

Objaśnienia do uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2024

Na podstawie art. 234, art. 235 ust. 4 i art. 236 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹ 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 uchwale budżetowej gminy Osielsko na rok 2024

- **Prognozowane dochody budżetu gminy wynoszą 153.811.978,68 zł,**
- **Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 181.937.353,69 zł.**

Planowany wynik budżetu to deficyt w kwocie 28.125.375,01 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się kredyt w kwocie 27.245.000,00 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 880.375,01 zł.

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Objaśnienia do załącznika nr 1 uchwały budżetowej

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2024 wyniosą 153.811.978,68 zł, co stanowi 111,8 % prognozowanych dochodów w roku 2023. Wg stanu na dzień 30 września 2023 r. planowane dochody wynosiły 137.590.318,87 zł.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego² 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 2024 dochody bieżące wynoszą 136.091.725,02 zł i stanowią 88,5 % ogółu dochodów budżetu. Będą wyższe o 16,4 % od planowanych dochodów bieżących w roku 2023. W roku 2023 wg. stanu na dzień 30 września wynoszą - 116.966.760,00 zł i stanowią 85,0 % ogółu dochodów.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2024 według klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) stanowi załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

¹Dz. U. 2023 poz. 1270 ze zm.

²Dz. U. 2022 poz. 2267 ze zm.

DOCHODY BIEŻĄCE

W roku 2024 planowane dochody bieżące stanowią:

- 1) dochody własne w kwocie 102.506.271,00 zł, w tym:
 - a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 61.776.809,00 zł,
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 2.021.812,00 zł,
 - c) podatki i opłaty pobierane przez Urząd Gminy - 32.488.900,00 zł,
 - d) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych pobierane przez Urząd Gminy - 703.000,00 zł,
 - e) dochody pobierane przez jednostki organizacyjne gminy - 3.667.500,00 zł, w tym:
 - opłaty pobierane przez placówki oświatowe - 1.138.600,00 zł,
 - dochody z majątku gminy - 212.200,00 zł,
 - wpływy z usług - 2.249.100,00 zł,
 - pozostałe dochody - 67.600,00 zł;
 - f) pozostałe dochody - 1.848.250,00,00 zł;
- 2) subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie - 26.400.182,00 zł;
- 3) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w kwocie - 6.361.833,00 zł, w tym:
 - a) dotacje celowe z budżetu państwa - 5.335.333,00 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 - 1.500,00 zł,
 - d) wpływy z wpłat innych gmin za usługi edukacyjno-opiekuńcze świadczone na rzecz ich mieszkańców przez placówki oświatowe w gminie Osielsko - 910.000,00 zł,
 - e) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących - 35.000,00 zł;
- 4) dotacje celowe na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej – 823.439,02 zł.

Dochody własne

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan dochodów wg. Stanu 30.09.2023 r.	Plan na rok 2024	% wzrostu
1	2	3	4	5
Podstawowe dochody podatkowe, w tym:		61 734 936,00	83 624 121,00	135,5
0020	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 555 322,00	2 021 812,00	130,0
0010	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	42 532 614,00	61 776 809,00	145,2
0320	Podatek rolny	273 000,00	284 500,00	104,2
0310	Podatek od nieruchomości	13 700 000,00	15 650 000,00	114,2
0330	Podatek leśny	304 000,00	320 000,00	105,3
0340	Podatek od środków transportowych	346 000,00	340 000,00	98,3
0410	Oplata skarbowa	120 000,00	96 000,00	80,0
0350	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	100 000,00	50 000,00	50,0
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 804 000,00	3 085 000,00	110,0
Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:		11 056 000,00	12 663 400,00	114,5
0360	Podatek od spadków i darowizn	300 000,00	300 000,00	100,0
0370	Oplata od posiadania psów	20 000,00	20 000,00	100,0
0430	Oplata targowa	20 000,00	20 000,00	100,0

0490	Oplaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego	3 270 000,00	2 800 000,00	85,6
0490	Oplata za gospodarowanie odpadami	6 678 200,00	8 658 400,00	129,7
0480	Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	450 800,00	500 000,00	110,9
0550	Oplata za wieczyste użytkowanie	110 000,00	110 000,00	100,0
0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień	95 000,00	105 000,00	110,5
0270	Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	100 000,00	130 000,00	130,0
0630	Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych	0,00	7 000,00	0,0
0690	Różne opłaty - za korzystanie ze środowiska	12 000,00	13 000,00	108,3
Dzierżawa i najem składników mienia gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym:		649 500,00	703 000,00	108,2
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych	327 200,00	364 000,00	111,2
0750	Dzierżawa terenów łowieckich	2 300,00	3 000,00	130,4
0750	Wpływy z najmu lokali mieszkalnych	320 000,00	336 000,00	105,0
Dochody pobierane przez jednostki budżetowe, w tym:		3 491 590,00	3 667 500,00	105,0
	Dochody pobierane przez placówki oświatowe, w tym rok 2024: pobierane przez nie opłaty - pl. 1.138.600 zł (067, 066, 069), dochody z najmu - pl. 92.200 zł, wpływy z usług (083) - 1.546.600 zł, wpływy z różnych dochodów (097) - pl. 7.850 zł,	2 767 840,00	2 785 250,00	100,6
	Dochody pobierane przez GOPS w tym rok 2024: wpływy z usług (0830) - 68.500 zł, zwroty z lat ub. (0940) - 50.800 zł, odsetki (0920) - 7.950 zł	122 950,00	127 250,00	103,5
	Dochody pobierane przez GOSIR, w tym rok 2024: dochody z najmu plan 120.000 zł (0750), wpływy z usług (0830) - 634.000 zł, pozostałe (0970) - 1.000 zł	600 800,00	755 000,00	125,7
Pozostałe dochody w tym :		2 607 581,93	1 848 250,00	70,9
0910 0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	371 262,93	225 000,00	60,6
0940	Wpływy z rozliczeń/zwroty z lat ubiegłych	1 025 000,00	1 500 000,00	146,3
0950	Wpływy z tyt. Kar i odszkodowań	0,00	82 000,00	0,0
0970	Wpływy z różnych dochodów w Urzędzie	799 586,00	11 250,00	1,4
2360	Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i zadań zleconych	30 000,00	30 000,00	100,0
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	61 613,00	0,00	0,0
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów (sprzedaż węgla)	320 120,00	0,00	0,0
Razem dochody własne		79 539 607,93	102 506 271,00	128,9

Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 83.624.121,00 zł co stanowi 61,4 % dochodów bieżących budżetu i 81,6 % bieżących dochodów własnych. Są one większe od przewidywanego wykonania w roku 2023 w wysokości 61.734.936,00 zł o 35,5 %.

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- 3) podatek rolny,
- 4) podatek od nieruchomości,
- 5) podatek leśny,
- 6) podatek od środków transportowych,
- 7) opłata 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. 4 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 - 2022, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy - 2021 i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy - 2020, 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. 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 2023 r. pismem ST3.4750.19.2023 planowany dochód z tytułu udziału gminy Osielsko we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wyniesie 2.021.812,00 zł - co stanowi **6,71 %** wpływów CIT. Stanowi to 1,3 % ogółu dochodów i 2 % bieżących dochodów własnych budżetu gminy. Planowany dochód stanowi 130 % planowanego dochodu w roku 2023 wg. stanu na 30.09.2023 r.

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

Wielkość udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2024 roku ustalona została 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 **38,46 %** czyli będzie większy o 0,06 % od udziału gminy w PIT w roku 2023.

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 (2022), rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy (2021) i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy (2020). 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

przekazanej przez Ministra Finansów informacji w dniu 13 października 2023 r. planowany dochód z tytułu udziału gminy Osielsko we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie 61.776.809,00 zł, co stanowi 145,2 % planowanego dochodu z tyt. udziału w PIT w roku 2023 wg stanu na 30.09.2023 r. W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2024 wysokość dochodu z tego tytułu przyjęto w kwocie podanej w ww. piśmie. Planowany dochód z tytułu udziałów w PIT stanowi 40,4 % ogółu dochodów budżetu i 60,3 % 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 na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 10 dnia każdego miesiąca.

Podatek od nieruchomości

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych³. 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 2024 zaplanowano dochód z tego tytułu na poziomie wyższym o 14,2 % od planowanego dochodu w roku 2023, tj. w kwocie - 15.650.000,00 zł. Podatek stanowi 10,2 % ogółu dochodów budżetu i 15,3 % bieżących dochodów własnych gminy. Założono wzrost stawek podatkowych. Stawki zostały określone w uchwale Rady Gminy Nr VII/51/2023 z dnia 24 października 2023r.

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 rolnym⁴. 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 pieniężną 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 2024 wynosi - 89,63 zł za 1 kwintal (Komunikat Prezesa GUS z dnia 19.10.2023 r.). Planowany dochód w roku 2023 z tyt. podatku rolnego został skalkulowany w kwocie

³ T.j. 2023 Dz. U. poz. 70

⁴ T.j. 2020 Dz. U. poz. 333

284.500,00 zł, będzie o 4,2 % wyższy niż planowany dochód w roku 2023. 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 leśnym⁵. Stanowi w 100 % dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę. Planowany dochód wynosi 320.000,00 zł i będzie o 5,3 % wyższy od planowanego dochodu w roku 2023. Podatek leśny stanowi 0,2 % dochodów budżetu ogółem i 0,3 % 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. Na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym dochód oszacowany został na kwotę - 340.000,00 zł. Podatek stanowi 0,2 % dochodów budżetu ogółem i 0,3 % bieżących dochodów własnych.

Oplata skarbową

Pobierana jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej⁶. 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 2024 dochód w kwocie 96.000,00 zł, został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2023. Stanowi 0,1 % bieżących dochodów własnych.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej

Pobierany jest przez urzędy skarbowe. Na podstawie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2023 szacuje się, że wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej w 2024 r. wyniosą 50.000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych (PCC)

Pobierany jest przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych⁷. W 100 % stanowi dochody gminy. Opodatkowaniu podlegają m. in. Takie czynności cywilnoprawne jak: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy

⁵ T.j. 2019 Dz. U. poz. 888

⁶ T.j. 2023 Dz. U. poz. 2111

⁷ T.j. 2023 Dz. U. poz. 170

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 2024 prognozuje się dochód w wysokości 3.085.000,00 zł, co stanowi 110,0 % planowanego dochodu na 2023 r. PCC stanowi 2 % ogółu planowanych na rok 2024 dochodów budżetu gminy Osielsko 3 % bieżących dochodów własnych.

Pozostałe dochody z podatków i opłat

Pozostałe dochody z podatków i opłat pobierane przez Urząd Gminy planuje się w kwocie - 12.663.400,00 zł. Jednostki organizacyjne gminy działające w sferze oświatowej pobiorą opłaty w kwocie 1.138.600,00 zł. Razem planowany dochód - 13.802.000,00 zł. Stanowi 9% ogólnych dochodów budżetu i 13,5 % 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 - 2.800.000,00 zł, w tym dochody z tytułu opłaty adiacenckiej, opłata od wzrostu nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego;
- 5) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 8.658.400,00 zł;
- 6) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan 500.000,00 zł;
- 7) opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - plan 130.000,00 zł;
- 8) różne opłaty - plan 13.000,00 zł, w tym 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 - 105.000,00 zł;
- 11) wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych - 7.000,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn⁸ 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 darowizny własności nieruchomości, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu

⁸ Dz. U. 2023 poz. 1774

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 2024 wynosi - 300.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023.

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 określane uchwałą przez Radę Gminy. Prognozowany dochód w roku 2024 wynosi 20.000,00 zł - jest na tym samym poziomie planowanego dochodu w roku 2023.

Oplaty adiacenckie, renta planistyczna i oplata za zajęcie pasa drogowego

Wyniosą 2.800.000,00 zł i stanowią 85,6 % planowanych dochodów w roku 2023.

Oplaty adiacenckie są naliczane i pobierane:

- 1) na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami⁹; Rada Gminy Osielsko w dniu 28 lutego 2003 r. podjęła uchwałę Nr I/4/2003 w sprawie wprowadzenia opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 49, poz. 821);
- 2) na podstawie art. 143 ust. 2 ww. ustawy Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 23 czerwca 2005 r. uchwałę Nr IV/36/05 w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej¹⁰ (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 84, poz. 1590), następnie Rada Gminy podjęła uchwałę Nr X/83/2020 w dniu 17 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IV/36/05 z dnia 23 czerwca 2005r.¹¹ (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 przestrzennym¹². Stawka procentowa opłaty dla poszczególnych obszarów jest określona w uchwałach Rady Gminy Osielsko

⁹ Dz. U. 2023 poz. 344

¹⁰ § 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%,

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

- 1) z tytułu stworzenia warunków 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%.

¹² Tj. Dz. U. 2023 poz. 977

zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania. Naliczana jest w terminie 5 lat od daty uchwalenia planu zagospodarowania lub jego zmiany¹³.

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 publicznych¹⁴. 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 8.658.400,00 zł i stanowi 129,7 % planowanego dochodu w roku 2023.

Obowiązujący od 2013 roku system gospodarki odpadami wynika z przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach¹⁵. 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 24 października 2023 r. Rada Gminy uchwaliła nowe stawki, które obowiązują od dnia 1 stycznia 2024 r. Stawkę - 38,00 zł miesięcznie od osoby za odpady zbierane selektywnie i 114,00 zł od osoby miesięcznie za odpady zbierane nieselektywnie - Uchwała Nr VII/53/2023 w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na wielkość dochodów z tej opłaty będzie miało wpływ również zwolnienie z części opłaty w wysokości 6,00 zł na miesiąc od jednego mieszkańca za posiadanie kompostownika na bioodpady. Zwolnienie obowiązuje od 1 stycznia 2022 r. na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko z dnia 19 października 2021r. Nr IX/98/2021.

Ponadto Rada Gminy Osielsko podjęła 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.

Według stanu na dzień 31.10.2023 r. odpłatność za odpady segregowane zadeklarowało 16.982 osób, za odpady nieselegrowane 68 osoby. Razem deklaracje złożyło 17.050 osób, w tym ilość osób z kompostownikiem 3.185 - ilość kompostowników to 1.047 sztuk.

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 alkoholizmowi¹⁶. Planowany dochód - 500.000 zł,

¹³4. 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.

¹⁴ Tj. 2023 Dz. U. poz. 645

¹⁵ Tj. 2023 Dz. U. poz. 1469

¹⁶ Tj. 2023 Dz. U. poz. 2151

110,9 % szacowanego dochodu w roku 2023. Dochody z tego tytułu w całości przeznaczają 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

Na mocy 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 konsumentów¹⁷ 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. Na rok 2024 zaplanowano z tego tytułu dochód w wysokości 130.000,00 zł., tj. o 30 % więcej od planowanego dochodu w roku 2023.

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 2024 skalkulowany został w wysokości 20.000,00 zł.

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 2023.

Wpływy z tytułu opłaty komorniczej i kosztów upomnień

Planuje się dochód w kwocie 105.000,00 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym. Są to wpływy związane z egzekucją administracyjną należności pieniężnych - koszty egzekucyjne, opłata komornicza i koszty upomnień.

Różne opłaty - 20.000,00 zł

- 1) Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2023 szacuje się dochody w kwocie 11.000,00 zł, tj. na poziomie planowanego dochodu w roku 2023. 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;
- 2) Zaplanowano wpływy z opłaty retencyjnej w wysokości 2.000,00 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 wodne¹⁸;
- 3) Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych - 7.000,00 zł.

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

¹⁷ Dz. U. 2020 poz. 1493

¹⁸ Tj. Dz. U. 2023 poz. 1478

pozycji w roku 2023, przy założeniu podwyżki za najem lokali mieszkalnych. Planowany dochód 915.200,00 zł, z tego:

- 1) pobierany przez placówki oświatowe - 92.200,00 zł,
- 2) pobierany przez GOSIR - 120.000,00 zł,
- 3) pobierany przez Urząd Gminy Osielsko wynosi - 703.000,00 zł. W tym:
 - a) wpływy z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i gminnych lokali użytkowych szacuje się na kwotę - 364.000,00 zł,
 - b) wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych - 336.000,00 zł,
 - c) wpływy z tytułu czynszu za dzierżawę terenów łowieckich - 3.000,00 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 łowieckie¹⁹.

Pozostałe dochody pobierane przez Urząd Gminy

Zaplanowano kwotę 1.848.250,00 zł, z tego:

- 1) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz wpływy z pozostałych odsetek za zwłokę - 125.000,00 zł,
- 2) odsetki od środków na rachunkach bankowych - 100.000,00 zł,
- 3) 5 % dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - 30.000,00 zł,
- 4) wpływy z tytułu kar i odszkodowań - 82.000,00 zł,
- 5) wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych - 1.500.000,00 zł, są to wpływy z planowanych rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług (VAT),
- 6) wpływy z różnych dochodów - 11.250,00 zł

Dochody budżetu są realizowane przez Urząd Gminy i gminne jednostki budżetowe, tj. publiczne przedszkole, szkoły podstawowe, Zespół do spraw oświaty, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Dochody pobierane przez jednostki budżetowe

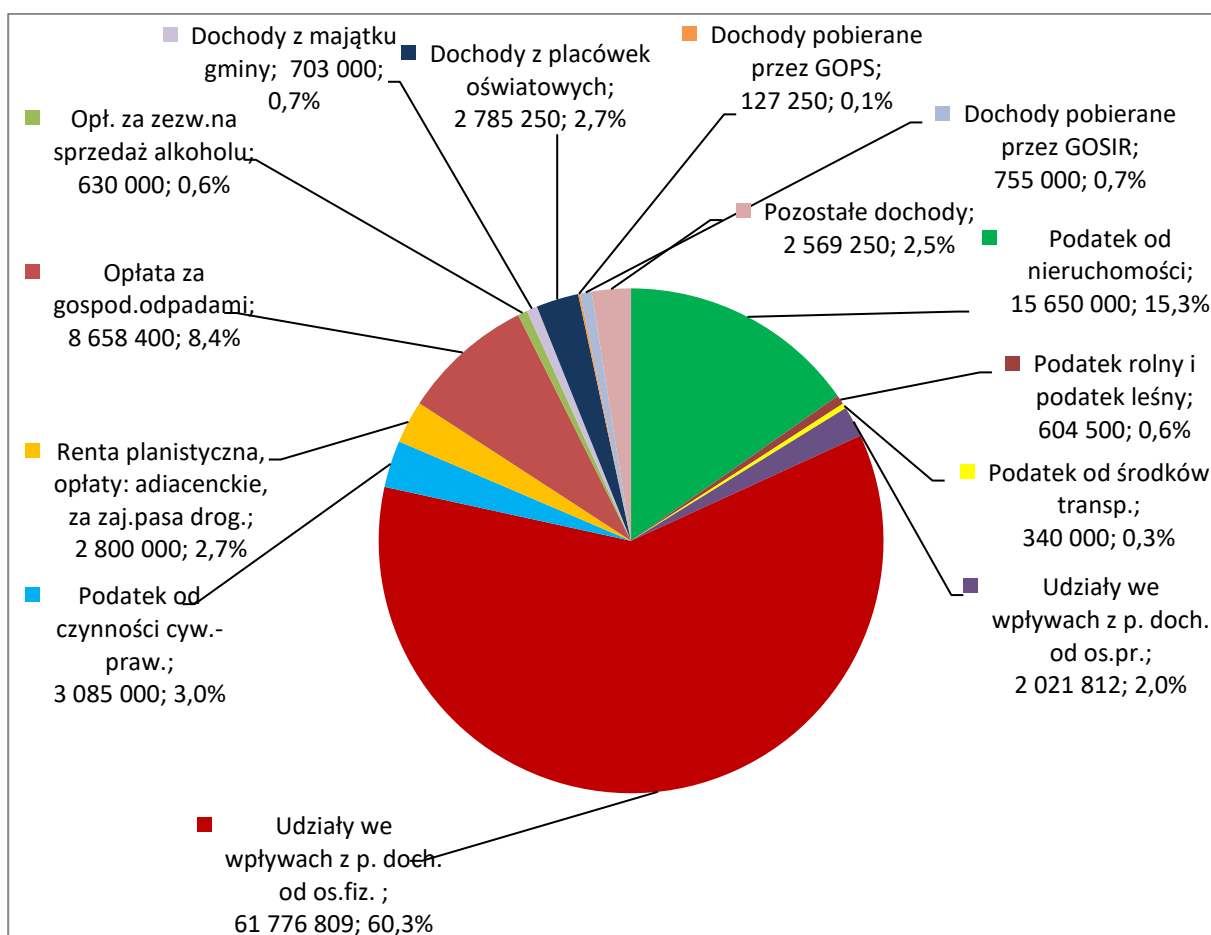
Dochody pobierane przez jednostki budżetowe zostały zaplanowane na kwotę - 3.667.500,00 zł, co stanowi 105 % planowanych dochodów w roku 2023. W tym:

- 1) Placówki oświatowe (szkoły podstawowe, przedszkole, Zespół do spraw oświaty) - kwota planu 2.785.250,00 zł, co stanowi - 100,6 % szacowanego dochodu na rok 2023 po zmianach, z tego:
 - a) wpływy z opłat - 1.138.600,00 zł; w tym wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 132.800,00 zł, opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 1.005.000,00 zł, różne opłaty 800,00 zł;
 - b) dochody z majątku gminy - 92.200,00 zł, są to wpływy z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych, które szkoły pobierają na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Nr 67/2023 z dnia 22 sierpnia 2023 r. zmienionego Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 90/2023 z dnia 16 października 2023 r;
 - c) wpływy z usług - 1.546.600,00 zł, są to dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych 1.329.000,00 zł, odpłatność za pobyt dzieci na koloniach i obozach oraz za inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej 217.600,00 zł,
 - d) wpływy z różnych dochodów - 7.850,00 zł.

