoszczy.

6.3 Budowa ul. Perłowej i Krabowej w Osielsku – etap I Perłowa. Zaplanowano kwotę 2.030.000 zł. W ramach zadania zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej ul. Perłowej i Krabowej w Osielsku zgodnie z umową podpisaną z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Planowany termin uzyskania decyzji zezwalającej na realizację inwestycji to rok 2023. Planuje się budowę jezdni ul. Perłowej z kostki brukowej, szer. 5,0 m wraz z oświetleniem i kanałem technologicznym.

6.4 Budowa ul. Maratończyków w Niemczu. Zaplanowano kwotę 1.000.000 zł. Zaplanowano budowę jezdni z kostki brukowej, szer. 5,0 m wraz z oświetleniem i kanałem technologicznym.

6.5 Budowa ul. Gościnnej i Nektarowej w Jaruzynie. Zaplanowano kwotę 2.100.000 zł, w tym wydatki na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości pod budowę dróg w kwocie 300.000 zł. Wykonanie jezdni z kostki brukowej, szer. 5,0 m wraz z oświetleniem i kanałem technologicznym.

6.6 Budowa ul. Malowniczej w Maksymilianowie. Zaplanowano kwotę 800.000 zł. Wykonanie jezdni z kostki brukowej, szer. 5,0 m wraz z oświetleniem, kanałem technologicznym i zbiornikiem na wody opadowe.

6.7 Budowa ulicy Matejki w Niemczu - dokończenie inwestycji. Zaplanowano kwotę 4.150.000 zł. Przetarg na budowę jezdni z kostki brukowej, chodnika, oświetlenia i kanału technologicznego ogłoszono w roku 2022. W roku 2023 planowana jest budowa w ramach Rządowego Programu Polski Ład - dofinansowanie 3.325.000 zł.

6.8 Budowa ul. Augustowskiej w Żołędowie. Zaplanowano kwotę 1.600.000 zł. Budowę jezdni o nawierzchni asfaltowej szer. 5,5m, ciągu pieszo-rowerowego, oświetlenia i kanału technologicznego. Złożono wnioski na dofinansowanie z RFRD.

6.9 Budowa ul. Kwiatowej w Osielsku – odcinek Storczykowa/Magnoliowa – Cholewskiego wraz z odwodnieniem. Zaplanowano kwotę 1.970.000 zł, w tym wydatki na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości pod budowę dróg w kwocie 400.000 zł. W ramach zadania zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej budowy ul. Kwiatowej w Osielsku zgodnie z umową podpisaną z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Planowany termin uzyskania decyzji zezwalającej na rozpoczęcie robót budowlanych to 2023 r. W drugim etapie planuje się budowę jezdni asfaltowej, ciągu pieszo-rowerowego, oświetlenia, kanału technologicznego i odcinka odwodnienia.

6.10 Budowa ul. Tatrzańskiej od ul. Zakopiańskiej do ul. Podhalańskiej w Niwach – roboty przygotowawcze i kanał technologiczny. Zaplanowano kwotę 575.000 zł, w tym na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości pod budowę drogi kwotę 500.000 zł. Zaplanowano prace przygotowawcze i budowę kanału technologicznego.

6.11 Budowa odcinków chodnika i poprawa BRD przy ulicy Krakowskiej w Niwach. Zaplanowano kwotę 300.000 zł. Wykonanie chodników wraz z aktywnym przejściem dla pieszych i oznakowaniem poziomym.

6.12 Drobne przebudowy, organizacje ruchu, uzupełnienia inwestycji z lat ubiegłych i opłaty. Zaplanowano kwotę 110.000 zł.

6.13 Rozbudowa ul. Chabrowej, Tymiankowej i Ziołowej w Osielsku - dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 305.000 zł, w tym wydatki na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości pod budowę dróg w kwocie 210.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2020 r. Umowa podpisana 28.05.2020 r. z Drogową Pracownią Projektową

ANMAR Anna Pacewicz – Dyrda z Kruszyna. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m oraz ciągu pieszo- rowerowego o szerokości 3,0 m. Projekt budowy ul. Chabrowej w Osielsku zakłada odprowadzenie wody deszczowej w projektowaną kanalizację deszczową, stanowiącą odrębne opracowanie. W związku z uzyskaniem pozwolenia na budowę dla w/w kanalizacji deszczowej, dopiero we wrześniu 2022 r., zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2023 roku.

6.14 Budowa połączenia od ronda z ul. Słoneczną do ul. Polnej w Żółdowie – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 119.810 zł. Umowa podpisana w dniu 10.08.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 1,1 km. W związku z trudnościami uzgodnienia projektowanej sieci wod-kan. pod względem lokalizacji planowanej oczyszczalni ścieków, zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2023 roku.

6.15 Budowa ul. Księżycowej w Osielsku – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 17.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana w dniu 29.06.2021 r. z Pracownią Projektową KONICZYNA z Osielska. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o szerokości 5,0 m i długości około 230 m.

6.16 Budowa ul. Koźlakowej w Niemczu – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 27.400 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. W ramach zadania wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o szerokości 4,5 m i długości około 300 m. Umowa podpisana dnia 16.08.2021 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. W związku ze zwiększeniem zakresu projektowego o opracowanie kanalizacji deszczowej, zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2023 roku.

6.17 Opracowanie dokumentacji projektowej chodnika przy ul. Poprzecznej na odcinku od ul. Grabowej do ul. Zajęczej i modernizacja skrzyżowania ul. Świerkowa / Wierzbowa w Osielsku – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 29.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana 16.08.2021 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika z kostki betonowej o długości około 400 m oraz przebudowy skrzyżowania ul. Wierzbowej i Świerkowej w Osielsku. W dniu 20.05.2022 r. uzyskano decyzję pozwolenie na budowę dla chodnika na ul. Poprzecznej w Osielsku i zadanie to rozliczono. W wyniku przeprowadzonych konsultacji społecznych konieczne było dokonanie zmian w projekcie skrzyżowania, co wpłynęło na fakt przedłużenia terminu realizacji. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2023 roku.

6.18 Budowa ul. Moczarowej wraz z fragmentem ul. Nadbrzeżnej w Osielsku i Niemczu – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 110.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. W ramach zadania wykonanie projektu budowy jezdni ul. Moczarowej około 1 km oraz ul. Nadbrzeżnej około 180 m. Umowa podpisana w dniu 30.11.2021 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy.

6.19 Budowa ul. Magellana i Kolumna w Niemczu – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 115.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji zadania 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o łącznej długości 1,1 km.

6.20 Rozbudowa ul. Ostromeckiej w Niwach wraz z budową ul. Chełmińskiej w Niwach – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 129.900 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz – Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji zadania 18 miesięcy od daty podpisania

umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o szerokości 5,0 m i łącznej długości około 1,3 km.

6.21 Budowa ul. Parowy w Osielsku od ul. Tymiankowej w kierunku południowym (od istniejącej nawierzchni bitumicznej) – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 53.200 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana dnia 25.03.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA Michał Suchecki z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy nawierzchni bitumicznej szerokości 5,5 m na odcinku około 500 m.

6.22 Budowa ul. Bluszczowej i Liliowej w Maksymilianowie – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 51.700 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana dnia 28.04.2022 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz – Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji na budowę jezdni bitumicznej o łącznej długości około 230 m.

6.23 Budowa ul. Zawilcowej w Żołędowie – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 57.500 zł, w tym wydatki na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości pod budowę dróg w kwocie 40.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA Michał Suchecki z Kalisz. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni z kostki betonowej o szerokości 4,5 m na odcinku około 150 m.

6.24 Budowa układu ulic na terenie inwestycyjnym pomiędzy ul. Kąty a ul. Alberta Schmidta w Żołędowie – etap I dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 90.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA Michał Suchecki z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni bitumicznej o szerokości 6,0 m i długości około 1,1 km.

6.25 Budowa drogi od skrzyżowania z ul. M. Kopernika i ul. Olimpijczyków w Niemczu do ul. Okrężnej w Maksymilianowie – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 56.000 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Pracownią Projektową ESPEJA Michał Suchecki z Kalisza. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 400 m.

6.26 Rozbudowa ul. Topolowej na odcinku od ul. Wierzbowej do ul. Leszczynowej w Żołędowie – dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 73.800 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana 28.04.2022 r. Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę nawierzchni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 560 m wraz z chodnikiem.

6.27 Budowa ul. Jeziorańskiej i Stawowej w Osielsku – etap I dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 221.400 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz – Dyrda z Kruszyna. Termin realizacji zadania 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o łącznej długości około 1,5 km.

6.28 Budowa ul. Zimowej w Maksymilianowie i Żołędowie – etap I dokumentacja projektowa. Zaplanowano kwotę 106.200 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2022 r. Umowa podpisana 30.11.2021 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Termin realizacji zadania 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 1,4 km.