¹⁹ Tj. Dz. U. 2023 poz. 1082

- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - 127.250,00 zł, tj. 103,5 % przewidywanego dochodu w roku 2023. Z tego:
 - a) wpływy z usług - 68.500,00 zł; tj. odpłatność za pobyt członka rodziny w domach pomocy społecznej - 52.500,00 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) - 50.000,00 zł,
 - c) odsetki od wpływów z lat ubiegłych - 7.950,00 zł,
 - d) wpływy z różnych dochodów - 800,00 zł.
- 3) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji - 755.000,00 zł, co stanowi 125,7 % planowanego wykonania w roku 2023. Dochody obejmują:
 - a) dochody z majątku gminy - 120.000,00 zł, tj. z tytułu najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego,
 - b) wpływy z usług świadczonych przez GOSIR - 634.000,00 zł,
 - c) wpływy z różnych dochodów - 1.000,00 zł.

Planowane dochody własne gminy Osielesko w roku 2024



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 2023 r. Minister Finansów pismem znak: ST3.4750.19.2023 przekazał informację o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej. Gmina Osielsko w roku 2024 otrzyma część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 26.400.182,00 zł, tj. mniej o 6,5 % od dochodu z tego źródła w roku 2023. Wg. stanu na 30 września 2023 r. planowana subwencja ogólna na rok 2023 wynosi 28.233.827,00 zł. W roku 2023 obok subwencji oświatowej w kwocie 21.321.378,00 zł przyznano gminie Osielsko uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 6.891.837,00 zł. w roku 2024 subwencja ogólna stanowić będzie 17,2 % ogółu dochodów budżetu gminy.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2024 dla gminy Osielsko wyniesie - 26.400.182,00 zł i jest większa od kwoty części oświatowej określonej w uchwale budżetowej na rok 2023 o 23,8 %. Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej. W subwencji zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.inn:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- planowany wzrost zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych - kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022r.,
- wzrost o 12,3% średnich wynagrodzeń nauczycieli od stycznia 2024r.,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowanego standardu oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,
- wzrost odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,

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 2024 r. określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg. stanu na 30 września 2023 r., z wyjątkiem danych średniorocznych za ubiegły rok szkolny.

Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące²⁰ wynoszą 6.361.833,00 zł, co stanowi 69,5 % planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2023. Wg. stanu na 30.09.2023 r. planowana kwota dotacji na rok 2023 wynosi 9.159.557,50 zł. Dotacje stanowić będą 4,1 % ogółu dochodów budżetu gminy w roku 2024.

Z tego:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa - 5.336.833,00 zł; co stanowi 78,9 % przewidywanego wykonania w roku 2023, w tym:
 - a) na zadania zlecone gminie - 4.517.833,00 zł,
 - b) na zadania własne gminy - 817.500,00 zł,
 - c) na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej - 1.500,00 zł,

²⁰ Bez dotacji na projekty UE

- 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 - 910.000,00 zł,
- 4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek - 35.000,00 zł

Zgodnie z art. 143 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Kujawsko - Pomorski przekazał pismem z dnia 24 października 2023 r. pismem znak: WFB.I.3110.4.15.2023 informację o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej na 2024 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. Informacja została skorygowana pismem znak: WFB.I.3110.4.15.2023/I z dnia 25 października 2023r.

Dyrektor Delegatury w Bydgoszczy Krajowego Biura Wyborczego zawiadomił w piśmie z dnia 24 października 2023 r., że w projekcie planu finansowego Delegatury na rok 2024 dla Gminy Osielsko przewidziano kwotę 3.733,00 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 2024 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 4.517.833,00 zł. Stanowią 93,8 % 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 - 204.700,00 zł, tj. 113,9 % przewidywanego wykonania w roku 2023 (wg stanu na 30 września 2023 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 688.900,00 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzętania. Gmina dołoży z własnych środków - 484.200,00 zł.
- 2) Prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 3.733 zł; 102,3 % przewidywanego wykonania w roku 2023 - 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 - 66.200,00 zł w tym:
 - a) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - 1.800,00 zł, stanowi 35,3 % przewidywanego wykonania w roku 2023,
 - b) rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze; dotacja przeznaczona jest na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych - 60.000,00 zł - stanowi 85,8 % przewidywanego wykonania w roku 2023,

- c) rozdział 85295 Pozostała działalność; dotacja przeznaczona jest na finansowanie systemu informatycznego POMOST - 4.400,00 zł.
- 4) Realizację zadań ujętych w dziale 855 Rodzina - 4.243.200,00 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 4.185.200,00 zł, na wypłatę świadczeń i składek na ubezpieczenia za osoby pobierające świadczenia oraz na pokrycie części kosztów obsługi administracyjnej tych świadczeń - stanowi to 100,7 % przewidywanego wykonania w roku 2023.
 - b) rozdział 85503 Karta dużej rodziny - 700,00 zł, stanowi to 27,9 % przewidywanego wykonania w roku 2023.
 - 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 - 57.300,00 zł - stanowi to 102,4 % przewidywanego wykonania w roku 2023.

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

Planowane dotacje na realizację zadań własnych bieżących gminy Osielsko wyniosą w roku 2024 - 817.500,00 zł. Stanowi 0,5 % planowanych dochodów w roku 2024 i 42,1 % przyznanych dotacji na rok 2023 (stan na 30 września 2023 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 - 15.500,00 zł, co stanowi 98,7 % przyznanych dotacji na rok 2023;
- rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 183.400,00 zł, co stanowi 87,7 % przyznanych dotacji na rok 2023;
- rozdział 85216 - Zasiłki stałe - 235.300,00 zł; co stanowi 103,7 % przyznanych dotacji na rok 2023;
- rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 282.900,00 zł; co stanowi 100 % przyznanych dotacji na rok 2023;
- rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania - 100.400,00 zł, co stanowi 100 % przyznanych dotacji na rok 2023.

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 1.500,00 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 Święta 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 2023 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 910.000,00 zł, na poziomie 107,1 % planowanych dochodów na rok 2024 (stan na 30 września 2023 r.) 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, Dobrcza, Koronowa, Sicienka, Pruszcz, Dąbrowy Chełmińskiej, 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)

Planuje się wpływy związane z otrzymaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 35.000,00 zł (realizacja programu „Czyste powietrze”).

Dochody bieżące na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

W związku z uzyskaniem pozytywnej oceny Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Instytucji Zarządzającej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 planuje się realizację przedsięwzięć z udziałem środków UE - projekt pod nazwą: **„Projekty edukacyjne dla szkół podstawowych gminy Osielsko”** - projekty będą realizowane w ramach Strategii ZIT Bydgoskiego Obszaru Funkcjonalnego. Dofinansowanie projektu oświatowego ze środków UE wyniesie 976.300,00 zł i ze środków z BP - 57.500,00 zł. W tym w roku 2024 planuje się wpływ w kwocie 743.400,00 zł, zaś w roku 2025 - 290.400,00 zł - dział 801, rozdział 80101;

„Cyberbezpieczny samorząd” Projekt realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. W ramach projektu realizowane będą zadania o charakterze bieżącym (wykonanie diagnozy bezpieczeństwa: wykonanie audytu, dokumentacji oraz prowadzenie i rozliczenie projektu) jak i majątkowym (zakupy systemu klasy EDR/XDR na stacje robocze i serwery, zakup systemu/urządzenia do zbierania, analizowania i raportowania logów, zakup 3 serwerów i biblioteki taśmowej). Dofinansowanie na zadania o charakterze bieżącym wyniesie łącznie 80.039,02 zł, w tym dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej to kwota 71.234,73 zł, natomiast dofinansowanie z budżetu państwa ma wynieść 8.804,29 zł - dział 720 Informatyka, rozdział 72095 Pozostała działalność.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Projektowane na rok 2024 dochody majątkowe wynoszą 17.720.253,66 zł i stanowią 11,5 % ogółu dochodów budżetu. Będą mniejsze od planowanych dochodów majątkowych w roku 2023 o 14,1 %, wg stanu na 30 września 2023 r. wynoszą one - 20.623.558,87 zł.

Planowane dochody majątkowe stanowią:

- 1) dochody własne – 5.033.000,00 zł,
- 2) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - 2.170.600,00 zł,
- 3) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 3.872.800,00 zł,
- 4) dotacje celowe i środki na finansowanie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - 6.643.853,66 zł.

Dochody własne

W roku 2024 planowane są dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 4.200.000 zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości gminnych o łącznej powierzchni 21.004 m². Są to działki w Osielsku przy ul. Orzechowej - nr 88/37 i 88/35 o łącznej powierzchni 2.802 m², przy ul. Polanka działki nr 168/52, 168/53, 168/57, 168/60, 168/64 o łącznej powierzchni 5.407 m², przy ul. Krzywej działki nr 2/22, 2/23, 2/25, 2/26, 2/27, 2/28 o łącznej powierzchni 5.917 m², przy ul. Wakacyjnej działka nr 42/6 i 42/8 o powierzchni 3.088 m², przy ul. Jaskółczej działka 440/3 o powierzchni 1.497 m² i nr 439/1 o powierzchni 1.497 m² i przy ul. Malinowej nr 88/22 o powierzchni 796 m².

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

Zaplanowano dochód w kwocie 830.000,00 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanych roku 2023 dotacji z na finansowanie inwestycji.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 drogi publiczne gminne - 3.872.800 zł

Gmina otrzyma dofinansowanie dwóch inwestycji: budowa ulicy Orzechowej w Osielsku i budowa drogi dla pieszych i rowerów przy Nowowiejskiej w Jaruzynie. Dofinansowanie pierwszego zadania wynosić będzie 3.580.800 zł, drugiego zadania - 292.000 zł. Razem 3.872.800 zł - dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne.

Środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD

Dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe - 1.955.000 zł,
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 215.600 zł

W ramach Programu Inwestycji Strategicznych gmina realizować będzie zadanie inwestycyjne pn. „**Budowa rurociągu odwodnieniowego na ulicach Jana Pawła II, Marsowa, Opalowa, Księżycowa w Osielsku oraz odtworzenie nawierzchni dróg - II etap**”, dofinansowanie wyniesie 1.955.000 zł. Ponadto dwa zadania związane z odnową zabytków W ramach Rządowego Programu Odnowy Zabytków, tj. projekt pn. „**Prace konserwatorskie przydrożnej kapliczki z rzeźbą św. Józefa, zlokalizowanej w okolicy skrzyżowania ulic Centralnej i Polnej w Osielsku**” dofinansowanie w kwocie 98.000 zł i projekt: pn. „**Prace konserwatorskie elewacji zabytkowego kościoła parafialnego p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w miejscowości Żołędowo, Gmina Osielsko**”, dofinansowanie w kwocie 117.600 zł.

Dochody majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy - 2.911.000 zł

Dział 720 Informatyka, rozdział 72095 Pozostała działalność - 301.853,66 zł

Dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - 200.000 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 3.231.000 zł.

Projekty realizowane w ramach ZIT Bydgoski Obszar Funkcjonalny

Strategia ZIT Bydgoski Obszar Funkcjonalny otrzymała pozytywną ocenę Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Instytucji Zarządzającej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027. Umożliwia to finansowanie projektów ujętych w Strategii ZIT BydOF. Gmina Osielsko w ramach tej strategii na zrealizować trzy projekty, dwa inwestycyjne i jeden w ramach wydatków bieżących. Projekty inwestycyjne to: Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku i Zagospodarowanie terenów zieleni publicznej obszarów zurbanizowanych gminy Osielsko. Łączne przyznane dofinansowanie tych projektów wynosi 10.694.000 zł, z tego w roku 2024 - 6.142.000 zł. Projekt „**Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku**” w roku 2024 będzie dofinansowany w kwocie 2.911.000 zł - dział 600 Transport i łączność, rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy i projekt: „**Zagospodarowanie terenów zieleni publicznej obszarów zurbanizowanych gminy Osielsko**” w kwocie 3.231.000 zł - dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

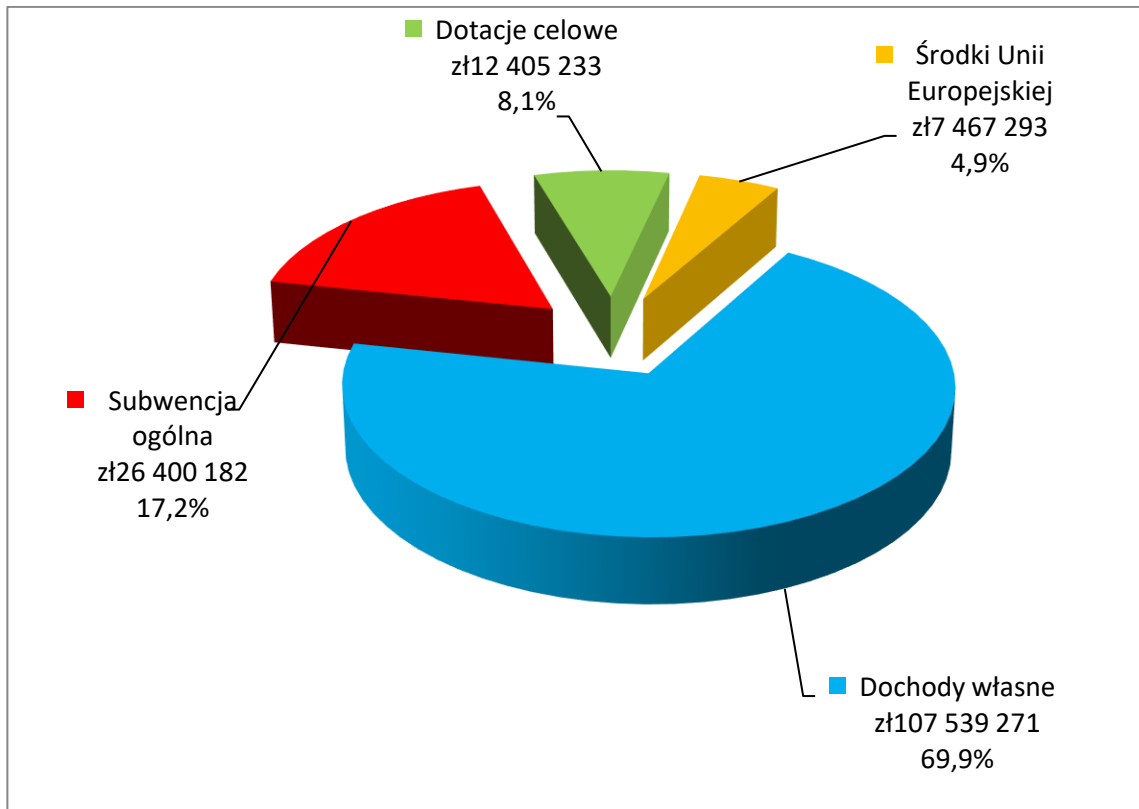
Pozostałe projekty realizowane z udziałem środków UE

1. Projekt pn. „**Cyberbezpieczny samorząd**” realizowany w ramach funduszy europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC) priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. Planowane dofinansowanie przewidzianego do realizacji przez gminę projektu wynosi 301.853,66 zł - dział 720 Informatyka, rozdział 72095 Pozostała działalność;
2. Projekt pn. „**Budowa gminnego żłobka na terenie gminy Osielsko**”. Gmina została zakwalifikowana do otrzymania dofinansowania w ramach programu „Maluch+”. Dnia 18 października 2023 r. została podpisana umowa na dofinansowanie realizacji zadania polegającego na budowie żłobka publicznego nr 1 w Osielsku przy ul. Bałtyckiej na 50 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w związku z uczestnictwem w realizacji projektu współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1 pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat w ramach MALUCH+ 2022-2029. Gminie Osielsko na realizację tego zadania przyznano dofinansowanie ze środków Krajowego Planu Odbudowy, w kwocie 35.862,00 zł na jedno miejsce, co łącznie wynosi 1.793.100 zł, oraz dofinansowanie na pokrycie części podatku VAT w kwocie łącznej 241.925,05 zł. Łącznie dofinansowanie na budowę żłobka wynosi 2.035.025,05 zł. W tym w roku 2024 dofinansowanie ma wynieść 200.000 zł dział 855, rozdział 85516, pozostała kwota dofinansowania przewidziana jest na rok 2025.

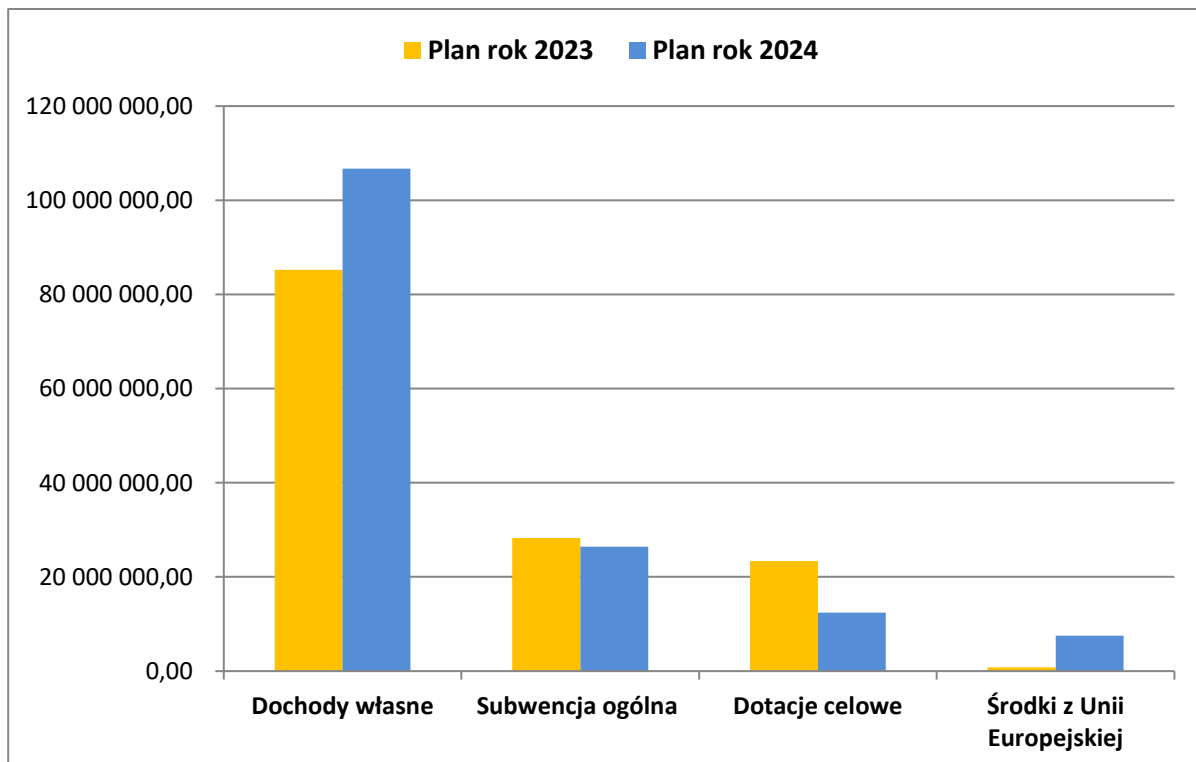
Planowane dochody budżetu gminy w roku 2024

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2023 plan wg. stanu na 30.09.2023r.	Plan na rok 2024	%
1	2	3	4	5
1	Dochody własne	85 210 904,99 zł	107 539 271,00 zł	126,20
1.1.	Bieżące	79 539 607,93 zł	102 506 271,00 zł	128,87
1.2.	Majątkowe	5 671 297,06 zł	5.033.000,00 zł	88,75
2	Subwencja ogólna	28 233 827,00 zł	26 400 182,00 zł	93,51
3	Dotacje celowe (bez dotacji na projekty finansowane z budżetu UE)	23 375 422,09 zł	12 405 233,00 zł	53,07
3.1.	Bieżące	9 159 557,50 zł	6 361 833,00 zł	69,46
3.2.	Majątkowe	14 215 864,59 zł	6 043 400,00 zł	42,51
4	Dochody na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	770 164,79 zł	7 467 292,68 zł	969,57
4.1.	Bieżące	33 767,57 zł	823 439,02 zł	2438,55
4.2.	Majątkowe	736 397,22 zł	6 643 853,66 zł	902,21
OGÓLEM		137 590 318,87 zł	153 811 978,68 zł	111,79
Bieżące		116 966 760,00 zł	136 091 725,02 zł	116,35
Majątkowe		20 623 558,87 zł	17 720 253,66 zł	85,92

Struktura planowanych dochodów ogółem na 2024 rok



Struktura planowanych dochodów ogółem w latach 2023-2024

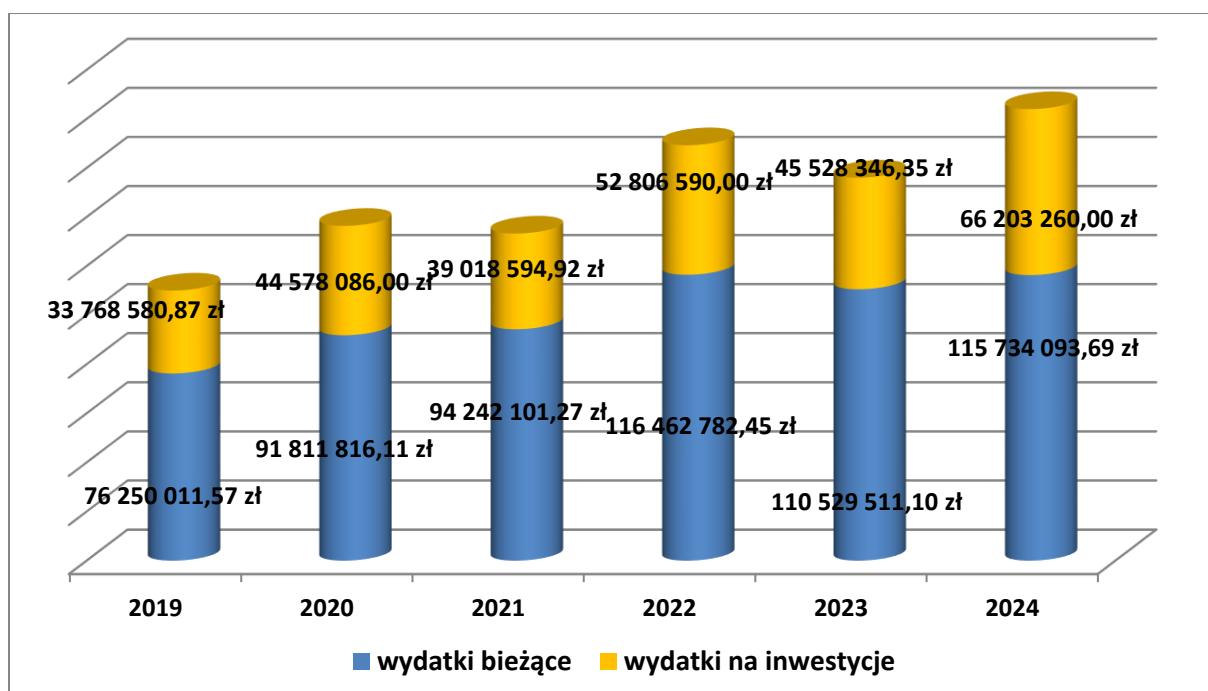


WYDATKI BUDŻETU GMINY

Objaśnienia do załącznika nr 2 uchwały budżetowej

Planowane wydatki budżetu gminy Osielsko w roku 2024 wyniosą 181.937.353,69 zł i będą większe o 16,6 % od planowanych wydatków w roku 2023 (wg stanu na 30 września 2023 r. planowane wydatki wynosiły - 156.057.857,45 zł).

Wydatki budżetu gminy Osielsko w latach 2019²¹-2024



WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki bieżące wynoszą 115.734.093,69 zł będą większe o 4,7 % od planowanych wydatków bieżących w roku 2023 (stan na 30.09.2023 r. - 110.529.511,10 zł). Wydatki bieżące stanowią 63,6 % wydatków budżetu ogółem. W tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 50.879.732,55 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 38.683.653,60 zł,
- dotacje na zadania bieżące - 16.232.913,54 zł, z tego:
 - dotacje podmiotowe – 9.486.677,54 z tego:
 - dla jednostek sektora finansów publicznych - 3.138.677,54 zł, tj. dla instytucji kultury,
 - dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 6.348.000,00 zł, tj. dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie gminy Osielsko;
 - dotacje celowe – 6.746.236,00 zł, z tego:
 - dla innych jednostek samorządu terytorialnego – 4.987.936,00 zł, w tym - dla miasta Bydgoszcz na finansowanie transportu na terenie gminy - 4.050.000,00 zł, wsparcie ZIT - 7.830,00 zł, finansowanie pobytu dzieci niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia - 65.000,00 zł, pobytu dzieci w żłobkach miejskich - 73.000,00 zł, unieszkodliwianie odpadów komunalnych - 640.000,00 zł, współfinansowanie schroniska dla zwierząt - 48.000,00 zł; dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego na współfinansowanie

²¹ Rok 2019 - 2022 wykonanie, rok 2023 - plan wg stanu na 30.09.2023 r.

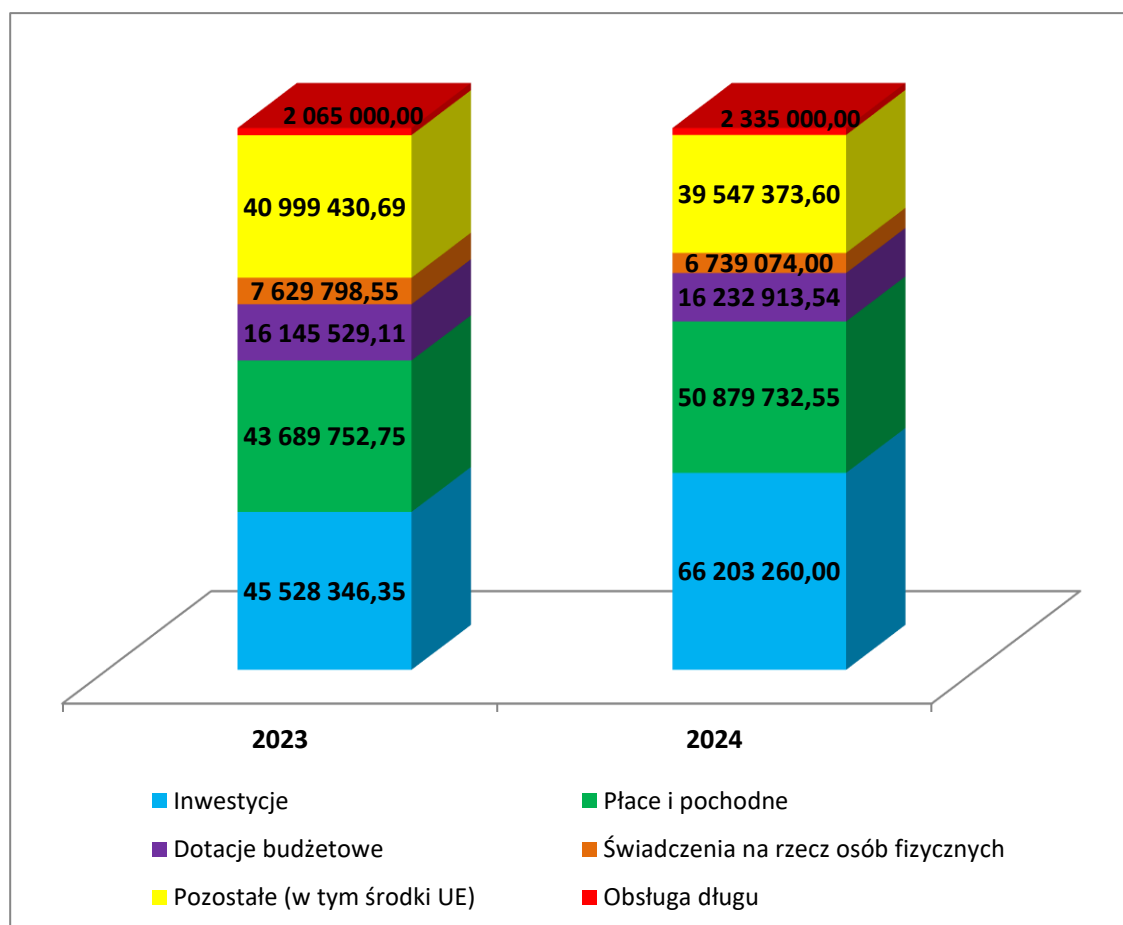
- wydziału komunikacji - 103.106,00 zł, dla Urzędu Marszałkowskiego na wsparcie projektu „Niebieska linia” - 1.000,00 zł,
- b) udzielane w trybie art. 221 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie²², na finansowanie lub dofinansowanie zadań dla podmiotów prowadzących działalność w sferze pożytku publicznego - 411.300,00 zł, w tym:
- realizacja programu przeciwdziałania alkoholizmowi - 80.000,00 zł,
 - na zadania z zakresu organizacji wypoczynku dla dzieci i młodzieży objętej edukacyjną opieką wychowawczą - 40.000,00 zł,
 - na zadania z zakresu kultury fizycznej - 60.000,00 zł,
 - na zadania z zakresu polityki społecznej - 231.300,00 zł,
- c) pozostałe dotacje celowe - 1.347.000,00 zł, w tym:
- dla podmiotów prowadzących żłobki - 610.000,00 zł,
 - dla właścicieli zabytków na prace remontowe i konserwatorskie - 87.000,00 zł,
 - dla stowarzyszeń na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej - 650.000,00 zł,
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.739.074,00 zł,
5. obsługa długu - 2.335.000,00 zł,
6. wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej bez dotacji celowej na zadania bieżące (obsługa ZIT) – 863.720,00 zł.

Struktura planowanych wydatków w latach 2023-2024

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2023 (stan na 30.09.2023) w zł	Plan na rok 2024 w zł	Dynamika wzrostu %	Udział w ogólnych wydatkach roku 2024
I.	Wydatki bieżące	110 529 511,10	115 734 093,69	104,70%	63,61%
1.	Wydatki jednostek budżetowych	84 588 578,80	89 563 386,15	105,09%	49,23%
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 689 752,75	50 879 732,55	116,46%	27,97%
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 898 826,05	38 683 653,60	94,58%	21,26%
2.	Dotacje	16 145 529,11	16 232 913,54	100,54%	8,92%
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 629 798,55	6 739 074,00	88,33%	3,71%
4.	Wydatki na obsługę długu	2 065 000,00	2 335 000,00	113,08%	1,28%
6.	Wydatki na programy z udziałem środków UE	100 604,64	863 720,00	858,52%	0,47%
II	Wydatki na inwestycje	45 528 346,35	66 203 260,00	145,41%	36,39%
	Razem	156 057 857,45	181 937 353,69	116,58%	100,00%

²²Dz. U. z 2023 r. poz. 571

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



Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2023 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. - 43.689.752,75 zł. Na rok 2024 skalkulowane zostały na kwotę 50.879.732,55 zł, czyli więcej o 16,5 % niż w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 27,7 % 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 - 464.000,00 zł), składki na fundusz pracy, wynagrodzenia prowizyjne, wynagrodzenia bezosobowe i Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK). 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 2024 r. wynosić będzie 4.242,00 zł a od 1 lipca

2024 r. wynosić będzie 4.300,00 zł, zapewniono środki na regulację wynagrodzeń do najniższej krajowej. Zaplanowano środki na zwiększenie wynagrodzeń w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy od 1 stycznia 2024 r. o 15 % 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 4.500,00 zł (rozdział 85295) i skalkulowane zostały w grupie wydatków na programy z udziałem środków z UE.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych

W roku 2023 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg stanu na dzień 30 września br. - 40.898.826,05 zł. Na rok 2024 skalkulowane zostały na kwotę 38.683.653,60 zł tj. o 5,4% mniej. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych stanowią 20,7 % wszystkich wydatków budżetu gminy Osielsko w roku 2024. 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 2024 stanowi ponad $\frac{1}{5}$ całego budżetu. Wynika to m.in. ze wzrostu wydatków na bieżące funkcjonowanie jednostek gminnych, podejmowanie z inwestycji do użytkowania nowych obiektów, co generuje powstawanie kosztów związanych z ich utrzymaniem (płace zabaw, utrzymanie terenów rekreacji i zieleni), czy pojawieniem się na przestrzeni czasu nowych zadań, np. obsługa przez gminę systemu gospodarowania odpadami. Ponadto gmina ponosi nadal znaczne wydatki na odszkodowania wypłacane za przejmowane pod drogi grunty na mocy decyzji podziałowych. Na kształt tej grupy wydatków ma wpływ także stały wzrost liczby mieszkańców - potencjalnych klientów i odbiorców usług.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

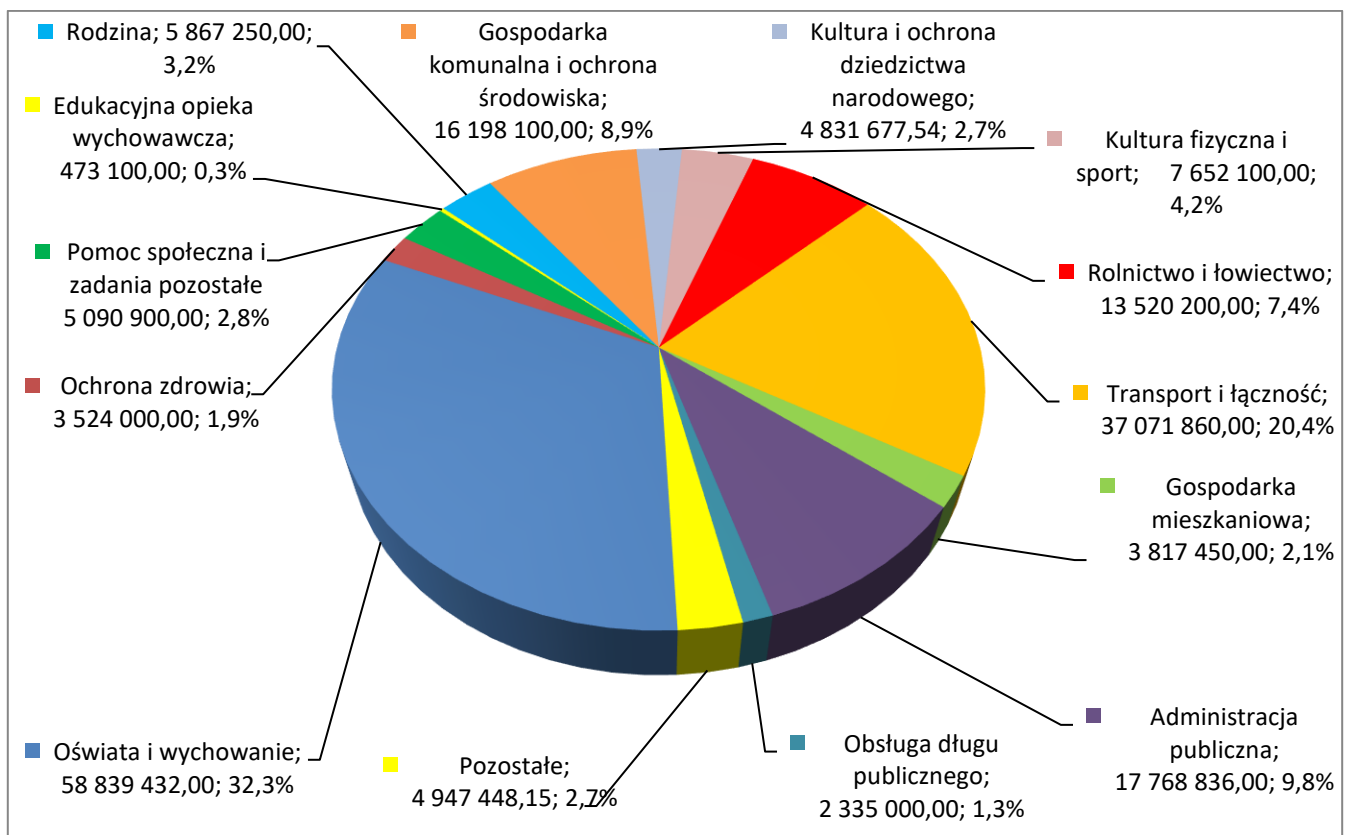
W roku 2023 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg stanu na dzień 30 września 2023 r. - 7.629.798,55 zł. Na rok 2024 skalkulowane zostały na kwotę 6.739.074,00 zł, tj. mniej o 11,7 % niż w roku bieżącym. Stanowią 3,7 % wydatków budżetu. W tej grupie wydatków są ujęte wydatki na cały katalog świadczeń 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 2024 z przekazanej przez wojewodę informacji wynika, że planowane dotacje wyniosą 3.603.500,00 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 2024 według działów

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

- Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza - 32,6 %,
- Transport i łączność - 20,4 %,
- Administracja publiczna - 9,8 %,
- Gospodarka komunalna - 8,9 %,
- Rolnictwo i łowiectwo - 7,4 %,
- Pomoc społeczna i Rodzina - 5,8 %,
- Kultura fizyczna - 4,2 %.



Wydatki inwestycyjne planowane w poszczególnych działach zostały omówione na str. 62 - 74

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 13.520.200,00 zł - 7,4 % wydatków budżetu ogółem, w tym:

- wydatki bieżące - 205.200,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 13.315.000,00 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 - 8.640.500,00 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej wynoszą 8.640.500,00 zł i są to wydatki majątkowe.

Są to przede wszystkim wydatki na budowę sieci wodociągowej w gminie. Wydatki pokryją również koszty rekonstrukcji i modernizacji istniejących już urządzeń i budowli. Ponadto w związku ze zwiększonym zapotrzebowaniem na wodę w roku 2024 Gmina przystąpi do budowy kolejnej studni - SUW Jagodowo.

Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. GZK otrzyma dotację celową na realizację inwestycji w kwocie 8.047.000,00 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 łącznie w kwocie 593.500,00 zł.