6.29 Budowa ul. Topolowej w Osielsku po stronie wschodniej od ul. Leśnej – kontynuacja. Zaplanowano kwotę 81.200 zł. Kontynuacja prac projektowych z 2021 r. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda. Termin

realizacji zadania 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o szerokości 5,0 m i długości około 470 m.

**7. Gospodarka gruntami i nieruchomościami**, zaplanowano kwotę 200.000 zł, w tym:

7.1 Wykupy gruntów. Zaplanowano środki na wykupy gruntów.

**8. Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy**, zaplanowano kwotę 88.000 zł, w tym:

8.1 Opracowanie koncepcji i dokumentacji projektowej budowy budynku mieszkalnego szeregowego wraz z zagospodarowaniem terenu w Żołędowie dz. nr 249. Kontynuacja prac projektowych z roku poprzedniego. Umowa na wykonanie prac zawarta została 11.04. 2022 r. z firmą TBIARCHITEKCI Sp. z o. o. z siedzibą przy ul. Podgarbary 10, 80-827 Gdańsk. Wartość umowna prac projektowych wynosi 87.000 zł. Termin umowy na realizację zadania wynosi 12 miesięcy od dnia podpisania umowy. Prace projektowe w toku.

**9. Urzędy gmin** (miast i gmin) zaplanowano kwotę 150.000 zł.

9.1 Zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy. W roku 2023 planuje się zakup m.in.: ploter, kopiarko-drukarki, centrala telefoniczna.

**10. Pozostała działalność**, zaplanowano kwotę 2.710.000 zł.

10.1 Adaptacja budynków przy ul. Jana Pawła II w Osielsku na potrzeby Urzędu Gminy, Archiwum i Ochotniczej Straży Pożarnej. Kontynuacja zadania z roku poprzedniego. Umowa na wykonanie robót budowlanych zawarta została 15 czerwca 2022 r. z firmą KONTBUD Sp. z o. o. z siedzibą przy ul. Smoleńskiej 17a, 85-833 Bydgoszcz. W ramach zadania zostaną wykonane roboty budowlane wewnątrz i na zewnątrz budynków obejmujące m. in. zmianę sposobu użytkowania budynków, rozbudowę i przebudowę budynków, wymianę instalacji wewnętrznych, budowę przyłącza wodociągowego oraz zewnętrznej instalacji wodociągowej, budowę przyłącza gazu oraz instalacji gazowych wewnętrznych i zewnętrznych, kompleksowy remont zewnętrznych i wewnętrznych elementów budynku, termomodernizację, budowę wewnętrznych linii zasilających w energię elektryczną wraz z montażem agregatu prądowłórczego, zagospodarowanie terenu, budowę nowego zjazdu dla OSP. Roboty budowlane w toku.

**11. Komendy wojewódzkie Policji**, zaplanowano kwotę 500.000 zł, w tym:

11.1 Wpłata na Fundusz wsparcia Policji z przeznaczeniem na budowę Posterunku Policji w Niemczu.

**12. Rezerwy ogólne i celowe**, zaplanowano kwotę 800.000 zł, w tym:

12.1 Rezerwa celowa na inwestycje w tym na inwestycje w ramach inicjatywy lokalnej.

**13. Szkoły podstawowe**, zaplanowano kwotę 6.500.800 zł, w tym:

13.1 Wykonanie klimatyzacji w wybranych pomieszczeniach w SP Maksymilianowo. Na wniosek użytkownika planuje się wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniu biblioteki i stołówki w szkole 30.000 zł;

13.2 Wykonanie klimatyzacji w wybranych pomieszczeniach w SP Niemcz. Na wniosek użytkownika planuje się wykonanie klimatyzacji w dwóch pomieszczeniach w szkole – 30.000 zł;

13.3 Projekt instalacji klimatyzacji w SP Osielsko. Na wniosek użytkownika planuje się wykonanie dokumentacji projektowej instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach najstarszej części szkoły w Osielsku -15.000 zł;

13.4 Wymiana instalacji elektrycznej w SP Żołędowo etap II. W ramach zadania planuje się wymianę instalacji na pierwszym piętrze, poddaszu szkoły i strefie sali gimnastycznej jako kontynuacja prac z roku 2022 – 100.000 zł;

13.5 Zakup i montaż wiaty na rowery przy Szkole Podstawowej w Żołędowie. Na wniosek użytkownika planuje się zakup i montaż wiat na rowery na potrzeby uczniów SP Żołędowo.

13.6 Budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu. Zaplanowano 6.150.000 zł. W ramach zadania planuje się wynagrodzenie dla projektanta za opracowanie dokumentacji projektowej

budowy szkoły. Po uzyskaniu decyzji zezwalającej na prowadzenie robót budowlanych planuje się budowę szkoły wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 50.000 zł;

Projektowany budynek szkoły zlokalizowany będzie w centralnej części terenu opracowania. Po północnej stronie będzie miał dostęp do zaplecza sportowego złożonego z budynku socjalnego i boiska natomiast od południa będzie graniczył ze strefą edukacyjno-rekreacyjną złożoną z placów zabaw, mniejszych boisk sportowych i terenów zielonych. Wokół szkoły zakłada się stworzenie przestrzeni o jak największym udziale powierzchni biologicznie czynnej, która umożliwi użytkownikom odpoczynek wśród naturalnie ukształtowanej zieleni, z wykorzystaniem projektowanej małej architektury. Po zachodniej stronie budynku przewiduje się wprowadzenie meandrującej drogi dojazdowej, realizującej założenia „woonerfu” z punktem kiss&ride. Trakt jezdny oddzielał będzie budynek od parkingu wielostanowiskowego zatopionego w zieleni i istniejącym zadrzewieniu.

Szkoła została zaprojektowana dla 250 uczniów w klasach I-III oraz 400 uczniów w klasach IV-VIII. Przewidywana liczba pracowników szkoły to 50 nauczycieli oraz 10 pracowników.

Budynek został zaprojektowany jako budynek dwukondygnacyjny niepodpiwniczony., z czego bryła główna jest dwukondygnacyjna z dachem płaskim, oraz dwie symetryczne bryły jednokondygnacyjne z dachami jednospadowymi nad klasami. Wejście główne znajduje się w centralnej południowej elewacji budynku, a wejścia boczne w elewacji zachodniej i wschodniej. Budynek został podzielony na 2 części: po stronie wschodniej zlokalizowano część dla klas I-III oraz kuchnię, jadalnię i świetlicę, po stronie zachodniej zlokalizowano część dla klas IV-VIII oraz bibliotekę i czytelnię. W części północnej budynku zlokalizowano salę gimnastyczną z szatniami oraz pomieszczenia techniczne. W centralnej strefie wejścia zaplanowano szatnie otwarte schody prowadzące na piętro.

13.7 Zakupy inwestycyjne w szkołach – 125.800 zł, w tym; zakup 24 komputerów stacjonarnych oraz zakup trzech monitorów interaktywnych, Szkoła Podstawowa w Żołędowie -zakup monitora interaktywnego.

13.8 Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej w Niemczu.

**14. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**, zaplanowano kwotę 28.000 zł, w tym:

14.1 Zakupy inwestycyjne, w tym: Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie zaplanowała w ramach inwestycji zakup sprzętów na placu zabaw.

**15. Przedszkola**, zaplanowano kwotę 215.000 zł, w tym:

15.1 Wykonanie klimatyzacji w Przedszkolu Publicznym nr 1 w Osielsku. Na wniosek użytkownika planuje się wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniach Przedszkola Publicznego nr 1 w Osielsku, zgodnie z wykonaną dokumentacją projektową – 200.000 zł.

15.2 Projekt instalacji klimatyzacji w przedszkolu w Niemczu. Na wniosek użytkownika planuje się wykonanie dokumentacji projektowej instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach przedszkola w Niemczu – 15.000 zł.

**16. Stołówki szkolne i przedszkolne**, zaplanowano kwotę 43.000 zł, w tym:

16.1 Zakupy inwestycyjne. W ramach zadania Szkoła Podstawowa w Osielsku zaplanowała zakup bemara oraz obieraczki do stołówki, Szkoła Podstawowa w Żołędowie zaplanowała zakup kotła do kuchni szkolnej.

**17. Lecznictwo ambulatoryjne**, zaplanowano kwotę 950.000 zł, w tym:

17.1 Adaptacja i rozbudowa budynku Ośrodka Zdrowia w Maksymilianowie.

Kontynuacja zadania z roku poprzedniego. Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej zawarta została 14 lipca 2022 r. z firmą ARCHENIKA Sp. z o. o. z siedzibą przy ul. Kołłątaja 8, 61-413 Poznań. Termin na wykonanie dokumentacji projektowej do 14 kwietnia 2022 r.. Prace projektowe w toku. Po otrzymaniu dokumentacji projektowej planuje się przystąpienie do wykonania robót budowlanych adaptacji i rozbudowy budynku Ośrodka Zdrowia w Maksymilianowie.