Rozdział 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi - 2.342.500,00 zł

Są to wydatki majątkowe 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 1.820.000,00 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 łącznie w kwocie 522.500,00 zł.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność - 2.532.000,00 zł

- wydatki bieżące - 200.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 2.332.000,00 zł.

Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i usuwanie awarii tych urządzeń - 200.000,00 zł, w tym 160.000,00 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 rurociągów oddawanych na bieżąco i oddanych już do użytkowania (m.in. zlewnia R-K-6 838 m², zlewnia R-H -1 845 m², zlewnia R-A-9 000 m²), oczyszczanie zbiorników wodnych wykaszanie porostów, usuwanie namułu o długości 5 km.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 2.332.000,00 zł, w tym na wykonanie dokumentacji do zadania „Budowa rurociągu odwodnieniowego z przejściem wód z rowu R-A na odcinku ul. Łąkowa - Ugorowa w Maksymilianowie oraz „Budowa rurociągu odwodnieniowego na ul. Jana Pawła II, Marsowa, Opalowa, Księżycowa w Osielsku oraz odtworzenie nawierzchni dróg - II etap”. Zadanie dofinansowane w ramach Polskiego Ładu.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan 250.000,00 zł - 0,1 % wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące – 250.000,00 zł.

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody - 250.000,00 zł

Zaplanowano dopłatę dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie do ceny wody w pierwszym półroczu 2024 r. Rada Gminy podjęła w dnia 28 listopada 2023 r. Uchwałę nr VIII/69/2023 w sprawie ustalenia dopłaty do taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę, w

której określono dopłatę w wysokości 0,41 zł netto do każdego metra³ dostarczonej wody dla wszystkich odbiorców usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 37.071.860,00 zł - 20,4 % wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące - 9.138.600,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 27.933.260,00 zł.

Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy - 7.501.000,00 zł, w tym;

- wydatki bieżące - 4.070.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 3.431.000,00 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. Od grudnia 2022 r. uruchomiono dodatkową linię nr 41 obejmującą trasę Bydgoszcz/Leśne - Osielsko - Dobrcz - Kotomierz Wudzyn. W efekcie zawartych porozumień na dzień 31 października 2023 r. mieszkańców naszej gminy obsługują linie autobusowe nr 93, 94, 95, 98 i 41. 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 2024 zostanie udzielona dotacja dla Miasta Bydgoszczy na dofinansowanie usług przewozowych świadczonych na rzecz mieszkańców gminy w kwocie – 4.050.000,00 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 3.431.000,00 zł, w tym budowa punktu przesiadkowego. Zadanie otrzyma dofinansowanie ze środków z UE w ramach rekomendacji ZIT BydOF.

Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie - 2.818.750,00 zł

W rozdziale zaplanowano dotację celową na pomoc finansową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 2.818.750,00 zł. Na podstawie uzgodnień z samorządem Województwa Kujawsko - Pomorskiego Gmina Osielsko na rok 2024 zabezpieczyła środki na dotację celową w ramach pomocy finansowej na zadanie pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 244 Kamieniec - Strzelce Dolne, m. Żółędowo, ul. Jastrzębia” - kontynuacja zadania.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe - 80.000,00 zł

Są to wydatki bieżące zaplanowane 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 - 26.613.510,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące - 4.930.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 21.683.510,00 zł.

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

- a) kwotę 4.000.000,00 zł, tj. więcej o 33,3 % do przewidywanego wykonania wydatków w roku 2023 (wg stanu na dzień 30.09.2023 r. - 3.000.000,00 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, zamiatanie ulic, utrzymanie ścieżek rowerowych i chodników, obsiew trawą poboczy.
- b) kwotę 930.000,00 zł, tj. więcej o 0,05 % od przewidywanego wykonania wydatków planowanych w roku 2023 na remonty dróg (wg. stanu na dzień 30.09.2023 - 925.000,00 zł). W roku 2024 planuje się m.in. :
 - punktowe remonty chodników na terenie gminy,
 - poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy poprzez wprowadzenie elementów BRD,
 - wykonanie nakładki asfaltowej na ul. Letniej w Jagodowie,
 - wykonanie nakładki asfaltowej na ul. Wilgi w Mysłęcinku.

Na wydatki inwestycyjne na drogach gminnych planuje się przeznaczyć kwotę 21.683.510,00 zł. Środki wydatkowane będą na projekty budowlane, opłaty przyłączeniowe, budowę, przebudowę i modernizację dróg gminnych wraz z oświetleniem ulicznym, organizację 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. 2023 poz. 162 ze zm.) tzw. „Spec ustawy drogowej”.

Fundusz sołecki - 55.000,00 zł, w tym sołectwo Niwy-Wilcze - 30.000,00 zł, sołectwo Osielsko - 25.000,00 zł zgodnie z załącznikiem 12 do uchwały.

Rozdział 60020 - Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych - 58.600,00 zł.

Bieżącym utrzymaniem infrastruktury przystankowej zajmuje się Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie, planowane wydatki wynoszą 58.600,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 3.817.450,00 zł - 2,1 % wydatków budżetu.

- wydatki bieżące - 3.467.450,00 zł,
- wydatki majątkowe - 350.000,00 zł.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 3.206.850,00 zł :

- wydatki bieżące - 3.006.850,00 zł
- wydatki majątkowe - 200.000,00 zł,
- 1) Gospodarka gruntami - 2.611.850,00 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, dla osób fizycznych i prawnych wynoszą 1.782.850,00 zł, nie zakłada się zwwyżki w stosunku do planowanych wydatków w roku 2023 (2.302.198,00 zł). 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, infrastruktury technicznej i od dróg, badanie stanów prawnych nieruchomości, koszty aktów notarialnych, podatek VAT, ogłoszenia prasowe, opłaty sądowe - 629.000,00 zł. Wykupy gruntów 200.000,00 zł.

2) Gospodarka nieruchomościami zabudowanymi - 595.000,00 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. Rybieniecka 1 Niwy, ul. Wierzbowa 6 w Żołądowie oraz budynku przy ul. Szosa Gdańska 57 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 budynku przy ul. Szosa Gdańska 57 w Osielsku, zakup energii, wody (§ 4260 - 300.000,00 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) utrzymanie zieleni przy obiektach (§ 4210 - 10.000,00 zł),

Rozdział 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy - 610.600,00 zł

- wydatki bieżące - 460.600,00 zł,
- wydatki majątkowe - 150.000,00 zł.

Planowane wydatki bieżące wynoszą 460.600,00 zł i obejmują utrzymanie, koszty bieżącej eksploatacji i remonty gminnych budynków mieszkalnych. W roku 2024 przewiduje się zwiększenie tych wydatków w stosunku do roku 2023 o około 5,5 %. Założony niski procent wzrostu mimo inflacji ze względu na utrzymujący się od trzech lat stosunkowo niski poziom wykonania wydatków. W ramach bieżącego utrzymania zaplanowano środki na sprzątnięcie 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 66.000,00 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 2024 zaplanowano środki na

dokumentacje projektowe remontów, drobne prace naprawcze wynikające z przeglądów technicznych budynków oraz występujące w ciągu roku awarie.

Wydatki majątkowe - 150.000,00 zł, w tym budowa wewnętrznej i zewnętrznej instalacji gazowej wraz z wewnętrzną instalacją c.o. i c.w.u. w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ul. Bydgoskiej 31 w Żołędowie.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 321.000,00 zł - 0,2 % wydatków budżetu.

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego - 319.500,00 zł

W roku 2024 realizowane będą rozliczenia końcowe za miejscowe plany realizowane na podstawie umów z lat ubiegłych. Planuje się zapłatę za plany realizowane a nie zakończone w 2023 roku, tj.

- dla sołectwa Jaruzyn, Osielsko zmiany planu terenów położonych wzdłuż drogi Bydgoszcz - Gdańsk cz. II,
- 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.- rozliczenie końcowe,
- projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Niemcz III,
- projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Bożenkowo II,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osielsko cz. Wschodnia Osielsko IV,
- sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Osielsko I etap.

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.

Rozdział 71035 - Cmentarze - 1.500,00 zł

Środki na realizację zadania rządowego polegającego na utrzymaniu grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy 1.500,00 zł.

Dział 720 Informatyka

Plan 550.000,00 zł - 0,3 % wydatków budżetu, w tym:

- wydatki bieżące - 108.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 442.000,00 zł.

Rozdział 72095 - Pozostała działalność - 550.000,00 zł

Zaplanowano środki na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Projekt realizowany w ramach środków Funduszy Europejskich na rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC). Kwota dofinansowania 381.892,68 zł, wkład własny 168.107,32 zł. Wydatki bieżące ogółem 108.000,00 zł, obejmują m.in. wykonanie diagnozy bezpieczeństwa - koszt 2 audytów przed i po wdrożeniu projektu, prowadzenie i rozliczenie projektu, szkolenia pracowników jednostki z cyberbezpieczeństwa. Wydatki majątkowe - 442.000,00 zł, zakup systemu klasy EDR/XDR na stacje robocze, systemu AV/EDR/XDR na urządzenia końcowe zakup 3

serwerów i biblioteki taśmowej wraz z wdrożeniem systemu do kompleksowego i bezpiecznego tworzenia, zarządzania przywracania składowania i testowania kopii bezpieczeństwa /backup, zakup systemu/urządzenia do zbierania i analizowania i raportowania logów wraz za opieką serwisową i wdrożeniem.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 17.768.836,00 zł, co stanowi 9,7 % wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące - 17.548.836,00 zł,
- wydatki majątkowe - 220.000,00 zł.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie - 688.900,00 zł

W tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie wynosi 204.700,00 zł, a środki własne gminy na zapewnienie realizacji zadań zleconych wynoszą 484.200,00 zł. Zadania zlecone realizuje obecnie 6 pracowników łącznie na 4,45 etatu. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 622.500,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 66.400,00 zł i obejmują: szkolenia, usługi informatyczne, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, składka PFRON, zakup artykułów biurowych, zakup oprogramowania MS Office. Wydatki nie obejmują między in. usług telefonicznych, remontów, ogrzewania, sprzątanía pomieszczeń. Budżet państwa w sposób niewystarczający zabezpiecza niezbędne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu w roku 2024 dołoży kwotę 484.200,00 zł, tj. pokryje 70,3 % ogólnych wydatków na ten cel, o których mowa wyżej.

Rozdział 75014 - Egzekucja administracyjna należności pieniężnych - 13.000,00 zł

Są to opłaty i koszty związane z postępowaniem sądowym i prokuratorskim, m.in. opłaty za dokonywane wpisy w księgach wieczystych dłużników jako zabezpieczenie hipoteczne wiarygodności gminy z tyt. podatków i opłat.

Rozdział 75020 - Starostwo powiatowe - 103.106,00 zł

Pomoc finansowa dla powiatu bydgoskiego w związku z prowadzeniem w Osielsku filii Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Na 2024 r. wydatki w kwocie 103.106,00 zł zaplanowano w oparciu o kalkulację kosztów przedstawioną przez Starostwo. Wydatki na pomoc finansową na omawiane zadanie są większe od wydatków w roku bieżącym o 16,4 %.

Rozdział 75022 - Rady gmin - 544.000,00 zł

Wydatki bieżące 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 aplikacja Rada 24), opłata za system do głosowania dla radnych i opłata za utrzymanie archiwum sesji, transkrypcja i wykonanie napisów pod transmisjami z obrad komisji i sesji. Ponadto zaplanowano środki na zakup laptopów/tabletów dla radnych nowej kadencji.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin - 13.046.900,00 zł

- wydatki bieżące - 12.966.900,00 zł,
- wydatki majątkowe - 80.000,00 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.

Na utrzymanie i działalność bieżącą Urzędu Gminy planuje się 12.966.900,00 zł o 13,6 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2023 (wg stanu na dzień 30.09 - plan wynosił 11.411.043,46 zł) wydatków ogółem. Według stanu na dzień 30 września 2023 r. w Urzędzie Gminy zatrudnionych jest 86 osób (na 82,83 etatu²³) - w tym 72 osoby na stanowiskach urzędniczych i 14 osób na stanowiskach pomocniczych i obsługi. Z tego, koszty utrzymania 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 11.052.000,00 zł i będą większe o ogółem o 13,6 % od przewidywanego wykonania w roku 2023 - w kwocie 9.731.900,00 zł. Zaplanowano między innymi środki na wypłatę nagród jubileuszowych dla 14 pracowników, 7 odpraw emerytalnych, na zatrudnienie pomocy administracyjnych w wymiarze 2 etatów, wynagrodzenia dla osób wykonujących pracę w oparciu o umowę zlecenie i o dzieło. 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 2023, poz. 735 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 częściowo przez Urząd Pracy. Razem w ramach umowy z PUP ww. formach zaplanowano okresowo zatrudnić do 6 osób. W urzędzie skalkulowano wynagrodzenie koordynatora ZIT finansowane z środków gminy - 12.000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące (bez remontów) w Urzędzie Gminy wyniosą 1.854.900,00 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 dwóch 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. Zaplanowano środki na wynajem firmy zewnętrznej w celu organizacji nowego archiwum oraz zakup oprogramowania.

Na remonty w Urzędzie przeznaczono kwotę 60.000,00 zł; awarie, bieżące naprawy i konserwacje wynikające m.in. z przeglądów technicznych budynku.

Zakupy inwestycyjne - 80.000,00 zł - zakupy powyżej 10.000,00 zł, w tym m.in. oprogramowanie do prowadzenia ewidencji dróg gminnych, zakup zestawu systemu do udostępniania obrazu na sali sesyjnej w budynku przy ul. Jana Pawła II 28 w Osielesku.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 181.000,00 zł. W tym:

- wydatki realizowane przez Urząd Gminy - 110.000,00 zł,

²³ W tym 3 osoby na zastępstwa za osoby długotrwale nieobecne z powodu macierzyństwa

- wydatki realizowane przez GOSiR - 71.000,00 zł, (z tego: zakup materiałów i wyposażenia - 36.000,00 zł, usługi - 35.000,00 zł).

Wydatki zostaną przeznaczone m.in. na promocję gminy poprzez ogłoszenia i reklamy w prasie, udział w projekcie „Karma wraca”, 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, a także abonament oprogramowania i aplikacji oraz działania promocyjne na rzecz sołectwa Niemcz.

GOSiR: promocja gminy poprzez uczestnictwo w imprezach sportowych m.in. Puchar Polski Nordic Walking, Mistrzostwa Polski, Rajd Rowerowy Niemcz, zawody pływackie, biegowe, łucznicze, szachowe, zapasy, Turniej Tańca, udział w wydarzeniach GOK i GOSiR oraz innych organizacji poprzez patronat Wójta Gminy Osielsko.

Fundusz sołecki - sołectwo Niemcz - 12.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.

Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 2.016.700,00 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 1.273.300,00 zł i będą wyższe o 23,86 % od planowanych wydatków w roku 2023. W Zespole do Spraw Oświaty na dzień 30 września zatrudnionych jest 7 osób w wymiarze 6,5 etatu. W 2024 r. zaplanowano dodatkowy etat na stanowisko informatyka, którego zadaniem będzie obsługa wszystkich placówek oświatowych. Ogółem na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń oraz wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 1.089.800,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące jednostki wyniosą 183.500,00 zł, w tym planuje się m.in.: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 15.400,00 zł, na szkolenia pracowników kwotę 20.000,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia kwotę 41.000,00 zł, na zakup usług pozostałych kwotę 81.000,00 zł oraz na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych kwotę 2.500,00 zł.

W planie Zespołu na rok 2024 ujęto środki na prowadzenie projektu z udziałem środków z UE, pn. „Projekty edukacyjne dla szkół podstawowych gminy Osielsko” realizowanego w latach 2024-2025 - projekt prowadzony w ramach ZIT. Przeznaczone na ten cel środki z dofinansowania w kwocie 743.400,00 zł oraz środki własne - 41.035,69 zł, obejmują m.in. zakupy na doposażenie pracowni TIK i pracowni przedmiotowych do j. angielskiego we wszystkich szkołach podstawowych, podwyższenie kompetencji nauczycieli poprzez udział w konferencji warsztatowo-panelowej, wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez m.in. udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej, objęcie doradztwem zawodowym.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność - 1.175.230,00 zł

- wydatki bieżące - 1.035.230,00 zł,
- wydatki majątkowe - 140.000,00 zł.

Planuje się wydatki bieżące m.in. na:

- wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach rady gminy i diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa - 87.000,00 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-18.000,00 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 7.830,00 zł dla Miasta Bydgoszczy jako instytucji Pośredniczącej,
- pozostałe zakupy i usługi związane z obsługą sołectw - 13.000,00 zł, w tym obsługa sołectw, administrowanie strony internetowej sołectwa Niemcz, nagrody konkursowe,
- 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 859.400,00 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 - 140.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie - dokumentacja i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku UG przy ul. Szosa Gdańska 55a w Osielsku.

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

Plan - 3.733,00 zł

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

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 192.000,00 zł, co stanowi 0,1 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące - 147.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 45.000,00 zł.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne - 147.000,00 zł

W celu zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańcom gminy Osielsko zaplanowano środki finansowe dla Straży Pożarnych w łącznej kwocie 147.000,00 zł, z tego:

- wpłata środków finansowych na wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu materiałów, wyposażenia i realizację usług zapewniających bieżące funkcjonowanie dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy. Straż bierze udział w akcjach ratowniczych na terenie gminy Osielsko. Wsparcie ma na celu umożliwić zacieśnienie współpracy z OSP Osielsko podczas akcji ratowniczych - 10.000,00 zł,
- finansowanie działalności OSP Osielsko, jednostka została zarejestrowana na terenie gminy Osielsko w dniu 7 maja 2019 r. - 137.000,00 zł.

Od 2019 roku funkcjonuje nowo utworzona Ochotnicza Straż Pożarna Osielsko obecnie z siedzibą w Osielsku, ul. Jana Pawła II 28. 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,

doposażenie strażaków w niezbędny sprzęt ratowniczy, materiały eksploatacyjne oraz wyposażenie osobiste zabezpieczenie wypłaty ekwiwalentu pieniężnego dla strażaków ratowników za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniu pożarniczym, badania lekarskie i ubezpieczenie NNW członków OSP. 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. 2022, poz.2057 z późn. zm.).

Rozdział 75495 - pozostała działalność - 45.000,00 zł

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych z poprawą bezpieczeństwa w miejscach publicznych poprzez rozbudowę monitoringu na obiektach gminnych. Zadanie ujęte w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 2.335.000,00 zł -1,3 % wydatków budżetu.

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego -2.335.000,00 zł

Gmina posiada zadłużenie z tytułu kredytów. W latach od 2020-2022 roku zaciągnięte były długoterminowe kredyty bankowe (których spłata przypada na kolejne lata budżetowe) na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2023 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 2024 nowego kredytu. Planuje się przychody zwiększające dług o kwotę 39.695.000,00 zł. Planowane wydatki związane z obsługą długu gminy istniejącego i planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 wynoszą 2.335.000,00 zł. Utrzymuje się plan wydatków na porównywalnym poziomie do roku 2023 w związku z zapowiadaną stabilizacją stóp procentowych. Oprocentowanie kredytu uzależnione jest od wielkości wskaźnika WIBOR.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 3.630.715,15 zł - 2 % wydatków ogółem.

- wydatki bieżące - 2.480.715,15 zł,
- wydatki majątkowe -1.150.000,00 zł.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 1.880.327,15 zł. Stanowią je rezerwy:

- rezerwa ogólna budżetu - 410.327,15 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 kryzysowym²⁴ - 320.000,00 zł,
- rezerwa celowa na inicjatywy lokalne o charakterze inwestycyjnym - 800.000,00 zł,
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 350.000,00 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

²⁴ Dz. U. z 2022 r. poz. 261 ze zm. TJ.

budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Rezerwa ogólna w projekcie budżetu gminy Osielsko na rok 2024 stanowi 0,22 % wydatków budżetu. Suma rezerw celowych wynosi 1.470.000,00 zł i stanowi 0,80 % wydatków budżetu.