**18. Ośrodki pomocy społecznej**, zaplanowano kwotę 18.000 zł, w tym:

18.1 zakupy inwestycyjne dla GOPS. Planuje się zakup serwera do obsługi świadczeń wraz z oprogramowaniem zgodnym z wymaganiami Krajowych Ram Interoperacyjności.

**19. Gospodarka odpadami komunalnymi**, zaplanowano kwotę 100.000 zł, w tym:

19.1 Dokumentacja projektowa budowy PSZOK w Czarnówecznie. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Czarnówecznie wraz z budową drogi dojazdowej.

**20. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**, zaplanowano kwotę 485.000 zł, w tym:

20.1 Budowa skweru przy ul. Jana Pawła II w Osielsku – 400.000 zł.

Kontynuacja zadania z 2022 r. Trwają procedury uzyskania pozwolenia na urządzenie terenu zieleni wraz z małą architekturą, stację rowerową wraz z zestawem narzędzi naprawczych oraz przestawienie kapliczki religijnej, zlokalizowanej obecnie na działce nr 108/5 w zbiegu ulic Centralnej i Polnej w Osielsku. Po wydaniu przez Starostę Bydgoskiego stosownych zgód planuje się przystąpić do wykonania prac.

20.2 Projekt zagospodarowania terenu zielonego działek nr 29/119 i 29/118 przy ul. Olimpijczyków w Niemczu – 15.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonać projekt zagospodarowania terenu zielonego. Projektant ma zaproponować w formie graficznej oraz opisowej gatunki oraz ilość proponowanych nasadzeń roślin.

20.3 Wykonanie przyłącza wodociągowego na skwerze ul. Bydgoska/Al. Mickiewicza działka 106/5 w Niemczu – 10.000 zł. Na wniosek rady sołectkiej w ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy przyłącza wodociągowego, a następnie stosownych robót budowlanych. Planowane przyłącze stanowić będzie zasilanie systemu nawadniania skweru przy ul. Bydgoskiej/Al. Mickiewicza w Niemczu, wykonanego w roku 2022 w ramach zagospodarowania przedmiotowego terenu.

20.4 Zagospodarowanie terenu na cele utworzenia strefy rekreacji i wypoczynku na działce nr 74/11 w Jaruzynie - II etap wykonanie chodnika – 60.000 zł. Kontynuacja prac rozpoczętych w roku 2022. Na wniosek rady sołectkiej planuje się wykonanie chodnika zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową.

**21. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**, zaplanowano kwotę 800.000 zł, w tym:

20.1 Wymiana źródeł ogrzewania w obszarze mieszkalnictwa. Zadanie polega na dofinansowaniu kosztów inwestycji polegającej na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie gminy Osielsko w ilości 150 źródeł - dofinansowanie wymiany jednego źródła w wysokości 8 000 zł.

**22. Oświetlenie ulic, placów i dróg**, zaplanowano kwotę 607.000 zł, w tym:

22.1 Projekt wymiany oświetlenia na ul. Starowiejskiej w Jaruzynie. Zadanie obejmuje zaprojektowanie nowego oświetlenia na odcinku ok. 900 m od ul. Krakowskiej do ul. Sołectkiej oraz demontaż istniejącego oświetlenia będące własnością Enea.

22.2 Projekt oświetlenia ul. Złotej i Srebrnej w Żołędowie. Zadanie obejmuje projekt oświetlenia ulic na odcinku ok. 310 m.

22.3 Projekt i budowa oświetlenia ul. Szosa Gdańska w Osielsku od ul. Ziołowej do ul. Kąty w Osielsku. Projekt obejmuje budowę nowego oświetlenia Szosy Gdańskiej na odcinku ok. 2 km oraz demontaż starego oświetlenia na odcinku ok. 800 m będącego własnością Enea. Budowa oświetlenia będzie polegała na budowie ok. 60 latarni na całym zakresie projektu tj. odcinek ok. 2 km drogi.

22.4 Budowa oświetlenia ul. Cytrynowej, Trzmieliny i Pomarańczowej w Osielsku. Planuje się zbudować 10 latarni zasilanych od strony ul. Czeremchy na odcinku ok. 600 m.

22.5 Budowa oświetlenia ul. Daktylowej oraz doświetlenie ścieżki od ul. Sadowniczej do ul. Bydgoskiej w Żołędowie. Zadanie będzie polegać na budowie 6 latarni na ul. Daktylowej i częściowym doświetleniu ścieżki. Zasilanie będzie prowadzone od ul. Sadowniczej.

22.6 Budowa oświetlenia ul. Nastrojowej w Maksymilianowie. Planuje się zbudować 4 latarnie na ul. Nastrojowej od strony ul. Morelowej w kierunku wschodnim.

22.7 Przebudowa oświetlenia ul. Jałowcowej w Osielsku. Planuje się zbudować 3 latarnie jako uzupełnienie oświetlenia końcowego odcinka drogi od strony ul. Wierzbowej.

**23. Pozostała działalność**, zaplanowano kwotę 51.700 zł, w tym:

23.1 Projekt i budowa wybiegu dla psów na działce nr 163/53 w Maksymilianowie – 15.000 zł. W ramach zadania na wniosek rady sołectkiej planuje się wykonanie dokumentacji projektowej. Następnie na podstawie opracowanej dokumentacji w miarę posiadanych środków planuje się budowę wybiegu dla psów.

23.2 Zakup dekoracji świątecznych – 36.700 zł. W ramach zadania planuje się zakup dekoracji świątecznych w formie iluminacji świetlnej.

**24. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**, zaplanowano kwotę 500.000 zł, w tym:

24.1 Termomodernizacja wraz z ekspertyzą techniczną oraz przebudową budynku GOK ul. Szosa Gdańska 57 – 200.000 zł. Kontynuacja zadania z 2020 roku. Dokumentację opracowuje firma PPH Krajan Sp. z o.o. Wiśniewa 18, Sępólno Krajeńskie. Zadanie obejmuje wykonanie projektu termomodernizacji z uwzględnieniem wymagań cieplnych określonych w warunkach technicznych na dzień 31.12.2020 r. oraz przebudowę budynku z uwzględnieniem rozwiązań technicznych w celu spełnienia wymagań techniczno - budowlanych ochrony przeciwpożarowej zawartych w ekspertyzie technicznej stanu ochrony przeciwpożarowej opracowanej dla budynku Urzędu Gminy i GOK w Osielsku z lutego 2017 r. wraz z przebudową tarasu z przeznaczeniem na sale zajęć. Po wejściu w życie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w maju bieżącego roku, wznowione zostały prace projektowe. Uzyskanie prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę planowane jest do połowy miesiąca grudnia bieżącego roku. Następnie na podstawie opracowanej dokumentacji planuje się w cyklu dwuletnim tj. w latach 2023-2024, wykonanie robót budowlanych.

24.2 Wymiana poszycia dachowego na budynku świetlicy w Jaruzynie – 200.000 zł. W ramach zadania planuje się wymianę poszycia dachowego na budynku świetlicy w Jaruzynie ze względu na zły stan techniczny.

24.3 Rewitalizacja zabudowy na zewnątrz świetlicy wiejskiej w Żołędowie - II etap – 60.000 zł. Kontynuacja prac z roku poprzedniego. Planuje się wykonanie wiaty przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie, zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową.

24.4 Aktualizacja dokumentacji projektowej poddasza świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 40.000 zł. W ramach zadania planuje się zlecić wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej poddasza w świetlicy w Maksymilianowie. Aktualizacji poddana zostanie dokumentacja na podstawie, której wybudowana została świetlica w roku 2011.

**25. Obiekty sportowe**, zaplanowano kwotę 2.150.000 zł, w tym:

25.1 Budowa boiska w Niemczu ul. Matejki w tym zaplecze socjalne i ogrodzenie – 1.500.000 zł. Kontynuacja zadania z roku ubiegłego. W ramach zadania planuje się budowę zaplecza socjalnego wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą.

Planuje się budynek kontenerowy wraz z wewnętrznymi i zewnętrznymi instalacjami, który składał się będzie z dwóch szatni na 18 osób każda, szatni dla sędziego (na 3 osoby), węzła sanitarnego (w tym 4 prysznice), pomieszczenia biurowego, pomieszczenia magazynowego na sprzęt do pielęgnacji boiska oraz pomieszczenia typu kantorek na sprzęt sportowy. Planowane są również niezbędne ciągi piesze/dojścia.

25.2 Projekt budowy boisk baseballowych w Osielsku przy ul. Jeziorańskiej – 20.000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy boisk baseballowych w oparciu o opracowywaną koncepcję zagospodarowania terenu sportowo-rekreacyjnego przy ul. Jeziorańskiej w Osielsku.



25.3 Budowa kortu do tenisa w Bożenkowie – 500.000 zł. W ramach zadania planuje się budowę kortu wraz z niezbędną infrastrukturą zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową.

25.4 Projekt ogrodzenia na boisku przy ul. Wierzbowej w Osielsku – 10.000 zł. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy ogrodzenia działki nr 183/11 na odcinku graniczącym z zabudową mieszkaniową, w celu zminimalizowania negatywnych skutków funkcjonowania terenu sportowo-rekreacyjnego, wpływających na jakość życia mieszkańców.

25.5 Zakupy inwestycyjne GOSiR – 50.000 zł. Planuje się zakup traktora koszącego oraz kołowrót do łaźni parowej.

25.6 Wymiana oświetlenia hali basenowej na LED energooszczędne – 50.000 zł.

25.7 Montaż piłkochwyków od strony Łuczników w Żołędowie – 20.000 zł.

**26. Pozostała działalność**, zaplanowano kwotę 268.000 zł, w tym:

26.1 Budowa placu zabaw w miejscowości Wilcze - etap II roboty budowlane – 70.000 zł. W ramach zadania planuje się budowę placu zabaw na działce nr 37/58 w miejscowości Wilcze, poprzez przeniesienie urządzeń z istniejącego placu zabaw, który koliduje z planowaną budową ulicy Szczecińskiej.

26.2 Budowa miasteczka rowerowego na dz. 546/35 przy ul. Bałtyckiej w Osielsku – 80.000 zł. W ramach zadania planuje się budowę stacjonarnego miasteczka rowerowego, które posłuży jako miejsce nauki przepisów ruchu drogowego dla dzieci i młodzieży. Planuje się umieszczenie w miasteczku rowerowym między innymi takich elementów jak przejście dla pieszych, skrzyżowanie, rondo, znaki drogowe poziome i pionowe.

Złożony został wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 priorytet: III „Rozwój sieci drogowej TEN-T i transportu multimodalnego”, działanie 3.1 „Rozwój drogowej i lotniczej sieci TEN-T.” Przedmiotowe zadanie będzie realizowane pod warunkiem pozyskania ww. dofinansowania.

26.3 Budowa oświetlenia i monitoringu placu zabaw przy ul. Kusocińskiego/Komara w Niemczu – 40.000 zł. W ramach zadania planuje się budowę oświetlenia oraz monitoringu placu zabaw, w celu zwiększenia komfortu i bezpieczeństwa użytkownika przedmiotowego obiektu.

26.4 Dopuszczenie placów zabaw – 50.000 zł. Planuje się zakup zestawów zabawowych na place zabaw przy ul. Wierzbowej w Osielsku i przy ul. Rybinieckiej w Niwach.

26.5 Ogrodzenie placu zabaw w Maksymilianowie ul. Ptasia – kontynuacja – 12.000 zł. Planuje się wykonanie ogrodzenia placu zabaw wraz z połączeniem go z wybiegiem dla psów.

## **Przychody i rozchody budżetu gminy Osielsko**

### Informacja do załącznika nr 4 uchwały budżetowej

Planowane przychody w roku 2023 wyniosą – 49.793.100,00 zł. Stanowią je przychody:

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy - 39.460.100,00 zł,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 10.333.000,00 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu planuje się:

- zaciągnięcie kredytu na rynku krajowym w kwocie 38.510.100,00 zł – par. 953,
- niewykorzystane środki na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 950.000,00 zł – par. 905. Są to środki,

które gmina otrzymała w roku 2021 jako nagrodę w konkursie na najbardziej odporną gminę w Polsce.

Na spłatę długu w roku 2023 planuje się przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 10.333.000,00 zł. Planowane rozchody budżetu w roku 2023 stanowią spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym wynikające z już zawartych umów oraz na spłata kredytu, który gmina zaciągnie jeszcze w roku 2022. Trwa postępowanie mające na celu wybór kredytodawcy. Na spłatę długu planuje się zaciągnięcie kredytu.

W roku 2023 przypada do spłaty kwota – 9.933.000,00 zł z tyt. zaciągniętych kredytów i kwota – 400.000,00 zł z tyt. pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Są to pożyczki pobrane na finansowanie inwestycji w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. Całkowita spłata zadłużenia z tytułu pożyczek przypada na rok 2023.

W roku 2023 do spłaty przypadają kredyty zaciągnięte w latach 2018-2021 oraz planowany kredyt na rok 2022. Spłaty w 2023 r. wyniosą:

- kredyt zaciągnięty w roku 2018 do roku 2023 w BGK w Warszawie – 1.305.000,00 zł,
- kredyt zaciągnięty w roku 2019 do roku 2023 w BS Bydgoszcz – 1.324.750,00 zł,
- kredyt zaciągnięty w roku 2020 do roku 2024 w BS w Szubinie – 3.000.000,00 zł,
- kredyt zaciągnięty w roku 2021 do roku 2024 w BS Bydgoszczy – 3.500.000,00 zł,
- kredyt planowany w roku 2022 - (w wysokości 16.560.000,00 zł, postępowanie o zamówienie publiczne w trakcie) – spłata w 2023 roku 803.250,00 zł.

Całkowita spłata w/wym. kredytów nastąpi w roku 2028.

Na koniec 2022 roku planowana kwota długu wynosi – 35.089.750 zł. Z tego:

- z tytułu kredytów – 34.689.750,00 zł,
- z tytułu pożyczek – 400.000,00 zł.

W roku 2023 planuje się kredyty w kwocie 48.843.100 zł, spłaty w kwocie 10.333.000,00 zł. Na koniec 2023 roku planowana kwota długu wyniesie – 73.599.850,00 zł.

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

Objaśnienie do załącznika nr 10 uchwały budżetowej

Zgodnie z pismem Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniesie 1.000,00 zł (klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035). Są to środki na realizację zadań związanych z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy, zgodnie z porozumieniem z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, który na podstawie odrębnych przepisów przejął zwierzchni nadzór nad grobami i cmentarzami wojennymi.

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

Informacja do załącznika nr 11 uchwały budżetowej

W uchwale budżetowej na rok 2023 zaplanowano dochody i wydatki na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego. Planowane dochody wyniosą 80.000,00 zł, planowane wydatki wyniosą – 4.663.648,00 zł.

## **I. Planowane dochody wg źródeł**

Planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2023 wyniosą 80.000,00 zł. W tym:

### **1. Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

Plan 80.000,00 zł, dział 600 Transport i łączność rozdział 60014 Drogi powiatowe

Planowana jest dotacja celowa ze Starostwa w kwocie 80.000,00 zł na zadania realizowane w ramach porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy Osielsko (§ 2320). W dniu 29 października 2013 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejścia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko. W dniu 22 listopada 2013 r. zawarto porozumienie, którego przedmiotem było powierzenie przez powiat bydgoski gminie Osielsko zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych o długości 16 km położonych na terenie gminy Osielsko. Porozumienie zawarto na czas nieokreślony, kwota dotacji ustalana jest corocznie w drodze aneksu.

## **II. Planowane wydatki na realizację zadań własnych gminy Osielsko przez inne jednostki samorządu terytorialnego oraz pomoc finansowa udzielana przez gminę Osielsko innym jednostkom samorządu terytorialnego**

Planowane wydatki w roku 2023 wynoszą – 4.663.648,00 zł.

### **1. Dotacje celowe przekazane innej gminie na zadania bieżące gminy Osielsko realizowane na podstawie porozumień przez inne jednostki samorządu terytorialnego**

Plan 3.707.830,00 zł.

#### **Miasto Bydgoszcz**

Plan – 3.687.830,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport drogowy

Plan – 3.500.000,00 zł (§ 2310), na poziomie planowanych wydatków w roku 2022 (§ 2310) Rada Gminy Osielsko w dniu 26 lutego 2014 r. podjęła uchwałę Nr II/14//2014 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 15 kwietnia 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 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** (na trasie Niwy - Bydgoszcz Osiedle Leśne, od dnia 31 marca 2018 r. linia 93 została wydłużona do Wilcza) i **nr 94** (połączenie na trasie Żołędowo - Bydgoszcz Osiedle Leśne). Na mocy aneksu nr 1 do Porozumienia zawartego w dniu 29 września 2015 r. wydłużeniu uległa trasa linii nr 94.