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 1.750.388,00 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 - 4.673,54 zł i stanowił 168 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (2.788,93 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 2022 r. to 17.856 osób (dane GUS). Do obliczenia PDP na rok 2024 w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych - przyjmuje się planowane dochody na 2024 r., w zakresie pozostałych dochodów podatkowych - wykonane dochody za 2022 r.

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 2024 wyniosą 61.329.232,00 zł. Z tego:

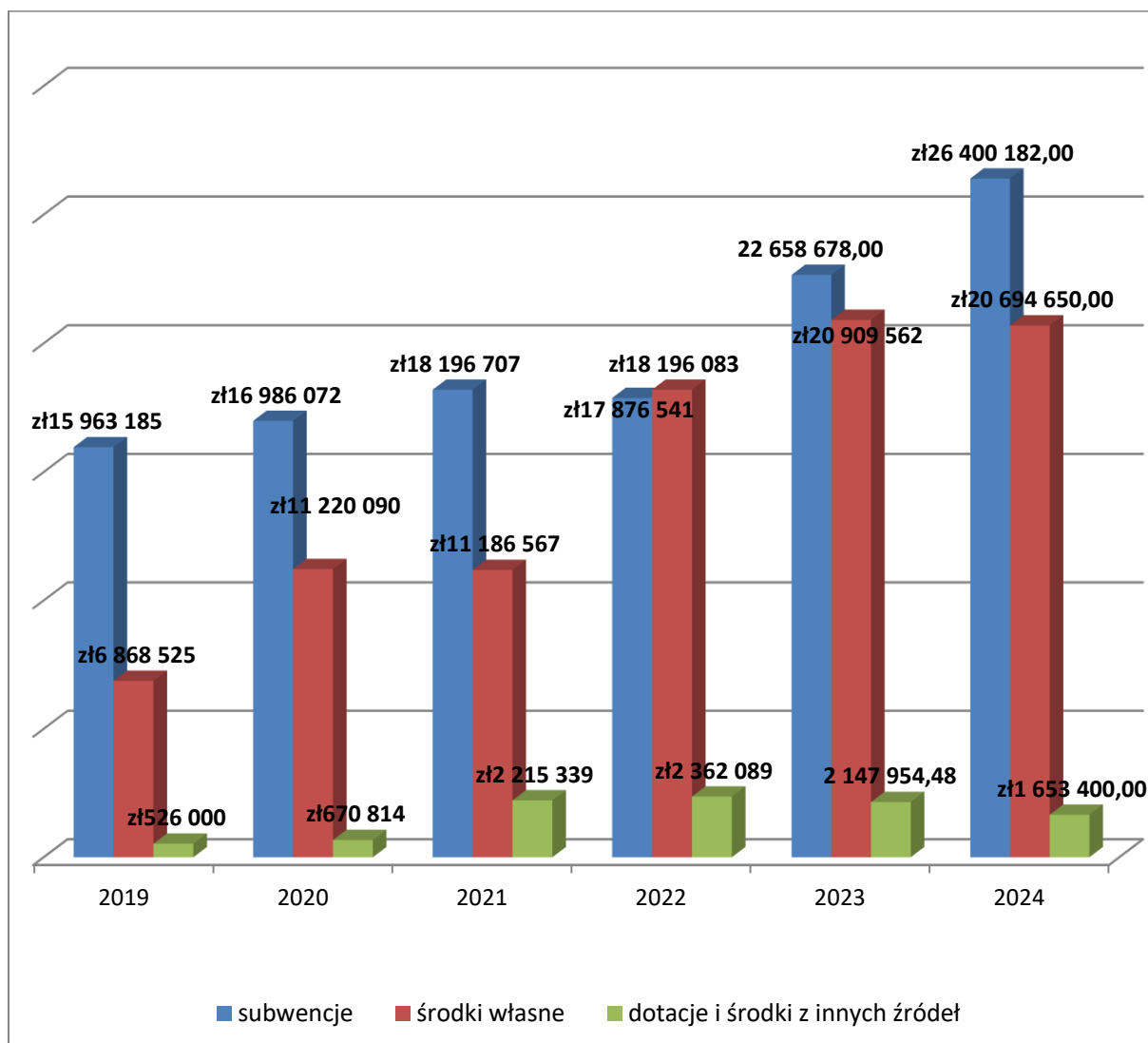
- w dziale 750 Administracja publiczna - 2.016.700,00 zł,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie - 58.839.432,00 zł,
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 473.100,00 zł.

Stanowi to 33,7 % planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

Łącznie w tych działach planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 48.748.232,00 zł i wydatki inwestycyjne - 12.581.000,00 zł. W roku 2024 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 30.889.800,00 zł, w dziale 854 - 58.300,00 zł, w dziale 750 w rozdziale 75085 - 1.089.800,00 zł, co razem stanowi kwotę 32.037.900,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 65,7 % wydatków bieżących. Planowane na rok 2024 wydatki bieżące wzrosły o 10,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania z roku 2023 (wg stanu na 30 września 2023 r. wynosiły 44.057.474,57 zł).

Prognozowana kwota oświatowej subwencji ogólnej wynosi 26.400.182,00 zł - i wystarcza na 54,2 % bieżących wydatków w działach, wpłaty otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego wynoszą - 910.000,00 zł - finansują 1,9 % wydatków, środki unijne - 743.400,00 zł - finansują 1,5 %, środki własne gminy wynoszą 20.694.650,00 zł i finansują 42,4 % wydatków bieżących.

Wydatki ogółem na zadania oświatowe w latach 2019²⁵ - 2024



W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

- 1) publiczne:
 - a) 13 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z 10 oddziałami szkoły podstawowej i 3 oddziałami przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
 - b) 26 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu z 23 oddziałami szkoły podstawowej i 3 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) 39 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku z 35 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,

²⁵ Rok 2019-2022 - wykonanie, rok 2023 - plan wg. stanu na 30.09.2023 r. Wydatki obejmują dział 801, 854 oraz rozdział 75085. Uwzględniono dane w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

- 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 2 155 uczniów.

- 1) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 261 uczniów (szkoła podstawowa - 189, oddziały przedszkolne - 72),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 548 uczniów (szkoła podstawowa-474, oddziały przedszkolne - 74),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 906 uczniów (szkoła podstawowa - 811 uczniów, oddziały przedszkolne - 95),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 290 uczniów,
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku -150 dzieci.

Uczniowie ci uczą się łącznie w 97 oddziałach, w tym 16 oddziałach przedszkolnych i 81 oddziałach szkoły podstawowej.

Stan zatrudnienia nauczycieli w dniu 30 września br. w publicznych szkołach na terenie gminy Osielsko wynosi 217 nauczycieli, co stanowi łącznie 204,41 etatu, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 53 osoby (50,6 etatu),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 36 osób (32,76 etatu),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 84 osoby (82,14 etatu),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 30 osób (25,46 etatu),
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku - 14 osób (13,45 etatów).

Liczba pracowników niebędących nauczycielami w szkołach publicznych wg stanu na dzień 30 września br. wynosi 87 osób, co stanowi łącznie 81,93 etatu, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 25 osób (23 etaty),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 14 osób (12,13 etatu),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 25 osób (24,22 etatu),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 12 osób (11,58 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 304 nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, w tym w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu 78 osób, w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie 50 osób, w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku 109 osób, w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie 42 osób oraz w Publicznym Przedszkolu nr 1 w Osielsku 25 osób.

Gmina Osielsko zapewnia bezpłatny transport i opiekę wszystkim uczniom, których droga z domu do szkoły przekracza 3 km w przypadku uczniów pięcioletnich i sześciioletnich 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 środki na ten cel dla Miasta Bydgoszczy oraz dla innych jst, na dzieci mieszkańców gminy Osielsko uczęszczających do placówek wychowania przedszkolnego poza ich 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 wszystkich dzieci szkół podstawowych przez okres dwóch lat,
- 2) finansowania przez gminę dodatkowych zajęć z języka niemieckiego w szkołach w klasach od V-VI,
- 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 2024 r. minimalnego wynagrodzenia za pracę do wysokości 4.242,00 zł brutto oraz od lipca 2024 roku do wysokości 4.300,00 zł brutto.

Zaplanowano wzrost zatrudnienia w Przedszkolu Publicznym o 0,5 etatu referenta w związku ze zwiększeniem obowiązków oraz od 1 września 2024 r. dodatek dla wicedyrektora.

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 nauczycieli²⁶.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 58.839.432,00 zł - 32,3 % ogółu wydatków budżetu.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2024:

- wydatki bieżące wynoszą – 46.258.432,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 12.581.000,00 zł.

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe - 37.267.100,00 zł, w tym :

- wydatki bieżące - 24.811.100,00 zł,
- wydatki majątkowe - 12.456.000,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 24.811.100,00 zł i będą wyższe o 14,5 % od zaplanowanych w 2023 r. W 2024 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 21.100.800,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 3.710.300,00 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.

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

W ramach wydatków na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 382.900,00 zł zaplanowano m.in. zakup środków czystości, artykułów papierniczych, zakup monitorów interaktywnych do sal lekcyjnych, zakup mebli do gabinetów i klas, zakup siatki na piłkochwyty, drukarki i ksero.

W ramach wydatków ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 5 500,00 zł zaplanowano na zakupy jako dofinansowanie festynu z okazji Dnia Dziecka i Mikołajek w Szkole Podstawowej w Żołędowie.

W ramach wydatków na pomoce dydaktyczne i książki w szkołach w kwocie 70.500,00 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 2024 kwotę 317. 000,00 zł:

- 1) w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie - 33.500,00 zł, w tym: wymiana okien w bibliotece szkolnej oraz malowanie rynien i rur spustowych, obróbki blacharskie,
- 2) w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu - 40.500,00 zł -malowanie sali gimnastycznej oraz punktowy remont pokrycia dachowego,
- 3) w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 146.000,00 zł remont 2 sal lekcyjnych, wymiana uszkodzonego pokrycia dachowego oraz wymiana oświetlenia w całej szkole w celu dostosowania do obowiązujących norm,
- 4) w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 97.000,00 zł wymiana ogrodzenia szkoły II etap, prace remontowo-murarskie po przeglądzie rocznym.

Na zakup usług (§ 4300) zaplanowano 526.700,00 zł, w tym wszelkie przeglądy, usługi archiwizacji, opłaty i prowizje bankowe, wywóz nieczystości - ścieki i śmieci, usługi BHP i PPOŻ, usługi RODO, itp.

W ramach Funduszu Sołeckiego zaplanowano środki na dofinansowanie imprez integracyjnych dla dzieci i młodzieży w tym; z okazji Dnia Dziecka w Szkole Podstawowej w Niemczu za kwotę 3 000,00 zł, festyn i Mikołajki w Szkole Podstawowej w Żołędowie - 2 500,00 zł, wspieranie imprez integracyjnych dla młodzieży w Szkole Podstawowej w Osielsku - 12 000,00 zł oraz w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie - 3 000,00 zł.

Zakupy inwestycyjne realizowane w szkołach podstawowych; Szkoła Podstawowa w Żołędowie - 16.000,00 zł - zakup traktorka - kosiarki.

W ramach wydatków na inwestycje realizowane przez urząd planuje się kwotę 12.440.000,00 zł w tym: Wykonanie klimatyzacji w wybranych pomieszczeniach w SP Osielsko, Rewitalizacja bieżni lekkoatletycznej oraz skoczni w dal przy SP w Żołędowie - opracowanie dokumentacji projektowej, Projekt i przebudowa placu zabaw przy SP Osielsko, Budowa modułowego budynku przeznaczonego na dodatkowe sale lekcyjne przy szkole podstawowej w Niemczu ,Budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu.

Fundusze sołeckie

W ramach funduszy sołeckich zaplanowano wydatki w wysokości 20.500,00 zł, w tym sołectwo Niemcz - 3.000,00 zł, sołectwo Żołędowo – 8.000,00 zł, sołectwo Osielsko - 12.000,00 zł. sołectwo Maksymilianowo 3.000,00 zł. Środki zostaną wydatkowane zgodnie z opisem do załącznika nr 12.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 3 022 982,00 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i Osielsku wyniosą 3 022 982,00 zł i będą o 22,20 % wyższe niż w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano wraz z PPK na kwotę 2 599 800,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 423 182,00 zł, w tym wydatki na zakup energii w kwocie 61 400,00 zł. Na zakup pomocy dydaktycznych

przewidziano kwotę 14 600,00 zł. W 2024 r. nie zaplanowano żadnych środków na zakup usług remontowych, gdyż wszystkie niezbędne remonty wykonane zostały w poprzednich latach.

Rozdział 80104 - Przedszkola - 9.189.700,00 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie placówek publicznych o charakterze przedszkolnym na terenie gminy, w tym rozdziale wyniosą 2.689.700,00 zł.

Wydatki bieżące Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku skalkulowano na kwotę 2.564.700 zł i są one wyższe o 13,95 % niż w roku 2023. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano wraz z PPK na kwotę 2 132 500,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 432.200,00 zł, w tym na zakup materiałów i wyposażenia planuje się 68 300,00 zł oraz na zakup pomocy dydaktycznych 16 900,00 zł. W 2024 r. nie zaplanowano żadnych wydatków związanych z zakupem usług remontowych.

Wydatki inwestycyjne - 125.000,00 zł, w tym; Zagospodarowanie wód opadowych przy budynku przedszkola w Niemczu, Opracowanie dokumentacji projektowej i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Przedszkola Publicznego Nr 1 na ul. Bałtyckiej w Osielsku.

Dzieci zamieszkujące na terenie gminy uczęszczają również do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy i okolicznych gminach. Gmina kupuje usługi w zakresie wychowania przedszkolnego od jst, które w tym zakresie realizują zadanie własne Gminy Osielsko. W roku 2024 wyceniono zakup usług wychowania przedszkolnego na kwotę 1.200.000,00 zł.

Wydatki na przedszkola niepubliczne 5.300.000,00 zł W gminie Osielsko funkcjonuje 9 przedszkoli niepublicznych, które otrzymują dotację na wychowanie przedszkolne z budżetu gminy. Dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie naszej Gminy będą przekazywane dotacje w wysokości 75% podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli, która w 2024 r. wynosić będzie 5.300.000,00 zł. W 2023 r. miesięczna dotacja dla przedszkoli niepublicznych na 1 ucznia wg stanu na 30 września 2023 wynosi 1.046,64 zł a łącznie na ten dzień wychowaniem przedszkolnym objętych było 497 dzieci. Od 31 października br. – stawka wynosi 1.040,35 zł.

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 - 15.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na zakup usług wychowania przedszkolnego w innych formach tj. punktach przedszkolnych w wysokości 15.000,00 zł.

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne - 1.282.900,00 zł

W rozdziale zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach podstawowych w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 1.282.900,00 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 1.137.000,00 zł, natomiast pozostałe wydatki w kwocie 145.900,00 zł, z czego odpis na ZFŚS - 48.900,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 19.700,00 zł oraz zakup pomocy dydaktycznych i książek 3.400,00 zł.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - 464.450,00 zł

Wydatki na dowożenie uczniów do szkół w 2024 r. wyniosą 464.450,00 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 wraz z PPK zostały na kwotę 93.200,00 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2024 zaplanowano 367.800,00 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. Pozostałe wydatki 3.450,00 zł.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - 145.600,00 zł

Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 145.600,00 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 2023 o 24,88 % ze względu na wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu: 38 100,00 zł,

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie: 21 900,00 zł,

- Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku: 56 700,00 zł,

- Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie: 19 800,00 zł,

- Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku: 9 100,00 zł.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne - 3.890.500,00 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 w rozdziale 80148 stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano w kwocie 3.890.500,00 zł. Środki na wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówkach i kuchniach oraz wynagrodzenia bezosobowe wraz z Pracowniczymi Planami Kapitałowymi (PPK) łącznie wynoszą 1.686.700,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.203.800,00 zł, z tego zakup artykułów żywnościowych 1 945 900,00 zł przy stawce 5,50 zł za posiłek we wszystkich szkołach podstawowych, 14,00 zł za całodzienny posiłek w Publicznym Przedszkolu nr 1 w Osielsku oraz 15,00 zł za całodzienny posiłek w oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Osielsku, Maksymilianowie oraz Niemczu. Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek wynoszą 217.700,00 zł, w tym zakup gazu, środków czystości, materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych.

Kwota ta odpowiada planowi po stronie dochodów budżetu gminy z tytułu odpłatności za posiłki. W ramach zakupu usług remontowych zaplanowano wydatki na remont stołówki, wymianę drzwi i podłogi w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie na kwotę 40.200,00zł.

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 - 1.168.100,00 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 190.100,00 zł, z czego 161.200,00 zł przeznaczają się na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, a 31.900,00 zł na pozostałe wydatki bieżące, w tym na odpis na fundusz świadczeń socjalnych.

Zaplanowano dotację w kwocie 975.000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli realizujących zadania wymienione jak wyżej. Na terenie gminy prowadzona jest działalność tego typu w dwóch przedszkolach. Wg. stanu na 30.09.2023 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 - 1.734.300,00 zł

Wydatki na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego, o którym mowa w art. 127 ust. 1 ustawy - Prawo oświatowe wyniosą w 2024 r. 1.734.300,00 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z PPK wyniosą 1.379.400,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano 354.900,00 zł. W tej kwocie wydatków obok wydatków związanych z wypłatą dodatków wiejskich dla nauczycieli, odpisów na zakładowy fundusz socjalny, skalkulowano w wysokości 130.400,00 zł koszty zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakup pomocy dydaktycznych i książek, na które planuje się przeznaczyć kwotę 121.500,00 zł. Pozostałe wydatki 103.000,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność 658.800,00 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 2024 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 658.800,00 zł, na co składają się wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 599.200,00 zł. W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 59.600,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdział 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 73.000,00 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 73.000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli realizujących zadania wymienione jak wyżej. Na terenie gminy prowadzona jest działalność tego typu w jednym z przedszkoli. Wg. stanu na 30.09.2023 r. do przedszkola uczęszczało 14 dzieci.

Rozdział 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - 315.800,00 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 2024 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 88 uczniów z odpłatnością w wysokości 1.900,00 zł dla uczniów z terenu gminy. Szkoła Podstawowa w Żołędowie planuje półkolonie zimowe dla grupy 45 dzieci z odpłatnością po 260,00 zł oraz półkolonie letnie ze zwiedzaniem dla grupy 60 dzieci z odpłatnością w wysokości 645,00 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy planuje się przeznaczyć kwotę 58.300,00 zł w celu zatrudnienia kierowników i opiekunów kolonii i obozów. Na pozostałe wydatki przeznacza się łącznie 217.500,00 zł, w tym m. in. na zakup materiałów i wyposażenia, 3.980,00 zł, na zakup żywności 19.730,00 zł oraz 193.790,00 zł na zakup pozostałych usług.

2) Dotacje celowe udzielane przez Gminę Osielsko 40.000,00 zł

Na rok 2024 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 40.000,00 zł.

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym - 4.900,00 zł

Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę 4.900,00 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 26 czerwca 2007 r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko²⁷. 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. Planowane środki własne - 4.900 zł. W trakcie roku budżetowego gmina otrzyma dofinansowanie - planowane środki z budżetu państwa w ramach dotacji na realizację zadań własnych.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - 79.400,00 zł

Na stypendia o charakterze motywacyjnym, wypłacane na podstawie art. 90g ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, zaplanowano kwotę 79.400,00 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 3.524.000,00 zł - 1,9 % wydatków budżetu, w tym:

- wydatki bieżące - 1.024.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 2.500.000,00 zł.

Rozdział 85121 - Lecznictwo ambulatoryjne - 2.880.000,00 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, której przedmiot stanowiłyby świadczenie rehabilitacji leczniczej. Wobec braku dostępu do świadczeń gwarantowanych przez NFZ, zaplanowano środki finansowe w kwocie 380.000,00 zł na finansowanie świadczeń gwarantowanych w zakresie rehabilitacji leczniczej dla mieszkańców gminy Osielsko. Zakłada się możliwie jak najszerszą dostępność do świadczeń gabinetu rehabilitacji, od roku 2020 m.in. wydłużono działalność gabinetu oraz zatrudniono dodatkowo specjalistę. W planie uwzględniono wysokość punktu rozliczeniowego na poziomie 1,80 zł.