Rada Gminy Osielsko w dniu 10 maja 2016 r. podjęła uchwałę Nr III/27/2016 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszcz i Gminą Dobrcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. Dotyczy uruchomienia przez Miasto Bydgoszcz linii relacji Bydgoszcz - Jaruzyn - Strzelce Dolne. W dniu 27 maja 2016 r. pomiędzy Miastem Bydgoszcz, Gminą Osielsko i Gminą Dobrcz zawarto trójstronne porozumienie międzygminne. Uruchomiono trzecią linię autobusową nr 95. Od 1 września 2018 r. uruchomiona została czwarta linia nr 98 Bydgoszcz - Przylesie do Bożenkowa. Od grudnia 2022 r. planowane jest uruchomienie kolejnej linii nr 41 (6 kursów w dni powszednie). Będzie to połączenie na trasie Bydgoszcz / Leśne – Osielsko – Dobrcz – Kotomierz – Wudzyn.

Gmina przekazuje Miastu dotację na finansowanie tych linii. W roku 2023 dotacja wyniesie 3.500.000,00 zł. W kwocie dotacji skalkulowano wydatki związane ze sprzedażą biletów ulgowych dla dzieci i uczniów z terenu gminy Osielsko, w związku z wprowadzeniem Karty Ucznia i Karty Malucha.

#### Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan – 6.830,00 zł, wg. kalkulacji Urzędu Miasta.

Dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst (§ 2319) – dot. porozumienia w sprawie realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego przez Miasto Bydgoszcz. Dotacja stanowi wkład własny gminy Osielsko do realizacji projektu.

#### Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan – 65.000,00 zł (§ 2310) – na poziomie planowanych wydatków w roku 2022. Wydatek skalkulowany został na podstawie przewidywanej ilości dzieci, które będą korzystały w roku 2023 z ośrodka wsparcia.

W dniu 12 kwietnia 2010 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko na podstawie art. 51 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, art. 46 i 48 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zostało zawarte porozumienie, zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązało się do przyjęcia dzieci/młodzieży z terenu naszej gminy do ośrodka wsparcia – Domu Dziennego Pobytu prowadzonego przez DPD „Słoneczko” w Bydgoszczy. Porozumienie aneksowano w dniu 15.01.2013 r., 18.12.2013 r., 29.12.2014 r., 30.12.2015 r., 24.01.2017 r., 10.05.2017 r., 18.01.2018 r., 16.01.2019 r., 15.01.2020 r., 08.01.2021 r. W drodze aneksu przede wszystkim urealniana jest kwota dotacji na 1 dziecko w poszczególnych latach. Gmina zobowiązana została do ponoszenia odpłatności za pobyt w Ośrodku Wsparcia dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Zespole Domów Pomocy Społecznej w Bydgoszczy dzieci, które takiej opieki potrzebują. Rozliczenie dotacji następuje po każdym minionym kwartale. Od stycznia do września br. z opieki korzystało 2 dzieci.

Dotacja na 1 dziecko na 1 miesiąc w roku 2022 w oparciu o Zarządzenie nrn 131/2021 Dyrektora Miejskiego Ośrodka pomocy Społecznej w Bydgoszczy z dnia 30 grudnia 2021 r. wynosi 2.677,46 zł.

#### Dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Plan – 68.000,00 zł, (§ 2310)

Rada Gminy Osielsko podjęła Uchwałę nr V/61/10 w dniu 30 lipca 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

września 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. Dotację celową dla miasta Bydgoszczy, na podstawie zawartego porozumienia pomiędzy samorządami, na finansowanie pobytu dzieci w publicznych żłobkach miejskich ustalono w kwocie 68.000,00 zł. Dotacja na jedno dziecko na miesiąc wynosi – 1.176,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 48.000,00 zł, (§ 2310) na poziomie planowanych wydatków w roku 2022.

Rada Gminy Osielesko podjęła Uchwałę Nr VII/75/2003 z dnia 4 grudnia 2003 r. w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom wyłapywanym z terenu gminy Osielesko. Rada Miasta Bydgoszczy podjęła uchwałę Nr XII/127/11 z dnia 25 maja 2011 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego w przedmiocie przejęcia zadań własnych Gminy Osielesko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom. W dniu 5 lipca 2011 r. zawarte zostało porozumienie międzygminne w sprawie przejęcia zadań własnych gminy Osielesko przez miasto Bydgoszcz. Porozumienie aneksowano w dniu 25 lipca 2014 r., wprowadzono zapisy aktualizujące stawki opłat. Zadanie realizuje jednostka organizacyjna miasta - Schronisko dla Zwierząt w Bydgoszczy. Gmina Osielesko zobowiązała się partycypować w kosztach utrzymania schroniska w formie dotacji składającej się ze stałej opłaty wnoszonej co miesiąc 1.600,00 zł oraz dotacji przekazywanej na każdego dostarczonego do schroniska psa; w wysokości – 500,00 zł za psa dorosłego i 250,00 zł za szczenię. Dotacja rozliczana jest w okresach miesięcznych.

### **Gmina Dobrcz**

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne, rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Plan – 20.000,00 zł

Dotacja celowa dla gminy Dobrcz na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej (§2310). Jednostka OSP Dobrcz prowadzi działania ratowniczo gaśnicze również na terenie gminy Osielesko. Gmina Osielesko na mocy porozumienia w latach ubiegłych przekazywała środki na dofinansowanie działalności tej jednostki. W 2023 roku planowane jest przekazanie środków na zakup wyposażenia wykorzystywanego podczas działań ratowniczo-gaśniczych również na terenie Gminy Osielesko. Porozumienie podpisane zostanie w 2023 roku.

## **2. Wydatki na pomoc finansową udzielaną dla innych jednostek samorządu terytorialnego**

Planowane dotacje wynoszą 875.818,00 zł, z tego:

### **Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Plan – 88.803,00 zł, (§ 2710) co stanowi 85,2 % planowanych wydatków w roku 2022, wg kalkulacji przedłożonej przez Starostwo.

W dniu 28 września 2004 r. zawarto umowę dotyczącą uruchomienia, funkcjonowania i finansowania filii Wydziału Komunikacji w Osielesku. Dotacja w ramach pomocy finansowej jest przeznaczona na pokrycie części kosztów osobowych pracowników filii i kosztów obsługi stałego łącza teleinformatycznego. Warunki finansowania w poszczególnych latach są precyzowane w aneksach do umowy. Gmina pokrywa w połowie

koszty funkcjonowania (wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń) dwóch stanowisk realizujących zadania w zakresie rejestracji pojazdów oraz partycypuje w kosztach obsługi łączny systemu POJAZD.

#### **Województwo Kujawsko-Pomorskie:**

##### Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan – 585.000,00 zł, (§ 6050 – pomoc rzeczowa) na zadanie: Budowa zatoki autobusowej przy ul. Bydgoskiej w Żołądowie. Zadanie realizowane na drodze wojewódzkiej w oparciu o porozumienie z Urzędem Marszałkowskim. Porozumienie zostało podpisane w dniu 19 czerwca 2020 r. Na jego mocy została przekazana do Zarządu Dróg Wojewódzkich w celu weryfikacji dokumentacja projektowa. W roku 2022 ogłoszone zostało postępowanie przetargowe w celu wyłonienia wykonawcy. Zadanie przeniesione z roku 2022, w związku z brakiem ofert w ogłoszonym dwukrotnie postępowaniu przetargowym. W ramach zadania planuje się wykonanie zatoki autobusowej z kostki brukowej betonowej po stronie wschodniej ul. Bydgoskiej, korekta kształtu istniejącej zatoki po stronie zachodniej i przeniesienie przejścia dla pieszych wraz z wyposażeniem w sygnalizację świetlną.

##### Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Planowane wydatki 201.215,00 zł (§ 6300)

Rada Gminy Osielsko w dniu 10.05.2016 r. podjęła uchwałę Nr III/30/2016 w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko – Pomorskiemu pomocy finansowej na realizację zadań na drogach wojewódzkich. Uchwała była zmieniana uchwałą Nr III/53/2017 z dnia 16.05.2017 r., uchwałą Nr V/77/2017 z dnia 20.07.2017 r. Gmina udzieli województwu pomocy finansowej 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. Żołądowo, ul. Jastrzębia na odcinku od km 30+068 do km 33+342, dł. 3,274 km”. Zadanie będzie realizowane przez samorząd województwa. Z uwagi na przedłużające się postępowanie związane z uzyskaniem stosownych pozwoleń, uzgodnień, decyzji sześciokrotnie aneksowano termin zakończenia prac projektowych. Zgodnie z ostatnim pismem z Urzędu Marszałkowskiego z dnia 30.09.2022 r. płatność transzy ulegnie przesunięciu na rok 2023.

##### Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 800,00 zł (§ 2710) na poziomie wydatków z roku 2021.