Zadanie wykonywać będzie Gminna Przychodnia w Osielsku.

Wydatki inwestycyjne – 2.500.000,00 zł. Zaplanowano środki na adaptację i rozbudowę przychodni zdrowia w Maksymilianowie.

Rozdział 85149 - Programy polityki zdrowotnej - 8.000,00 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 zostanie zrealizowane przy udziale GOSiR.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii - 100.000,00 zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tj. Dz. U. z 2023 poz. 1939) nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2024 zaplanowana została kwota 100.000,00 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 - 530.000,00 zł.

Wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową dokonywane są w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalany na lata 2022-2025 przez Radę Gminy. W 2024 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 wyposażenie 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 1.000 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 - 6. 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 - 4.653.900,00 zł stanowi 2,5 % 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 10.958.150,00 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 społecznej²⁸,
- z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych²⁹ oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów³⁰,
- z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie³¹,
- z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej³²,
- z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych³³,

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

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Planowane wydatki - 745.200,00 zł

Przewidywane wykonanie wydatków w tym rozdziale w 2023 r. wyniesie około 524.654,00 zł, przyjmując, że pod koniec roku 2023 r. stan osób przebywających w domach pomocy wyniesie 12. 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 społecznej pokrywa budżet gminy w 2023 r. za miesiąc wrzesień 2023 r. wynosi około 4.090,00 zł. Zakładając, że w 2024 roku liczba osób w domach pomocy społecznej zwiększy się o 2 osoby (1 os. - 12 miesięcy, 2 os. - 6 miesięcy) a średni miesięczny koszt utrzymania wyniesie około 4.600,00 zł na miesiąc na osobę, wydatki w rozdziale 85202 kształtować się będą na poziomie 745.200,00 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 1.01.2023 r. wynosi 3.112,62 zł. W roku 2023 r. (wg stanu na 30.09.2023 r.) pomocą objęte było jedno dziecko zakłada się, że w roku 2024 liczba dzieci korzystających z pomocy może wzrosnąć.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Planowane wydatki - 11.800,00 zł.

Kwota wydatkowana będzie na realizację ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. W 2024 roku na realizację tej ustawy zaplanowano kwotę 11.800,00 zł. Środki będą przeznaczone m.in. na: szkolenia dla pracowników socjalnych wraz z kosztami dojazdów, artykuły biurowe dla zespołu interdyscyplinarnego i grup roboczych, przeprowadzenie pogadanek w szkołach.

²⁸ Dz. U. 2023 poz. 901

²⁹ Dz. U. 2023 poz. 390

³⁰ Dz. U. 2023 poz. 1993

³¹ Dz. U. 2021 poz. 1249

³² Dz. U. 2023 poz. 1426

³³ Dz. U. 2023 poz. 1335

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 - 16.500,00 zł.

Na opłatę składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłków stałych w 2024 r. planuje się kwotę 15.500,00 zł. Planowane wydatki z tego tytułu w roku 2023 (na dzień 30 września) wynoszą 15.700 zł, liczba osób, za które są obecnie uiszczane składki - 22. Są to wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych. Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego planowane wydatki wyniosą 15.500,00 zł. Niedobory w tym zakresie zostaną skorygowane w trakcie 2024 roku.

Świadczenia są wypłacane zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 901).

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 458.400,00 zł. Na wypłatę zasiłków celowych, okresowych oraz pomoc w naturze przeznaczone zostanie 454.400,00 zł . Są to zadania własne gminy finansowane z dwóch źródeł:

1. Na wypłatę zasiłków okresowych przyznano gminie dotację celową z budżetu państwa w kwocie - 183.400,00 zł. Do końca roku 2023 przewidywane wykonanie ma wynieść 175.900,00 zł. Zasiłki otrzyma 70 osób, liczba świadczeń - 840, średnia kwota zasiłku - 209,40 zł. Przewiduje się, że w roku 2024 tą formą pomocy zostanie objęta podobna liczba 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 271.000,00 zł, z tego:
 - zasiłki celowe - 131.000,00 zł (liczba świadczeń - 370, średnia kwota zasiłku - 354 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 wigilii dla samotnych - 132.000,00 zł,
 - paczki świąteczne - 8.000,00 zł.

Obecnie w schronisku przebywają 4 osoby. W roku 2024 planuje się zabezpieczyć środki dla 5 bezdomnych w kwocie 120.000,00 zł.

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęte zostaną wydatki w kwocie - 4.000,00 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 - 230.000,00 zł.

W roku 2023 przewiduje się wypłatę świadczeń w formie dodatku mieszkaniowego na poziomie 210.000,00 zł. W związku z podwyżkami cen ogrzewania oraz energii elektrycznej w roku 2024 planuje się wydatkować na ten cel kwotę 230.000,00 zł.

Wydatki są realizowane na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (tj. Dz. U. z 2023 poz. 1335).

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Planowane wydatki - 250.300,00 zł, w tym;

Urząd gminy - planowane wydatki - 15.000,00 zł, jest to zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Planowane wydatki GOPS - 235.300,00 zł. Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Na realizację zadania gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w kwocie 235.300,00 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. Od listopada 2023 roku planuje się wzrost maksymalnej kwoty zasiłku stałego z kwoty 719 zł do 1000 zł.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki - 2.331.380,00 zł.

Na pokrycie części wydatków gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w wysokości 282.900,00 zł, na realizację zadań zleconych - 1.800,00 zł, środki gminy - 2.046.680,00 zł.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wg stanu na 30 września 2023 r. zatrudnionych jest 17 osób (w wymiarze 16,5 etatów). Na 2024 rok w rozdziale 85219 zaplanowano wydatki na wynagrodzenia pracowników, których docelowo zatrudnienie kształtować się będzie na poziomie 15 osób (na 14,5 etatu) w tym: 7 pracowników socjalnych, 7 osób na stanowiskach pracowników administracyjnych, w tym kierownik jednostki i 1 osoba sprzątająca. 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 2.283.406,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące GOPS-u wyniosą 43.074,00 zł (bez remontów), w tym m.in.: artykuły biurowe, druki, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty pocztowe, zakup akcesoriów komputerowych, zakup dwóch zestawów komputerowych i urządzenia wielofunkcyjnego, zakup mebli biurowych 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, pieczętka, opłata abonamentu RTV, legalizacja sprzętu p.poż, odnowienie certyfikatu do podpisu elektronicznego, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, obsługa informatyczna, prawna oraz obsługa w zakresie obowiązków IOD, utworzenie strony internetowej spełniającej wymagania WCAG 2.0, usługi archiwizacyjne. W ramach usług remontowych drobne remonty i naprawy - 4.900,00 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 220.200,00 zł. Finansowanie usług:

- budżet państwa - 60.000,00 zł,
 - środki gminy - 160.200,00 zł.
1. Usługi opiekuńcze. Do września 2023 r. usługami opiekuńczymi objętych było 12 środowisk. Na dzień 30 września br. z tej formy pomocy korzysta 11 osób. W roku 2024 usługami opiekuńczymi planuje się objąć podobną liczbę rodzin. Łączny koszt usług opiekuńczych na 2024 r. planuje się na poziomie 140.200,00 zł.
 2. Specjalistyczne usługi opiekuńcze. W roku 2023 objęto specjalistycznymi usługami opiekuńczymi w formie rehabilitacji ruchowej 2 środowiska. Wydatki z tego tytułu w roku bieżącym wyniosą około 20.000,00 zł. Koszt jednej godziny usług wynosi - 115,00 zł. W roku 2024 wydatki te planuje się na tym samym 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 2024 zaplanowano 60.000,00 zł. W 2024 r. ze specjalistycznych usług świadczonych przez terapeutów skorzysta około 14 dzieci z terenu gminy. Z tej formy pomocy na dzień 30 września 2023 r. korzysta 10 dzieci. Wydatki planowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2023 poz. 901) 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.

Przewiduje się, że w 2024 r. z pomocy w formie bezpłatnego dożywiania w szkole skorzysta około 45 uczniów zamieszkałych na terenie naszej gminy oraz około 11 osób dorosłych, którzy we własnym zakresie nie są w stanie ich sobie zapewnić. Szacuje się, że łączny koszt zakupu posiłków dla uczniów i osób dorosłych wyniesie około 95.000,00 zł, tj. na poziomie roku 2023.

Zasiłki celowe na zakup żywności finansowane są ze środków z budżetu państwa. Przyznana kwota dotacji w 2024 r. z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy wyniesie - 100.400,00 zł. Tą formą pomocy planuje się objąć około 70 rodzin. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na zasiłki celowe na zakup posiłku dla dzieci i dorosłych.

W roku 2024 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 2024 - 2028 (M.P. z 2023 r. poz. 881).

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Planowane wydatki - 129.720,00 zł, w tym:

1. Koszty transportu osób zamieszkałych na terenie gminy biorących udział w zajęciach prowadzonych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Gądeczu w wysokości 105.000,00 zł. Obecnie tą formą pomocy objętych jest 9 osób. Podopieczni uczestniczą w różnych zajęciach terapeutycznych oraz mają możliwość atrakcyjnego spędzania czasu.

Korzystają z porad lekarza psychiatry, psychologa i pielęgniarki mają zapewniony ciepły posiłek.

2. Zakup oprogramowania do obsługi świadczeń z pomocy społecznej - Pomost Std firmy Sygnity S.A. - 8.000,00 zł.
3. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku w roku 2023 przystąpił jako partner do projektu unijnego pod nazwą "Kujawsko-Pomorska Teleopieka - etap I" na lata 2024-2026 współfinansowanego z Programu Regionalnego Fundusze Europejskie Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027, Priorytet FEKP.08 Fundusze Europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji o wyłączenia społecznego, Działanie FEKP.08.24 usługi opiekuńcze i zdrowotne. W ramach programu przy pomocy Kujawsko-Pomorskiego Telecentrum osoby, które otrzymają specjalne opaski medyczne, będą mogły uzyskać pomoc w zakresie wezwania pogotowia ratunkowego czy poinformowania bliskich (rodziny, sąsiadów) o nagłym zdarzeniu. Łączna wartość projektu: 36.960,00 zł, w tym dofinansowanie z EFS - 24.960,00 zł, udział własny - 12.000,00 zł. W roku 2024 r. planuje się wydatkować kwotę 12.320,00 zł, z tego: środki z EFS - 8.320,00 zł, wkład własny (za usługę oprogramowania do opasek medycznych) - 4.000,00 zł. Obecnie GOPS w Osielsku w ramach 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 świadczy usługi na rzecz 20 osób.
4. W roku 2024 w ramach rozdziału 85295 planuje się wydatek w zakresie realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na system dzierżinowy Empatia do realizacji zadań związanych z obsługą spraw dotyczących pomocy społecznej. Wysokość przyznanej w projekcie dotacji na rok 2024 - 4.400 zł.

Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Plan - 437.000,00 zł, stanowi 0,2 % ogółu wydatków budżetu.

Rozdział - 85326 - Fundusz Solidarnościowy - 205.400,00 zł

Planowane wydatki - 205.400,00 zł.

Są to wydatki ponoszone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku w ramach kontynuacji świadczenia usług z zakresu asystenta osobistego osoby niepełnosprawnej. Planuje się realizację tych usług ze środków własnych przez okres od stycznia do kwietnia 2024 roku. Środki wydatkowane na ten cel będzie można zrefundować ze środków Funduszu Solidarnościowego w ramach programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane wydatki obejmować będą wynagrodzenia w kwocie 200.500,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 4.900,00 zł.

Na dzień 30 września 2023 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku w ramach dwóch programów finansowanych z Funduszu Solidarnościowego: Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej - edycja 2023 oraz Opieka wytchnieniowa - edycja 2023 zatrudnia na umowę zlecenie 18 osób. Głównym celem programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” jest wsparcie w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym osób niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, natomiast program „Opieka wytchnieniowa” skierowany jest do członków rodzin lub opiekunów sprawujących bezpośrednią opiekę nad osobami z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności bądź równoważnym lub dziećmi z orzeczeniem o niepełnosprawności.

Rozdział - 85395 - Pozostała działalność - 231.600,00 zł

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu „**Dom Dziennego Popytu i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu Gminy Osielesko**” Gmina winna zachować trwałość stworzonych w ramach projektu 16 miejsc świadczenia usług opiekuńczych w DDP oraz 2 miejsc świadczenia usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania przez co najmniej okres odpowiadający okresowi realizacji projektu (01.01.2022 r. - 31.12.2023 r.). Trwałość rozumiana jest jako gotowość do świadczenia usług na rzecz takiej samej liczby osób, jaka objęta była wsparciem w ramach projektu i utrzymania tylu miejsc, ile przewidziano we wniosku. Obowiązek zachowania trwałości projektu został Umową o partnerstwie na rzecz realizacji tego Projektu przeniesiony na Partnera nr 1 czyli Gminę Osielesko. Szczegółowy zakres realizacji zadania - prowadzenie Dziennego Domu Pobytu obejmuje m.in. wsparcie w dni robocze, przez co najmniej 8 godzin dziennie, z wyżywieniem, transportem do i z powrotem oraz możliwością udziału w zajęciach terapeutyczno - psychologicznych, fizjoterapeutycznych, zajęciach aktywizacyjnych i integracyjno - kulturalnych.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielesku w celu zachowania trwałości projektu planuje zlecić realizację zadania podmiotowi, o którym mowa w art. 3 ust. 2 i 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 571) w drodze otwartego konkursu ofert. Łączna kwota przeznaczona na zadanie w I półroczu 2024 - 231.300 zł.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy - zaplanowano środki w kwocie 300,00 zł na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych z środków budżetu państwa.

Dział 855 Rodzina

Plan 5.867.250,00 zł - 3,2 % wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Planowane wydatki w rozdziale wynoszą - 21.850,00 zł i będą realizowane przez Urząd Gminy.

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęte zostaną wydatki w kwocie - 21.850,00 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 4.413.400,00 zł i będą realizowane przez GOPS w kwocie 4.398.400,00 zł i Urząd Gminy w kwocie - kwocie 15.000,00 zł. Finansowanie wydatków realizowanych przez GOPS:

- z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie - 4.185.200,00 zł,
- ze środków własnych gminy w kwocie - 228.200,00 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń i składek w kwocie 4.067.500,00 zł oraz na obsługę tych świadczeń - 117.700,00 zł. Gmina dokłada do obsługi świadczeń rodzinnych kwotę 213.200,00 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 - 3.603.500,00 zł, zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości

330.900,00 zł oraz składki emerytalno - rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych-464.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia osobowe dla 2 osób (2 etaty) wykonujących te zadania, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe, pracownicze plany kapitałowe - 264.600,00 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych - artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz socjalny dla pracowników, koszty podróży służbowych, usługi zdrowotne, obsługa bankowa, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, materiały papiernicze do drukarek, akcesoria komputerowe w tym abonament za użytkowanie programu świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, obsługa informatyczna wyniosą - 66.300,00 zł.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy - zaplanowano środki w kwocie 15.000,00 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 - 700,00 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 - 195.200,00 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 na wynagrodzenie dla asystenta rodziny w wymiarze pełnego etatu oraz dodatkowe zatrudnienie w wymiarze ½ etatu. Zadaniem asystenta 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 19 rodzinami. W roku 2024 w związku z dodatkowymi obowiązkami nałożonymi przez ustawę o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także rosnącymi problemami wychowawczymi w rodzinach na terenie gminy Osielsko, istnieje konieczność zatrudnienia kolejnego asystenta rodziny w wymiarze połowy etatu.

W roku 2024 na zadanie planuje się w kwotę 195.200,00 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 178.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 17.200,00 zł.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Planowane wydatki - 96.000,00 zł

Planuje się, że na realizację zadań zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w 2024 r. wydatkowana zostanie kwota 96.000,00 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 sześciorgo dzieci, w 2023 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 2024 zaplanowano środki na utrzymanie dodatkowo jednego dziecka.

Rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Planowane wydatki - 175.000,00 zł

Wydatki na opłatę pobytu dzieci z terenu gminy w placówce opiekuńczo-wychowawczej roku 2024 planuje się na poziomie 175.000,00 zł. Na dzień 30 września br. sześćcioro dzieci z terenu gminy przebywa w placówce. W przypadku placówki opiekuńczo-wychowawczej gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka w zależności od roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio: 10%, 30% lub 50% średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka 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 - 58.100,00 zł

Planowane wydatki ogółem wynoszą 58.100,00 zł i będą realizowane przez GOPS w kwocie 57.300,00 zł i Urząd Gminy w kwocie - kwocie 800,00 zł.

Na opłatę składek zdrowotnych w 2024 r. za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 57.300,00 zł, tj. do wysokości planowanej dotacji z budżetu państwa na rok 2024. Przewidywane wykonanie w 2023 r. - 80.200,00 zł. Liczba osób, za które są uiszczane składki na dzień 30 września br. wynosi 30. 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 - 907.000,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2024 r. wynoszą 907.000,00 zł, w tym wydatki bieżące - 683.000,00 zł, wydatki inwestycyjne - 224.000,00 zł.

1. W rozdziale wydatki są przeznaczane na dotacje dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3. Założono, że zadanie realizowane będzie przez Miasto Bydgoszcz oraz podmioty spoza sektora finansów publicznych tj. żłobki działające na terenie gminy Osielsko. Dotację celową dla miasta Bydgoszczy na finansowanie pobytu dzieci w żłobkach specjalistycznych zaplanowano kwotę - 73.000,00 zł.
2. Dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko zaplanowano w kwocie 610.000,00 zł. Dotacje udzielane będą zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko z dnia 23 listopada 2021 r. Nr X/112/2021 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. Wynikająca z uchwały stawka miesięczna na każde dziecko będące mieszkańcem gminy i uczęszczające do żłobka 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.
3. W ramach działu będą realizowane zadanie polegające na budowie na terenie gminy Osielsko publicznego żłobka. Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w związku z uczestnictwem w realizacji projektu współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności

w ramach inwestycji A4.2.1 pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat w ramach MALUCH+ 2022-2029. Dnia 18 października 2023 r. została podpisana umowa na dofinansowanie realizacji zadania pn. Żłobek Publiczny nr 1 w Osielsku. W 2024 roku zabezpieczone zostały środki w budżecie gminy w wysokości 224.000,00 zł na utworzenie miejsc opieki.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 16.198.100,00 zł - 8,8 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące - 10.943.100,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 5.255.000,00 zł

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 15.000,00 zł

Są to wydatki bieżące na zakup usług związanych z systemem kontroli procesu odbioru transportu i zrzutu nieczystości płynnych. System obsługuje firma - ECOSanity na podstawie umowy zwartej z gminą w dniu 1 lipca 2022 r. i aneksu do umowy obowiązującej do 31.12.2024 r. Zadanie realizowane na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr II/24/2022 z dnia 12 kwietnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie wymagań, jakie powinien spełniać przedsiębiorca ubiegający się o uzyskanie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych na terenie gminy Osielsko, poprzez system kontroli procesu odbioru, transportu i zrzutu nieczystości płynnych.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami - 8.658.400,00 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 2024 roku skalkulowany został na kwotę 8.658.400,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne na budowę drugiego PSZOK-a 100.000,00 zł.

Rada Gminy Osielsko w 24 października 2023 r. podjęła uchwałę o przyjęciu nowych stawek obowiązujących od 1 stycznia 2024 r. Ponadto utrzymano zwolnienie z części opłaty dla mieszkańców kompostujących bioodpady na własnej posesji.³⁴ W związku z powyższymi regulacjami szacowany dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2024 wynosić będzie 8.658.400,00 zł.