Rada Gminy Osielsko w dniu 21.03.2017 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. Zawarto porozumienie pomiędzy Województwem Kujawsko - Pomorskim a Gminą Osielsko o współpracy i wspólnym finansowaniu w/wym. projektu. Ustala się wydatki w roku 2023 w kwocie 800,00 zł na pomoc finansową dla Województwa Kujawsko -Pomorskiego, ze środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Kwota należna w danym roku na rzecz Województwa stanowi iloczyn mieszkańców na stałe zameldowanych w gminie wg stanu na dzień 30 czerwca roku poprzedniego oraz stawki 5 gr. na jednego mieszkańca.

### **3. Pozostałe wydatki związane ze współdziałaniem pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego (wynagrodzenia, wydatki rzeczowe)**

Plan 80.000,00 zł

#### **Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy:**

##### Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan – 80.000,00 zł (§ 4300)

Wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst – zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy Osielsko. Zadanie z ramienia gminy realizuje GZK w Żołędowie zgodnie z zawartym Porozumieniem z dnia 22 listopada 2013 r. Zadanie finansowane ze środków Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

## **Fundusze sołeckie**

### Informacja do załącznika nr 12 uchwały budżetowej

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 sołeckiego uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m.in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Tak ustalona wysokość funduszu sołeckiego na rok 2023 wynosi 541.641,07 zł, jest to więcej o 16,6% niż w roku 2022. Poszczególne sołectwa dysponować będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości:

W tym:

— Bożenkowo	– 57.885,93 zł,
— Jarużyn	– 72.048,03 zł,
— Maksymilianowo	– 82.341,30 zł,
— Niemcz	– 82.341,30 zł,
— Niwy – Wilcze	– 82.341,30 zł,
— Osielsko	– 82.341,30 zł,
— Żołędowo	– 82.341,30 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. Sołtysi 7 sołectw na terenie gminy Osielsko w ustawowym terminie przedłożyli Wójtowi Gminy wnioski z wykazem przedsięwzięć zatwierdzonych przez zebrania wiejskie, które mają być realizowane ze środków funduszy sołeckich w roku 2023. Przedsięwzięcia zostaną przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych.

Przedsięwzięcia będą realizowane przez Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku, Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku oraz szkoły podstawowe z terenu gminy.

### **1. W planie finansowym Urzędu Gminy Osielsko zostaną ujęte do realizacji zadania na łączną kwotę – 292.700,00 zł. W tym:**

- 1.1. Zagospodarowanie terenu na cele utworzenia strefy rekreacji i wypoczynku na działce 74/11 w Jarużynie II etap, wykonanie chodnik – 60.000,000 zł,
- 1.2. Zakup i montaż witacza sołeckiego w Maksymilianowie – 6.000,00 zł,
- 1.3. Projekt i budowa wybiegu dla psów na działce 163/53 w Maksymilianowie – 15.000,00 zł,
- 1.4. Aktualizacja dokumentacji projektowej poddasza świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 10.000,00 zł,
- 1.5. Projekt zagospodarowania terenu zielonego działek nr 29/119 i 29/118 przy ul. Olimpijczyków w Niemczu – 15.000,00 zł,
- 1.6. Administrowanie strony internetowej sołectwa Niemcz – 1.000,00 zł,
- 1.7. Nasadzenie roślinności na terenie przy ul. Miłosza w Niemczu - plac zabaw działka nr 110/63- 3.000,00 zł,
- 1.8. Budowa ulicy Tatrzńskiej w Niwach – 75.000,00 zł,

- 1.9. Wykonanie przyłączenia wodociągowego wody na skwerze ul. Bydgoska i Al. Mickiewicza działka 106/5 w Niemczu – 2.000,00 zł,
- 1.10. Dofinansowanie oświetlenia ulic: Stokrotkowa, Pomarańczowa, Rumiankowa, Gawronia, Sokola w Osielsku – 20.000,00 zł,
- 1.11. Dofinansowanie wykonania oświetlenia wzdłuż ul. Szosa Gdańska do ul. Kąty w Osielsku – 45.000,00 zł,
- 1.12. Zakup 3 ławek i koszy na śmieci na ścieżkę pieszo-rowerową na ul. Klonowej w Żołędowie – 2.500,00 zł,
- 1.13. Rewitalizacja zabudowy na zewnątrz świetlicy wiejskiej w Żołędowie - II etap 37.000,00 zł,
- 1.14. Administrowanie strony internetowej sołectwa Żołędowo – 1.200,00 zł.

**2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 195.941,07 zł. W tym:**

- 2.1. Zakup 4 parasoli do świetlicy w Bożenkowie - 10.000,00 zł,
- 2.2. Środki finansowe przeznaczone dla seniorów, w tym; wyjazdy, wycieczki, integracja, warsztaty - 25.885,93 zł,
- 2.3. Środki przeznaczone na zorganizowanie święta „Borowika” – 12.000,00 zł,
- 2.4. Integracja mieszkańców sołectwa Maksymilianowo (koncerty, festyny, kabarety, spotkania) – 25.341,30 zł,
- 2.5. Integracja różnych grup społecznych sołectwa Jaruzyn - 12.084,64 zł,
- 2.6. Prowadzenie zajęć artystyczno-rozwojowych w Świetlicy w Maksymilianowie - 15.000,00 zł,
- 2.7. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 8.000,00 zł,
- 2.8. Prowadzenie zajęć artystyczno-rozwojowych w cyklu całorocznym w świetlicy w Niemczu – 12.000,00 zł,
- 2.9. Integracja różnych grup mieszkańców, organizacja imprez oraz zakup niezbędnych materiałów i sprzętów na spotkania różnych grup społecznych sołectwa Niemcz – 29.341,30 zł,
- 2.10. Integracja różnych grup społecznych oraz zakup materiałów i sprzętu do świetlicy wiejskiej w Wilczu - 7.341,30 zł,
- 2.11. Wspieranie imprez integracyjnych dla seniorów w sołectwie Osielsko – 7.341,30 zł,
- 2.12. Dofinansowanie działalności Klubu Seniora w Żołędowie (organizowanie imprez, warsztatów oraz wycieczek o charakterze integracyjnym) - 2.000,00 zł,
- 2.13. Integracja różnych grup społecznych sołectwa Żołędowo oraz zakup niezbędnych materiałów- 15.141,30 zł,
- 2.14. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Żołędowie - zakup 2 szt. kuchenek indukcyjnych (nastawczych, jednopalnikowych, przenośnych) - 500,00 zł,
- 2.15. Zorganizowanie w świetlicy wiejskiej w Żołędowie zajęć w cyklu całorocznym dla dzieci, młodzieży i dorosłych w tym pozyskiwanie instruktorów, zakup niezbędnych materiałów – 14.000,00 zł.

**3. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 28.000,00 zł. W tym:**

- 3.1. Doposażenie placu zabaw przy ul. Miłosza i ul. Kusocińskiego (ławka z pedałem przykręconym, stolik do gry w szachy itp.) w Niemczu – 10.000,00 zł.
- 3.2. Zakup ławek na plac zabaw ul. Kusocińskiego 2 szt. i ul. Olimpijczyków 3 szt. w Niemczu – 8.000,00 zł.
- 3.3. Wycieczki rowerowe dla mieszkańców sołectwa Bożenkowo – 10.000,00 zł.



#### **4. Szkoły podstawowe zrealizują przedsięwzięcia sołeckie za kwotę 25.000,00 zł w tym:**

- 4.1. Dofinansowanie wydania monografii o historii Szkoły Podstawowej w Niemczu – 2.000,00 zł.
- 4.2. Integracja uczniów Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie – 3.000,00 zł.
- 4.3. Wspieranie imprez integracyjnych dla dzieci i młodzieży przez Szkołę Podstawową w Osielsku – 10.000,00 zł.
- 4.4. Dofinansowanie festynu z okazji Dnia Dziecka oraz Mikołajek organizowanych przez Szkołę Podstawową w Żołędowie - 8.000,00 zł.
- 4.5. Zakup serca na nakrętki przy Szkole Podstawowej w Żołędowie - 2.000,00 zł.

### **Dotacje**

#### Objaśnienie do załącznika nr 13 uchwały budżetowej

Łączna kwota dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne wynosi 21.297.589,07 zł. Z tego na zadania bieżące – 13.626.374,07 zł (w tym 6.830,00 zł to dotacja na projekt finansowany z udziałem środków z budżetu UE) i na inwestycje – 7.671.215,00 zł.

#### **DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Wyniosą 13.627.589,07 zł, w tym:

##### **1. Dotacje celowe na zadania bieżące 6.756.374,07 zł**

Planowane dotacje celowe wyniosą – 3.797.433,00 zł. W tym:

- 1) Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy – 88.803,00 zł  
Zaplanowana została dotacja na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w związku z prowadzeniem ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów na terenie gminy Osielsko.
- 2) Miasto Bydgoszcz – 3.687.830,00 zł  
Zaplanowano dotacje dla miasta, na pokrycie kosztów realizacji zadań gminy Osielsko realizowanych przez miasto Bydgoszcz na:
  - a) organizację zbiorowego transportu publicznego na terenie gminy Osielsko – 3.500.000,00 zł,
  - b) realizację zadań w ramach ZIT – 6.830,00 zł,
  - c) pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia – 65.000,00 zł,
  - d) pokrycie kosztów pobytu dzieci w żłobkach miejskich – 68.000,00 zł,
  - e) na współfinansowanie schroniska dla zwierząt – 48.000,00 zł.
- 3) Województwo Kujawsko-Pomorskie – 800,00 zł  
Zaplanowana została dotacja dla samorządu województwa na realizację zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Ofiar Przemocy w Rodzinie.
- 4) Gmina Dobrcz – 20.000,00 zł  
Zaplanowano dotację gminy Dobrcz z przeznaczeniem dla OSP w Dobrczu.

##### **2. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne**

Planowane dotacje wyniosą – 6.871.215,00 zł, w tym:

- 1) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę infrastruktury wodociągowej – 5.570.000,00 zł,
- 2) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę infrastruktury kanalizacyjnej – 1.100.000,00 zł,

- 3) dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego na realizację zadań inwestycyjnych na drodze wojewódzkiej nr 244 – 201.215,00 zł.

### **3. Dotacje podmiotowe**

Planowane dotacje podmiotowe wynoszą – 2.771.941,07 zł. Są to dotacje dla gminnych instytucji kultury. Instytucje kultury są samodzielnymi podmiotami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Gmina prowadzi i finansuje działalność dwóch instytucji kultury:

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

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

- dla GOK- u w wysokości – 2.410.941,07 zł, według klasyfikacji dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480,
- dla Biblioteki w wysokości – 361.000,00 zł, według klasyfikacji dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 Biblioteki § 2480.

### **4. Dotacje przedmiotowe**

#### **Samorządowy zakład budżetowy**

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzyma dotacje przedmiotowe z budżetu gminy w łącznej kwocie 187.000,00 zł § 2650. Dotacje przedmiotowe dotyczą:

- obsługi Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych –152.000,00 zł, dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi,
- utrzymania terenów zielonych – 35.000,00 zł, dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

Stawki jednostkowe dotacji przedmiotowych zostały określone odrębnie. 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. Zmiana uchwały - w dniu 14.02.2017 r. uchwałą Nr I/3/2017, w dniu 08.10.2020 r. uchwałą Nr VIII/66/2020 oraz uchwałą Nr VIII/59/2022 z dnia 25.10.2022 r. Dofinansowanie do kosztów odbioru odpadów komunalnych w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie – wynosi 114 zł /tonę. Od dnia 1.01.2023 r – 194,93 zł. Dotacja na utrzymanie terenów zielonych będących we władaniu gminy pokrywa koszty: ręcznego koszenia trawników – w kwocie 0,30 zł/m<sup>2</sup>, mechanicznego koszenia trawników – 0,10 zł/m<sup>2</sup>, cięcia żywopłotów wysokość do 150 cm – 4,10 zł/mb, grabienia trawy, liści – 0,35 zł/m<sup>2</sup>, pielenia roślin, rabat – 0,80 zł/m<sup>2</sup>.

### **DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Wyniosą - 7.670.000,00 zł, w tym:

#### **1. Dotacje celowe na zadania bieżące – 6.870.000,00 zł.**

- 1) Dotacje celowe udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom prowadzącym działalność w sferze pożytku publicznego (§ 2360) – 110.000,00 zł. Dotacje zostaną udzielone w oparciu o ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności

pożytku publicznego i o wolontariacie. Zadania realizowane będą przez organizacje wyłonione w trybie w/wym. ustawy. Zakres zadań wynika z Rocznego Programu Współpracy z organizacjami pozarządowymi. Na rok 2023 zaplanowano dotacje:

- a) na działania z zakresu ochrony zdrowia; dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 30.000,00 zł,
  - b) na działania na rzecz dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenie młodzieży; dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – w kwocie 30.000,00 zł,
  - c) na zadania z zakresu kultury fizycznej; dział 926 Kultura fizyczna, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie – 50.000,00 zł; zadania realizowane będą przez organizacje działające w sferze pożytku publicznego; dotację przeznaczają się na działania mające na celu upowszechnianie kultury fizycznej, w szczególności na zajęcia rekreacyjne dla mieszkańców gminy.
- 2) Pozostałe dotacje celowe – 1.260.000,00 zł
- a) Zaplanowano dotację w kwocie 615.000,00 zł dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko - dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3 § 2830. Art.60 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 umożliwia udzielenie dotacji celowej z budżetu gminy na finansowanie pobytu dziecka będącego mieszkańcem gminy w żłobku. Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 21 października 2011 r. uchwałę Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko, w której określono kwotę i sposób przyznawania dotacji na każde dziecko objęte opieką do lat 3. Zgodnie z tą uchwałą dotacja miesięczna na każde dziecko będące mieszkańcem gminy i uczęszczające do żłobka wynosi 400,00 zł. Na terenie gminy obecnie funkcjonują trzy żłobki, które oferują 167 miejsc oraz podmiot zatrudniający opiekunów dziennych oferujący 15 miejsc.
  - b) Zaplanowano wydatki w kwocie jako dotację 125.000,00 zł na opiekę nad zabytkami – dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami. Zasady udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub ujętym w gminnej ewidencji zabytków, określa uchwała Nr I/6/2022 Rady Gminy Osielsko z dnia 3 marca 2022 r. w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub ujętym w gminnej ewidencji zabytków oraz uchwała Nr XIV/51/2022 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 26 kwietnia 2022 r.  
W dniu 15.09.2022 r. wpłynęły wnioski Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Główna 23 w Maksymilianowie o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) wymiana pokrycia dachowego zabytkowego budynku mieszkalnego – ul. Główna 23C oraz o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie drzwi wejściowych budynków mieszkalnych – ul. Główna 23A, 23B i 23C. Budynki te są objęte ochroną konserwatorską i znajdują się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 21, 22 i 23). Szacowany koszt wymiany pokrycia dachowego (blacha trapezowa) wynikający z wniosku – 206.578,27 zł. Szacowany koszt wymiany 9 szt. drzwi wejściowych, wynikający z wniosku – 50.848,56 zł.
  - c) Zaplanowano wydatki w kwocie 520.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe dla stowarzyszeń realizujących zadania gminy z zakresu kultury fizycznej – dział 926

Kultura fizyczna, rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2830. Dotacje będą przekazywane klubom sportowym na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/87/10 z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2011 r. Nr 1, poz. 3). Uchwałę podjęto w oparciu o ustawę z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie. Dotacje przekazywane są na zasadach określonych w w/wym. aktach prawnych.

## **2. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 800.000,00 zł**

W uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 800.000,00 zł – dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu § 6230 z przeznaczeniem na dofinansowanie mieszkańcom kosztów wymiany pieca. Gmina Osielsko od 2018 r. udziela mieszkańcom dotacji na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w zakresie modernizacji centralnego ogrzewania – na zakup nowego pieca ekologicznego w przypadku wymiany starego pieca węglowego. Szczegółowe zasady udzielenia dotacji w zakresie modernizacji centralnego ogrzewania zostały określone w odrębnej uchwale Rady Gminy Osielsko Nr VI/71/2019 z dnia 9 lipca 2019 r. Dotacja do wymiany pieca w latach 2020-2021 wynosiła 5.000,00 zł. Dnia 19.10.2021 r. Uchwałą Rady Gminy nr IX/106/2021 określono nowe zasady udzielania dotacji z budżetu gminy Osielsko na dofinansowanie kosztów inwestycji polegającej na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie gminy Osielsko. Zmianie uległa kwota dotacji. Dotacja po zmianach wynosi 8.000,00 zł.

## **3. Dotacje podmiotowe – 5.500.000,00 zł**

Planuje się dotacje dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Osielsko. Art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty stanowi, że niepubliczne przedszkola otrzymują dotacje z budżetu gminy. Art. 90 ust. 2b stanowi, że dotacje dla niepublicznych przedszkoli przysługują na każdego ucznia w wysokości nie niższej niż 75 % ustalonych w budżecie danej gminy wydatków ponoszonych w przedszkolach publicznych na 1 ucznia. Od września 2016 r. gmina Osielsko prowadzi przedszkole publiczne. Podstawą skalkulowania dotacji dla przedszkoli niepublicznych na terenie gminy jest koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym. Zaplanowano wydatki na dotacje podmiotowe dla przedszkoli niepublicznych § 2540 w łącznej kwocie – 5.500.000,00 zł, w tym: dział 801 rozdział 80104 – 4.700.000,00 zł, dział 801 rozdział 80149 – 750.000,00 zł, dział 854 rozdział 85404 – 50.000,00 zł. Podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli na rok 2022, o której mowa w art. 12 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych wynosi 13.921,84 zł, zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 83/2022 z dnia 31.10.2022 r.