Usługę odbioru, transportu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielsko oraz z Punktu Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie wraz z wyposażeniem nieruchomości w worki do segregacji odpadów w roku 2024 świadczyć będzie firma - PUK CORIMP sp. z oo. z siedzibą w Bydgoszczy, która została wybrana w postępowaniu przetargowym. Umowa zawarta zostanie w m-cu listopadzie br. 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. Ostateczny miesięczny koszt usługi wynikać będzie z faktycznie odebranej ilości odpadów - wstępnie usługę wyszacowano na kwotę 7.346.000 zł.

W dniu 29 czerwca 2023 r. podpisano z Miastem Bydgoszcz aneks do porozumienia międzygminnego z 26 marca 2012 r. w celu przejęcia przez Miasto zadania własnego gminy Osielsko w zakresie unieszkodliwiania odpadów komunalnych zmieszanych poprzez ich przyjmowanie i termiczne przekształcanie przez spółkę komunalną MKUO ProNatura, której

³⁴ Szczegółowy opis na stronie 9

jedynym udziałowcem jest Miasto Bydgoszcz. W oparciu o porozumienie Gmina Osielsko zobowiązała się do przekazania w roku 2024 dotacji celowej dla Miasta Bydgoszczy. Planowana kwota - 640.000,00 zł.

W GZK w Żołędowie jest utworzony punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Na funkcjonowanie i obsługę PSZOK-a planuje się kwotę 287.000,00 zł. Gmina rozliczać się będzie za świadczone usługi na podstawie not obciążeniowych wystawionych przez GZK.

Obsługa administracyjna systemu jest prowadzona w Urzędzie Gminy. Sprawuje ją 3 pracowników (w wymiarze 2 etatów). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą - 229.500 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 - 4.459.000 zł

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy zaplanowano łącznie 607.000 zł. W ramach usług pozostałych finansowane będą prace polegające na koszeniu trawników, cięcie żywopłotów, grabienie liści i trawy, pielenie rabat, nasadzenia, prace porządkowe, utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy. Na zakupy zaplanowano 7.000 zł, w tym m.in. materiały do oznaczania drzew, drobne wyposażenie, donice na kwiaty. W 2024 planuje się kontynuację prac polegających na utrzymywaniu w okresie wegetacji walorów użytkowych i estetycznych istniejących terenów zielonych. W tym między innymi teren rekreacyjny w Niemczu ul. Miłosza (przy świetlicy), skwery przy ul. Mickiewicza i ul. Mrossa w Niemczu, 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.

Wydatki inwestycyjne na obiekty rekreacyjne, skwery i zieleńce - 3.852.000 zł, w tym projekt finansowany ze środków UE.

Fundusze sołeckie

Środki funduszu sołeckiego wynoszą 50.000,00 zł, w tym sołectwo Jaruzyn - 50.000 zł, zgodnie z załącznikiem 12.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 656.700,00 zł,

- wydatki bieżące wynoszą - 56.700,00 zł
- wydatki na inwestycje wynoszą - 600.000,00 zł

Zaplanowano środki na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła dla osób fizycznych w ilości 75 źródeł na kwotę 600.000,00 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 - 38.750,00 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 2023 .

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - 1.886.000,00 zł

W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy - zapłatę rachunków za energię w kwocie - 800.000,00 zł, (wysokość wydatków skalkulowano na poziomie porównywalnym w stosunku do roku 2023), remonty i konserwację lamp ulicznych - 370.000,00 zł, zakup materiałów, usług pozostałych oraz opłaty i składki 23.000,00 zł. Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 693.000,00 zł.

Fundusze sołeckie

Środki funduszu sołeckiego wynoszą 20.000,00 zł, w tym sołectwo Osielesko -20.000,00 zł - zgodnie z załącznikiem 12.

Rozdział 90017 - zakłady gospodarki komunalnej - 10. 000,00 zł.

Wydatek inwestycyjny na zadanie Budowa wagi - opracowanie dokumentacji projektowej - wykonanie wagi najazdowej na terenie działek nr 219/1, 219/5 w Żołędowie. Realizacja zadania UG.

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 Osielesko” oraz zakup usługi badania hałasu.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 214.000,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2024 r. wynoszą 214.000,00 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 98.000,00 zł, to jest wkład własny gminy. Założono, że po ogłoszeniu naboru wniosków na rok 2024 przez WFOŚ i GW w Toruniu, gmina wystąpi o dofinansowanie na w/w zadanie.
- 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 - 16.000,00 zł w tym zakupy.

- 3) Usuwanie nielegalnie porzucanych odpadów z terenów gminnych, tzw. „dzikie wysypiska” - 50.000,00 zł,
- 4) Zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok bezdomnych zwierząt - 50.000,00 zł.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność - 240.000,00 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 Osielsko", uchwalanego corocznie przez Radę Gminy, w tym:
 - zabiegi weterynaryjne u bezdomnych zwierząt, wyłapywanie i transport bezdomnych psów do schroniska - 160.000,00 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 - 20.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 4.831.677,54 zł co stanowi 2,7 % wydatków budżetu ogółem, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą - 3.231.677,54 zł,
- wydatki na inwestycje wynoszą – 1.600.000,00 zł.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale na rok 2024 zaplanowano wydatki w kwocie 4.125.677,54 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 2.745.677,54 zł,
- wydatki inwestycyjne – 1.380.000,00 zł.

Wydatki bieżące to dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku. Na rok 2024 dotacja wynosi 2.745.677,54 zł i będzie większa o 13,9 % od dotacji w roku 2023 (wg. stanu na 30 września br. - 2.410.941,07 zł), w tym fundusze sołeckie 245.677,54 zł. W związku z planowaną na rok 2024 przebudową siedziby GOK przy ul. Szosa Gdańska 57 w Osielsku, przy kalkulacji kwoty dotacji uwzględniono zmiany funkcjonowania obiektu oraz nowe lokalizacje prowadzenia działalności.

Obok dotacji GOK zaplanował przychody własne w kwocie 225.400,00 zł z tytułu m.in.: wynajmu sali i obiektów, zwroty za media, za umieszczenie na obiektach banerów reklamowych, za reklamy w Panoramie Osielska, z tytułu odpłatności za udział w prowadzonych zajęciach.

Część swoich zadań GOK w 2024 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 2023 r. w GOK-u zatrudnionych jest 15 pracowników na 12,63 etatu. Zaplanowano wzrost funduszu płac na ok. 15 %, w tym wynagrodzenie zasadnicze dodatek stażowy i funkcyjny. Dotacja podmiotowa dla GOK-u zapewnia funkcjonowanie Domu Kultury w Osielsku 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.³⁵ jest m.in. współdziałanie z klubami seniora (obecnie działa 7 klubów seniora), przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2024 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” - 12 edycji w roku zwiększona ilość edycji w stosunku do 2023 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 wyposażenie 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 1.380.000,00 zł w tym : 1.100.000,00 zł na termomodernizację oraz przebudowę budynku GOK, ul. Szosa Gdańska 57.

Fundusz sołeckie

W ramach dotacji GOK otrzyma środki z funduszu sołeckiego w kwocie 245.677,54 zł; w tym sołectwo Bożenkowo - 43.796,58 zł, Jaruzyn - 12.837,76 zł, Maksymilianowo - 41.510,80 zł, Niemcz - 39.510,80 zł, Nivy Wilcze - 5.510,80 zł, Osielsko - 7.000,00 zł, Żołędowo - 61.510,80 zł.

Urząd Gminy : 34.000,00 zł, w tym sołectwo Maksymilianowo - 25.000,00 zł, sołectwo Osielsko - 9.000,00 zł

Opis zadań z funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 12.

Rozdział 92116 - Biblioteki - 393.000,00 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żołędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 393.000,00 zł obejmuje koszty utrzymania tej jednostki - w tym szacuje się, że na zakup księgozbioru do biblioteki

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

wydatkowane będzie - 36.000,00 zł. Planowane przychody własne - 1.200,00 zł.
W jednostce zatrudnione są cztery osoby na 2,88 etatu.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 307.000,00 zł, w tym;

- wydatki bieżące - 87.000,00 zł
- wydatki majątkowe - 220.000,00 zł.

Planuje się środki w wysokości 307.000,00 zł na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, z tego dotacje dla właścicieli zabytków w kwocie 207.000,00 zł, pozostałe wydatki w urzędzie 100.000 zł.

Na podstawie art. 69a ust.1 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 568 ze zm.) oraz uchwały Rady Ministrów nr 232/2022 z dnia 23.11.2022 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Regulaminu naboru wniosków o dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, gmina Osielsko została zakwalifikowana przez Prezesa Rady Ministrów do otrzymania Promesy inwestycyjnej o której mowa w art. 69a ustawy. Zgodnie z regulaminem dofinansowanie przyznawane jest pod warunkiem wniesienia przez gminę udziału własnego w wysokości nie niższej niż 2% wartości zadania inwestycyjnego.

Gmina otrzymała promesę na realizację w roku 2024 dwóch zadań:

- „Prace konserwatorskie elewacji zabytkowego kościoła parafialnego p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w miejscowości Żołędowo,, - do kwoty 117.600,00 zł, plus wkład własny gminy 2.400 zł, ogółem wartość zadania 120.000,00 zł,
- „Prace konserwatorskie przydrożnej kapliczki z rzeźbą Św. Józefa zlokalizowanej w okolicy skrzyżowania ulic Centralnej i Polnej w Osielsku - do kwoty 98.000,00 zł, plus wkład własny gminy 2.000,00 zł, ogółem wartość zadania 100.000,00 zł.

W oparciu o wewnętrzne regulacje gminy zaplanowano dotacje na prace konserwatorskie dla właścicieli zabytków w kwocie 87.000,00 zł, w tym;

- 51.300,00 zł, na wniosek Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Główna 23 w Maksymilianowie, Budynek, którego dotyczą roboty jest objęty ochroną konserwatorską i znajduje się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków pod poz. 23.,
- 12.000,00 zł, na wniosek Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Główna 23 w Maksymilianowie - dotyczy Budynku ul. Główna 23 A i B, które są objęte ochroną konserwatorską i znajdują się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 21 i 22).
- 23.700,00 zł - na wniosek właścicieli nieruchomości ul. Karpacka 24 w Niwach o dofinansowanie prac remontowych budynku ul. Karpacka 24 w Niwach objętego ochroną konserwatorską ujętego pod poz. 96 w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków.

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 7.652.100,00 zł, co stanowi 4,2 % ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

- wydatki bieżące wynoszą 7.064.100,00 zł,
- wydatki inwestycyjne wynoszą 588.000,00 zł.

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Na zadania w rozdziale zaplanowano łącznie 6.552.100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą - 6.114.100,00 zł,
- wydatki na inwestycje - 438.000,00 zł.

Wydatki bieżące oraz wydatki na inwestycje są realizowane 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. Administruje obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko. Zadania swoje jednostka realizuje m.in. poprzez udostępnianie obiektów mieszkańcom gminy (w tym uczniom ze szkół z terenu gminy), organizację zawodów, imprez o charakterze sportowo-rekreacyjnym, propagowanie wszelkich usług w zakresie sportu, 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, rajd rowerowy, miting pływacki oraz olimpiada dla niepełnosprawnych, zawody zapaśnicze, turnieje - piłki nożnej i karate, memoriał łuczniczy, marsz gminny oraz udział w zawodach powiatowych. GOSIR jest koordynatorem sportu ponadszkolnego.

Wydatki bieżące w roku 2024 będą wyższe od poprzedniego o prawie 8%. W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 33 pracowników na 31 etatów. Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne (17,19%), na Fundusz Pracy oraz PPK wyniosą 3.514.000 zł. Wzrost wydatków na płace i pochodne o 18% w stosunku do 2023 r. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 2.600.100 zł. Są to środki na utrzymanie obiektów będących w zarządzie jednostki i administrowanie nimi - w tym artykuły na bieżące naprawy i konserwacje, zabiegi pielęgnacyjne boisk i stadionów, artykuły biurowe, rozmowy telefoniczne i internet do monitoringu na obiektach, 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. Wydatki na energię w roku 2024 pochłoną 1.270.000 zł.

Kwotę 435.000 zł zaplanowano na planowane remonty oraz na bieżące naprawy, konserwacje i usuwanie awarii obiektów będących w zarządzie GOSIR- u.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano - 138.000 zł. (Szczegółowy wykaz zadań przedstawia załącznik nr 3).

Urząd Gminy będzie realizował zadania inwestycyjne za kwotę 300.000 zł (Szczegółowy wykaz zadań przedstawia załącznik nr 3).\

Fundusze sołeckie

w ramach funduszu sołeckiego 10.000,00 zł: sołectwo Bożenkowo - 5.000,00 zł, sołectwo Niemcz - 5.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - 710.000,00 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 - 60.000,00 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 650.000,00 zł.

Rozdz. 92695 - Pozostała działalność - 390.000,00 zł

- wydatki bieżące wynoszą - 240.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne wynoszą - 150.000,00 zł.

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

GOSiR administruje 18 placami zabaw na terenie Gminy Osielsko. Zaplanowano wydatki na ich utrzymanie i obsługę czyli zakup materiałów do bieżących napraw i konserwacji, zakup nowych elementów, coroczne przeglądy techniczne, transport i wymiana piasku w piaskownicach, koszenie trawy, wywóz nieczystości, opłaty za energię elektryczną, oraz ryczałt samochodowy dla osób obsługujących.

W planie finansowym GOSiR-u w rozdziale 92695 Pozostała działalność zaplanowano kwotę 165.000,00 zł, w tym :

- wydatki bieżące na kwotę 115.000,00 zł,
- na inwestycje kwotę 50.000,00 zł.

W ramach wydatków na zakup urządzeń i doposażenie placów zabaw o wartości mniejszej niż 10.000,00 zł skalkulowano w kwocie 50.000,00 (§4210) a zakup usług w kwocie 57.000,00 zł (§4300). Pozostałe wydatki w kwocie 8.000,00 zł przeznaczone będą na opłaty związane z energią elektryczną, rozmowami telefonicznymi oraz podróżami służbowymi. Zakupy inwestycyjne na place zabaw - zakup urządzeń powyżej 10.000,00 zł

W planie finansowym Urzędu Gminy w tym rozdziale zaplanowano kwotę 225.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące 125.000,00 zł,
- wydatki na inwestycje 100.000,00 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 125.000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne w urzędzie zaplanowano na kwotę 100.000,00 zł. (Szczegółowy wykaz zadań przedstawia załącznik nr 3).

Fundusze sołeckie

w ramach fundusz sołeckiego 15.510,80 zł: sołectwo Osielsko - 5.510,80 zł, Niemcz - 10.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2024

Objaśnienia do załącznika nr 3

1. Infrastruktura wodociągowa wsi, zaplanowano kwotę **8.640.500,00 zł**, w tym:

1.1 Budowa sieci wodociągowej ul. Grobla w Bożenkowie. W ramach zadania planuje się kontynuację prac rozpoczętych w roku 2018 związanych z budową sieci wodociągowej na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2017 r.

1.2 Budowa sieci wodociągowej ul. Rekreacyjnej w Bożenkowie. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 125,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe STERN w 2023 r.

1.3 Budowa sieci wodociągowej ul. Matejki w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 160,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe STERN w 2023 r.

1.4 Przebudowa sieci wodociągowej od ul. Teligi do ul. Matejki w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie przebudowy odcinka sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 315,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe STERN w 2023 r.

1.5 Przebudowa i budowa sieci wodociągowej ul. Warsztatowa i Łąkowa w Maksymilianowie. W ramach zadania planuje się wykonanie odcinka sieci oraz przebudowę sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 1700,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r. oraz Biuro SANITECH w 2022 r.

1.6 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Szosa Gdańska w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie przebudowy sieci wodociągowej z terenów prywatnych o łącznej długości około 800,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2021 r.

1.7 Wykonanie odwiertu dla potrzeb SUW w Żołędowie oraz likwidacja nieczynnych zbiorników. W ramach zadania planuje się wykonanie odwiertu w celu pozyskania informacji na temat parametrów fizykochemicznych wody w tym terenie w celu jej przyszłego poboru oraz likwidację sześciu sztuk nieczynnych zbiorników retencyjnych wody na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro Tomasz Jeleń w 2023 r.

1.8 Budowa instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w Niemczu. W ramach zadania planuje się budowę instalacji fotowoltaicznej w celu pozyskania źródła energii słonecznej i przekształcenia jej w energię elektryczną, a tym samym ograniczeniu wydatków związanych ze zużyciem prądu elektrycznego na stacji uzdatniania wody w Niemczu.

1.9 *Budowa SUW Jagodowo, w tym opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odwiertu na głębokości ok. 120,00 m. 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 wynikłymi 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), a także wydłużonym czasem procedowania niezbędnych uzgodnień w Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska, umowę aneksuje się z terminem zakończenia w roku 2024. Następnie planowane jest zlecenie robót budowlanych z realizacją w cyklu dwuletnim tj. w latach 2024-2025.

1.10 *Budowa sieci wodociągowej od skrzyżowania ul. Kopernika i Olimpijczyków w Niemczu do ul. Okrężnej w Maksymilianowie - projekt - 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. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

1.11 *Budowa sieci wodociągowej dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo - etap I projekt ul. Zimowa - 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. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

1.12 *Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej na odcinku od ul. Słonecznej do ul. Polnej w Żołędowie. 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 Kruszyna. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

1.13 *Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Ostromeckiej w Niwach - projekt. 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 Kruszyna. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

1.14 Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wodociągowych na terenie gminy. W ramach zadania planuje się wydatki związane z bieżącą obsługą infrastruktury wodociągowej.

1.15 Prace projektowe i opłaty: w ramach zadania planuje się wykonanie projektów budowy sieci wodociągowych na terenie gminy Osielsko:

- Niemcz - wodociąg - przebudowa ul. Chełmońskiego, Świetłana; Bożenkowo dz. nr 235/12; Kąpielowa - Żołędowo z wodociąg - w rejonie ul. Pod Lasem.

Opłata za dokumentację projektową z roku 2023 w tym:

budowa sieci wodociągowej w ul. Kruczej w Osielsku, rejonie ul. Leśnej na dz. nr 292/4 w Osielsku, rejonie ul. Głównej na dz. nr 27/4 w Maksymilianowie, ul. Raclawickiej w Niemczu, ul. Matejki w Niemczu, ul. Kosynierów w Niemczu, ul. Malczewskiego, Ostrygowej i Moczarowej w Niemczu, ul. Źdroje w Bożenkowie, ul. Rekreacyjnej w Bożenkowie oraz przebudowa sieci wodociągowej wraz z przepięciami istniejących przyłączy od ul. Teligi do ul. Matejki w Niemczu.

1.16. Budowa sieci wodociągowej w ul. Długiej, Orzechowej w Osielsku oraz w ul. Rybinieckiej w Niwach".

W ramach zadania planuje się wykonanie brakującego odcinka sieci wodociągowej w ul. Długiej i Orzechowej w Osielsku oraz w ul. Rybinieckiej w Niwach o długości ok. 620,0 m, na podstawie istniejącej dokumentacji projektowej wykonanej przez Biuro Projektowe SANBUD Rafał Pasela oraz Biuro Projektowe Espeja Michał Suchecki. Zadanie niezbędne do realizacji z uwagą na budowę drogi.

2. Infrastruktura sanitacyjna wsi, zaplanowano kwotę **2.342.500,00 zł**, w tym:

2.1 *Budowa kolektora ściekowego w ul. Bieszczadzkiej, Karpackiej, Nidzickiej, Długiej, Orzechowej i Leśnej w miejscowościach Niwy i Osielsko - fragment ul. Nidzicka Niwy. W ramach zadania planuje się wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej o łącznej długości ok. 150,0 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro Inżynierii Drogowej „BID” z 2018 roku. Budowa przedmiotowego odcinka wynikająca z budowy drogi w tym obszarze i w celu uniknięcia jej późniejszego uszkodzenia związanego z budową kanalizacji.

2.2 Modernizacja istniejących sieci kanalizacji sanitarnej poprzez napowietrzanie i przedmuchy w celu polepszenia jakości ścieków. W ramach zadania planuje się wykonanie niezbędnych przedmuchów i napowietrzania na wybranych odcinkach sieci kanalizacji sanitarnej oraz w wybranych przepompowniach ścieków w celu polepszenia parametrów jakości ścieków.