## **Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego**

### Objaśnienie do załącznika nr 14 uchwały budżetowej

W gminie Osielsko funkcjonuje samorządowy zakład budżetowy - Gminny Zakład Komunalny (GZK) z siedzibą w Żołędowie ul. Jastrzębia 62. GZK utworzony został na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/45/91 z dnia 21 grudnia 1991 r. Uchwała założycielska została zmieniona Uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr I/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 oraz Nr VI/68/2016 z dnia 18 października 2016 r., 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) opróżnianie 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 uprzągniętych z chodników przez właścicieli nieruchomości oraz odpadów zgromadzonych w przeznaczonych do tego celu pojemnikach ustawionych na chodniku;
- 7) utrzymania czystości i porządku na przystankach komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz które są położone na jej obszarze przy drogach publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
- 8) budowy, przebudowy i remontu przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz wiat przystankowych służących pasażerom, posadowionych na miejscu przeznaczonym do wsiadania i wysiadania pasażerów lub przylegających do tego miejsca, usytuowanych w pasie drogowym dróg publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
- 9) wykonywania innych usług doraźnych oraz interwencyjnych w zakresie gospodarki komunalnej o charakterze użyteczności publicznej zleconych przez Wójta i gminne jednostki organizacyjne,
- 10) utrzymanie wskazanych terenów zielonych będących we władaniu gminy,
- 11) utrzymanie urządzeń służących odprowadzeniu wód opadowych.

Do zadań GZK, jako zarządu dróg należy w szczególności:

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

Samorządowy zakład budżetowy jest jednostką organizacyjną, która rozlicza się z budżetem gminy metodą netto, czyli odpłatnie wykonuje swoje zadania i pokrywa koszty prowadzenia

działalności z przychodów własnych. Może otrzymywać dotacje z budżetu. Ma obowiązek wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych ustalonej na koniec roku.

GZK w Żołędowie osiąga przychody z tytułu usług świadczonych na rzecz osób fizycznych i prawnych z terenu gminy oraz środki z budżetu gminy Osielsko w związku z realizacją zadań własnych gminy. GZK realizuje w imieniu gminy zadania takie jak - obsługa PSZOK, prowadzenie procesu likwidacji nieczynnego wysypiska odpadów komunalnych, utrzymanie terenów zielonych, zadania należące do Zarządu Dróg Gminnych. Te zadania finansowane są z budżetu gminy. Należności są przekazywane w formie dotacji przedmiotowej oraz na podstawie obciążenia za wykonane zadanie.

Koszty usług świadczonych przez GZK na rzecz osób fizycznych i prawnych są pokrywane z pozyskiwanych przychodów ze sprzedaży tych usług. Przychody uzyskane ze sprzedaży wody i odbioru nieczystości płynnych pokrywają w głównej mierze bieżące koszty działalności Zakładu. Zakład oprócz działalności bieżącej w tym zakresie realizuje zadania inwestycyjne polegające na budowie gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, tj. stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych oraz innych budowli z tym związanych (np. przepompownie). Na finansowanie tych inwestycji Zakład otrzymuje dotacje celowe z budżetu gminy.

Podstawą gospodarki finansowej zakładu budżetowego jest plan finansowy. Zgodnie z art. 214 ustawy o finansach publicznych plan przychodów i kosztów zamieszcza się w załącznikach do uchwały budżetowej.

Planowany stan środków obrotowych na dzień 1 stycznia 2023 wynosi – 769.204,00 zł, na dzień 31 grudnia 2023 r. – 1.007.437,00 zł. Planowane przychody bez dotacji celowej na inwestycje w roku 2023 wyniosą 17.363.890,00 zł, planowane koszty związane z realizacją zadań wykonywanych przez GZK wyniosą – 17.125.657,00 zł.

Planowane dotacje celowe z budżetu gminy na inwestycje wynoszą 6.670.000,00 zł. Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi na inwestycje wyniosą – 24.033.890,00 zł. Planowane koszty łącznie z nakładami inwestycyjnymi finansowanymi środkami z dotacji celowej wyniosą 23.795.657,00 zł.

Dyrektor GZK w materiałach objaśniających do projektu uchwały budżetowej dotyczących planu finansowego GZK informuje, że wysokość przychodów i kosztów wynika z analizy przewidywanego wykonania w roku 2022 i uwzględnia proponowane ceny usług w 2023 roku i wzrost wynagrodzenia w przyszłym roku.

GZK zatrudnia pracowników w łącznym wymiarze 43,5 etatu. Planowane zatrudnienie w roku 2023 – 46,5 etatu.

Planowane przychody GZK razem z planowanymi środkami na działalność bieżącą w budżecie gminy Osielsko w roku 2023 wyniosą 17.363.890,00 zł i stanowią je:

- 1) Wpływy z usług w kwocie 13.050.000,00 zł. Z tego:
  - a) Sprzedaż wody – 4.900.000,00 zł; zakłada się sprzedaż wody w ilości 819.400 m<sup>3</sup> w cenie 2,99 zł za 1 m<sup>3</sup> i 813.953 m<sup>3</sup> w cenie 3,01 zł
  - b) Gospodarka ściekowa – 8.150.000,00 zł; szacuje się, że GZK odbierze i odprowadzi do oczyszczalni ścieków ok. 442.454 m<sup>3</sup> ścieków z sieci w cenie za 1 m<sup>3</sup>– 9,21 zł, i 440.065 m<sup>3</sup> w cenie 9,26 zł;

- 2) Pozostałe przychody – 323.890,00 zł - sprzedaż środków trwałych, odsetki za zwłokę, rozliczenia lat ubiegłych, kary i odszkodowania, zwroty kosztów egzekucyjnych i sądowych;
- 3) Środki z budżetu gminy – 3.803.000,00 zł, w tym:
  - a) 3.000.000,00 zł na bieżące utrzymanie dróg w gminie, m.in. zimowe utrzymanie, równanie dróg, utwardzanie dróg kruszywem, profilowanie poboczy, naprawy miejscowe nawierzchni, mechaniczne ścinanie poboczy, koszenie poboczy, wycinka drzew i krzewów, montaż tablic i znaków, oznakowanie poziome, zakup, ustawianie i opróżnianie koszy ulicznych, przebudowa przepustów, zamiatanie ulic;
  - b) 55.000,00 zł – funkcjonowanie przystanków autobusowych;
  - c) na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w kwocie 80.000,00 zł, w związku z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Bydgoszczy;
  - d) 730.000,00 zł – zakup usług remontowych, w tym:
    - punktowe remonty chodników na terenie gminy,
    - wykonanie nakładki asfaltowej wraz ze zjazdami na ul. Wilgi w Myślęcinku plus zawrotka i wlot na ul. Jeździecką,
    - wykonanie nakładki asfaltowej na ul. Letniej w Jagodowie (od ul. Bydgoskiej do ul. Błękitnej),
    - remont przepustu na ul. Karpackiej w Niwach,
    - remont konstrukcji żelbetowej mostu ul. Zielona Dolina,
    - projekty i budowa elementów uspokojenia ruchu z oznakowaniem poziomym i pionowym na terenie gminy Osielsko;
  - e) 18.000,00 zł na likwidację wysypiska odpadów komunalnych, w tym monitoring wysypiska, badanie wód podziemnych (3 pizometry, 2 badania w roku), badanie wód ociekowych, badanie osiadania składowiska (1 raz w roku), pomiar opadów atmosferycznych.
- 4) Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy w kwocie 187.000,00 zł, z tego:
  - a) obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołądowie ul. Jastrzębia – 152.000,00 zł,
  - b) utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy Osielsko – 35.000,00 zł.

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

Ze środków własnych GZK planuje wydatki na inwestycje w kwocie 330.000,00 zł. W tym:

- zakup agregatu na potrzeby GZK – 70.000,00 zł,
- zakup mini koparki – 80.000,00 zł,
- ogrodzenie SUW w Żołądowie – 30.000,00 zł,
- utwardzenie nawierzchni kostką brukową – 150.000,00 zł.

### **Dotacje celowe z budżetu na inwestycje**

Planowane dotacje celowe z budżetu gminy Osielsko w roku 2023 na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wyniosą 6.670.000,00 zł. Zadania, które planuje się realizować ujęte zostały w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2023.