2.3 *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla nieuzbrojonych obszarów miejscowości Niemcz, Maksymilianowo i Jagodowo - etap I ul. Zimowa projekt. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej o długości około 300,00 m, kanalizacji sanitarnej tłocznej o długości około 1800,00 m oraz przepompowni ścieków. Umowa podpisana dnia 30.11.2021 r. z Biurem Projektowym ESPEJA Michał

Sucheckie z Kalisza. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

2.4 *Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku od ul. Słonecznej do ul. Polnej w Żołędowie. 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. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

2.5 *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Topolowej i Gryczanej w Osielsku - etap I dokumentacja projektowa. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej około 1200,00 m. Umowa podpisana w dniu 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyda z Kruszyna. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

2.6 *Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią ścieków na odcinku w ul. Alberta Schmidta w Żołędowie. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej około 1600,00 m. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2024.

2.7 Uzupełnienie krótkich odcinków sieci kanalizacji sanitarnej i budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy, Opłaty za: odgałęzienia, opłata za projekty za ubiegły rok. 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.

2.8 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Bydgoskiej w Maksymilianowie, Niemczu i Żołędowie - projekt. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej ok. 2070,00 m przy ul. Bydgoskiej w Maksymilianowie i Żołędowie. Zadanie związane z przebudową ulicy Bydgoskiej przez Zarząd Dróg Powiatowych.

2.9 *Opracowanie koncepcji, programu funkcjonalno-użytkowego oraz projektu budowy oczyszczalni ścieków na działkach nr 313/9-313/19 w miejscowości Żołędowo. W ramach zadania planuje się opracowanie PFU pod planowaną budowę oczyszczalni ścieków. Umowa podpisana dnia 25.05.2023 r. z Biurem Projektowym PRO Michał Bancewicz. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace w toku.

3. Pozostała działalność, zaplanowano kwotę 2.332.000,00 zł, w tym:

3.1 *Budowa rurociągu odwodnieniowego przy ulicach Jana Pawła II, Marsowa, Opalowa, Księżycowa w Osielsku oraz odtworzenie nawierzchni dróg - II etap.

Budowa ok. 300 m rurociągu odwodnieniowego. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1.955.000,00 zł.

3.2 *Budowa rurociągu odwodnieniowego z przejściem wód z rowu RA na odcinku ul. Łąkowa - Ugorowa w Maksymilianowie.

4. Lokalny transport zbiorowy, zaplanowano kwotę 3.431.000,00 zł, w tym:

4.1 *Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku. Umowa podpisana 24.08.2023 r. z Biurem Inżynierii Drogowej BID s.c. A. Szczuraszek - Kostencka i P. Szczuraszek z Bydgoszczy na kwotę 247.230,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej na podstawie wcześniej opracowanego programu funkcjonalno - użytkowego punktu przesiadkowego. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji oraz rozpoczęcie robót budowlanych w 2024 r. Zgodnie z przyznaniem dofinansowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych planowane jest rozpoczęcie robót w roku 2024 i realizacja

wydatków w wysokości 3.431.000,00 zł. Łączna wartość zadania to 9.102.000,00 zł.

5. Drogi publiczne wojewódzkie, zaplanowano kwotę **2.818.750,00 zł**, w tym:

5.1 *Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec-Strzelce Dolne w miejscowości Żołędowo ul. Jastrzębia.

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” wraz z późniejszymi aneksami nr 1-8. Dokumentację projektową na zlecenie Zarządu Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy opracowała firma Voessing. W trakcie jest procedura uzyskania zezwolenia na realizację inwestycji drogowej (ZRID). W kolejnym etapie w ramach zadania planuje się budowę sieci wodociągowej o długości ok. 5 km, kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej o długości ok. 4,5 km, kanalizacji sanitarnej tłocznej o długości ok. 0,9 km wraz z trzema przepompowniami ścieków.

6. Drogi publiczne gminne, zaplanowano kwotę **21.683.510,00 zł**, w tym

6.1 * Budowa ul. Orzechowej od Botanicznej do Długiej, Długiej w Osielsku, Rybinieckiej w Niwach od Suwalskiej do Długiej oraz ciągu pieszo-rowerowego w ul. Orzechowej od ul. Centralnej do ul. Botanicznej. Budowa układu ulic o nawierzchni asfaltowej wraz ze ścieżkami rowerowymi, zatokami, oświetleniem, odcinkami chodników i kanałem technologicznym. Na zadanie to uzyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2024 w wysokości 3.580.800,00 zł.

6.2 Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Nowowiejskiej w Jaruzynie. Budowa ciągu pieszo-rowerowego o długości ok. 450m, nawierzchnia asfaltowa o szer. 2,5m oraz wprowadzenie Stałej Organizacji Ruchu. Na zadanie to uzyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2023 w wysokości 292.000,00 zł. Przetarg i podpisanie umowy w roku 2023, budowa w roku 2024.

6.3 *Budowa ul. Kwiatowej w Osielsku - odcinek Storczykowa/Magnoliowa - Cholewskiego wraz z odwodnieniem i odszkodowaniem za przejęte grunty. Budowa nowej jezdni asfaltowej o szer. 5,5m na odcinku 203 m, ciągu pieszo-rowerowego na odcinku 275m oraz kolektora odwodnieniowego, wyniesionego skrzyżowania, oświetlenia oraz organizacja ruchu. Przewidziano kwotę 550.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.4 Budowa ul. Miodowej w Maksymilianowie. Budowa jezdni z kostki brukowej betonowej, szer. 5,0 m, długość odcinka ok. 100 m.

6.5 *Budowa ul. Leśnej w Żołędowie. Budowa jezdni asfaltowej o szer. 4,5-5,5 m wraz ze zjazdami, kanalizacją deszczową, oświetlenie, kanał technologiczny.

6.6 Budowa ul. Ametystowej w Osielsku. Budowa jezdni z kostki brukowej betonowej, szer. 5,0 m, wraz z zjazdami i oświetleniem. Długość odcinka ok. 190 m.

6.7 *Budowa ul. Tatrzańskiej od ul. Zakopiańskiej do ul. Podhalańskiej w Niwach i odszkodowania za przejęte grunty. Zaplanowano środki z Funduszu Sołeckiego w wysokości 15.000,00 zł. Przewidziano kwotę 687.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.8 *Budowa chodnika na ul. Narcyzowej w Osielsku wraz z wyniesionym przejściem dla pieszych - dokumentacja projektowa. Środki przewidziane przez Radę Sołecką na budowę chodnika w wysokości 25.000,00 zł. Brak zatwierdzonej dokumentacji projektowej.

6.9 Budowa i rozbudowa ul. Szczecińskiej i ul. Słupskiej w Wilczu wraz z parkingiem i pętlą autobusową. Zaplanowano środki z Funduszu Sołeckiego w wysokości 15.000,00 zł. Zadanie to znalazło się na liście rezerwowej do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2024 w wysokości 2.001.000,00 zł.

6.10 Budowa wlotu ul. Giżyckiej w ul. Mazurską w Niwach. Wykonanie jezdni z kostki brukowej betonowej szer. 5,0 m o długości około 80m m wraz z oświetleniem.

6.11 *Rozbudowa ul. Chabrowej, Tymiankowej i Ziołowej w Osielsku - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 28.05.2020 r. Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz - Dyrda z Kruszyna na kwotę 98.400,00 zł wraz z robotami dodatkowymi. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m oraz ciągu pieszo- rowerowego o szerokości 3,0 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.12 *Budowa połączenia od ronda z ul. Słoneczną do ul. Polnej w Żołędowie - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana w dniu 10.08.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda na kwotę 98.400,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 1,1 km. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.13 *Budowa ul. Moczarowej wraz z fragmentem ul. Nadbrzeżnej w Osielsku i Niemczu - dokumentacja projektowa. 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 na kwotę 123.615,00 zł wraz z robotami dodatkowymi. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.14 *Budowa ul. Magellana i Kolumna w Niemczu - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna na kwotę 95.940,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o łącznej długości 1,1 km. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.15 *Rozbudowa ul. Ostromeckiej w Niwach wraz z budową ul. Chełmińskiej w Niwach - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna na kwotę 108.240,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o szerokości 5,0 m i łącznej długości około 1,3 km. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.16 *Budowa ul. Parowy w Osielsku od ul. Tymiankowej w kierunku południowym (od istniejącej nawierzchni bitumicznej) – odszkodowanie za przejęcie gruntu. Prace projektowe zakończone, decyzja ZRID wydana 29.11.2023 r. Przewidziano kwotę 1.035.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.17* Budowa ul. Bluszczowej i Liliowej w Maksymilianowie - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana dnia 28.04.2022 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda z Kruszyna na kwotę 43.050,00 zł. Wykonanie dokumentacji na budowę jezdni bitumicznej o łącznej długości około 230 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.18* Budowa układu ulic na terenie inwestycyjnym pomiędzy ul. Kąty a ul. Alberta Schmidta w Żołędowie – etap I dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA Michał Suchecki z Kalisza na kwotę 108.117,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni bitumicznej o szerokości 6,0 m i długości około 1,1 km. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.19* Budowa drogi od skrzyżowania z ul. M. Kopernika i ul. Olimpijczyków w Niemczu do ul. Okrężnej w Maksymilianowie - dokumentacja projektowa i odszkodowanie za przejęte grunty. Umowa podpisana 25.03.2022 r. z Pracownią Projektową ESPEJA Michał Suchecki z Kalisza na kwotę 46.740,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni

bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 400 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r. Przewidziano kwotę 889.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.20* Rozbudowa ul. Topolowej na odcinku od ul. Wierzbowej do ul. Leszczynowej w Żołędowie - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 28.04.2022 r. Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda na kwotę 61.500,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę nawierzchni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 560 m wraz z chodnikiem. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.21* Budowa ul. Zimowej w Maksymilianowie i Żołędowie - etap I dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 30.11.2021 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza na kwotę 88.560,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej o szerokości 5,5 m i długości około 1,4 km. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.22* Budowa ul. Topolowej w Osielsku po stronie wschodniej od ul. Leśnej - kontynuacja - etap I dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 03.12.2021 r. z Drogową Pracownią Projektową ANMAR Anna Pacewicz-Dyrda na kwotę 67.650,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o szerokości 5,0 m i długości około 470 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.23* Rozbudowa ul. Rekreacyjnej w Bożenkowie - dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 03.11.2022 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza na kwotę 95.940,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy jezdni z betonu asfaltowego o szerokości 5,5 m i długości około 980 m wraz z ciągiem pieszorowerowym. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r.

6.24 *Budowa ul. Zbożowej i Gryczanej w Osielsku – dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty. Umowa podpisana 03.11.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 103.320,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o szerokości 5,0 m i długości 1,3 km. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024. Przewidziano kwotę 20.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.25 *Budowa ul. Leśna Polana w Jaruzynie - odszkodowanie za przejęte grunty. Umowa podpisana 03.11.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 71.340,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni z kostki betonowej o szerokości 5,0 m i długości około 600 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r. Przewidziano kwotę 177.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.26 *Budowa ul. Wyczółkowskiego od ul. Bydgoskiej do ul. Słowackiego oraz ul. Dunikowskiego w Niemczu - dokumentacja projektowa i odszkodowanie za przejęte grunty. Umowa podpisana 08.08.2022 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 51.660,00 zł z robotami dodatkowymi. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni z kostki betonowej o szerokości 5,0 m na łącznym odcinku około 390 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2024 r. Przewidziano kwotę 132.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.27 *Budowa ul. Sokolej w Osielsku - dokumentacja projektowa i odszkodowanie za przejęte grunty. Umowa podpisana 03.11.2022 r. z Biurem Inżynierii Drogowej s.c. A. Szczuraszek-Kostencka i P. Szczuraszek z Bydgoszczy na kwotę 63.960,00 zł. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o szerokości 5,0 m i długości około 230 m. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację

inwestycji w 2024 r. Przewidziano kwotę 176.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.28 * Budowa ul. Paprociowej i Tatarakowej w Osielsku i odszkodowania za przejęte grunty. Umowa podpisana 03.11.2022 r. z Biurem Inżynierii Drogowej s.c. A. Szczuraszek – Kostencka i P. Szczuraszek z Bydgoszczy na kwotę 68.880,00 zł. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji oraz rozpoczęcie robót budowlanych w 2024 r. Przewidziano kwotę 301.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.29. Budowa ul. Teligi i Kukuczki w Niemczu - odszkodowanie za przejęte grunty. Przewidziano kwotę 296.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.30. Budowa ul. Zawilcowej w Żołędowie - odszkodowanie za przejęte grunty. Przewidziano kwotę 41.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.31. Drobne przebudowy, organizacje ruchu, uzupełnienia inwestycji z lat ubiegłych i opłaty. Zaplanowano kwotę 27.000,00 zł na drobne przebudowy, organizacje ruchu, uzupełnienia z lat ubiegłych i opłaty.

6.32 Budowa ul. Pelikanowej w Maksymilianowie.

Wykonanie jezdni z kostki brukowej betonowej szer. 5,0 m o długości 135,51 m wraz z oświetleniem i kanałem technologicznym.

6.33 Budowa odcinka ul. Perłowej (od Bałtyckiej do Jantarowej), odcinka ul. Krabowej (od Perłowej do Jantarowej) oraz ul. Jantarowej Osielsku.

Wykonanie jezdni z kostki brukowej betonowej szer. 5,0 m o długości ok. 650 m wraz z oświetleniem i kanałem technologicznym.

7. Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zaplanowano kwotę **200.000,00 zł**, w tym:

7.1 Wykupy gruntów

8. Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy, zaplanowano kwotę **150.000,00 zł**, w tym:

8.1 Budowa zewnętrznej i wewnętrznej instalacji gazowej wraz z wewnętrzną instalacją c.o. i c. w. u. w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ul. Bydgoskiej 31 w Żołędowie.

W ramach planuje się zapłacić za dokumentację projektową zleconą w roku 2023 oraz wykonanie w I etapie budowy zewnętrznej i wewnętrznej instalacji gazowej dla wszystkich 9 lokali mieszkalnych oraz wewnętrznej instalacji c.o. i c.w.u. w 2 lokalach mieszkalnych, w budynku wielorodzinnym przy ul. Bydgoskiej 31 w Żołędowie. Wewnętrzne instalacje c.o. i c.w.u. w pozostałych lokalach planuje się zrealizować w latach kolejnych jako II etap inwestycji.

9. Informatyka. Pozostała działalność, zaplanowano kwotę **442.000,00 zł**, w tym:

9.1 Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Osielsko w ramach projektu Cyberbezpieczny samorząd. Zaplanowano środki na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Projekt realizowany w ramach środków Funduszy Europejskich na rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC). Kwota dofinansowania 381.892,68 zł, wkład własny 168.107,32 zł. Wydatki majątkowe - 442.000,00 zł, zakup systemu klasy EDR/XDR na stacje robocze, systemu AV/EDR/XDR na urządzenia końcowe zakup 3 serwerów i biblioteki taśmowej wraz z wdrożeniem systemu do kompleksowego i bezpiecznego tworzenia, zarządzania przywracania składowania i testowania kopii bezpieczeństwa backup, zakup systemu/urządzenia do zbierania i analizowania i raportowania logów wraz za opieką serwisową i wdrożeniem.

10. Urzędy gmin(miast i gmin), zaplanowano kwotę **80.000,00 zł**, w tym:

10.1 Zakupy w UG Osielsko. W ramach zadania planuje się zakup programu do ewidencji dróg.

11. Pozostała działalność, zaplanowano **140.000,00 zł**, w tym:

11.1 Opracowanie dokumentacji projektowej i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku urzędu Gminy przy ul. Szosa Gdańska w Osielsku. Planuje się wykonanie instalacji fotowoltaicznej na dachu budynku urzędu gminy o mocy min. 20 kW. Opcjonalnie bierze się pod uwagę montaż magazynu energii.

12. Bezpieczeństw publiczne i ochrona przeciwpożarowa. Pozostała działalność, zaplanowano kwotę **45.000,00 zł**, w tym:

12.1 Monitoring gminy.

W ramach zadania planuje się rozbudowę i budowę monitoringu na terenie Gminy, m.in.:

- budowę nadzoru wizyjnego na skrzyżowaniu ul. Zakopiańskiej i ul. Karpackiej oraz w sołectwie Niwy-Wilcze,

- rozbudowę monitoringu przy ul. Zatokowej w Osielsku,

- rozbudowę monitoringu na osiedlu handlowym przy ul. Centralnej w Osielsku.

13. Rezerwy ogóle i celowe, zaplanowano kwotę **1.150.000,00 zł**, w tym:

13.1 Rezerwa celowa na inwestycje w tym Inicjatywa lokalna.

14. Szkoły podstawowe, zaplanowano kwotę **12.456.000,00 zł**, w tym:

14.1 Wykonanie klimatyzacji w wybranych pomieszczeniach w SP Osielsko.

W ramach zadania planuje się wykonanie instalacji klimatyzacji w pięciu salach lekcyjnych w Szkole Podstawowej w Osielsku.

14.2 Rewitalizacja bieżni lekkoatletycznej oraz skoczni w dal przy SP w Żołędowie - opracowanie dokumentacji projektowej. Na wniosek użytkownika w ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej remontu bieżni lekkoatletycznej dookoła boiska wielofunkcyjnego oraz skoczni w dal przy Szkole Podstawowej w Żołędowie.

14.3 Projekt i przebudowa placu zabaw przy SP Osielsko. Na wniosek użytkownika planuje się wykonanie dokumentacji projektowej oraz przebudowy istniejącego placu zabaw na terenie Szkoły Podstawowej w Osielsku. Obecny stan placu zabaw nie pozwala na bezpieczne korzystanie z niego przez dzieci. Ponadto plac nie był dostosowany dla dzieci w wieku 3 i 4 lat, gdyż w okresie kiedy powstawał nie funkcjonowały w szkole oddziały w w/w przedziale wiekowym.

14.4 *Budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu. 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 w latach 2024-2026.

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 wykonanie 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 zachodniej zlokalizowano część dla klas I-III oraz kuchnię, jadalnię i świetlicę, po stronie wschodniej 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 oraz schody prowadzące na piętro.

14.5 *Budowa modułowego budynku przeznaczonego na dodatkowe sale lekcyjne przy szkole podstawowej w Niemczu.

W ramach zadania planuje się wykonanie modułowego budynku przeznaczonego na dodatkowe sale lekcyjne przy szkole podstawowej w Niemczu, w którym planuje się następujące pomieszczenia: 4 sale lekcyjne, komunikacja, szatnie oraz toalety.

14.6 Zakupy inwestycyjne placówek oświatowych. Planuje się zakup traktora koszącego na potrzeby Szkoły Podstawowej w Żołędowie.

15. **Przedszkola**, zaplanowano kwotę **125.000,00 zł**, w tym:

15.1 Zagospodarowanie wód opadowych przy budynku przedszkola w Niemczu.

W ramach zadania planuje się odprowadzenie wód opadowych od budynku w miarę możliwości na tereny zielone.

15.2 Opracowanie dokumentacji projektowej i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Przedszkola publicznego na ul. Bałtyckiej w Osielsku. Planuje się wykonanie instalacji fotowoltaicznej na dachu budynku przedszkola o mocy min. 20 kW. Opcjonalnie bierze się pod uwagę montaż magazynu energii.

16. **Lecznictwo ambulatoryjne**, zaplanowano kwotę **2.500.000,00 zł**, w tym:

16.1 *Adaptacja i rozbudowa budynku ośrodka zdrowia w Maksymilianowie.

Kontynuacja zadania z roku poprzedniego. W oparciu o sporządzoną dokumentację projektową wykonana zostanie adaptacja piętra i rozbudowa Ośrodka Zdrowia w Maksymilianowie wraz z wymianą instalacji wewnętrznych oraz termomodernizacją.

17. **System opieki nad dziećmi do lat 3**, zaplanowano kwotę **224.000,00 zł**, w tym:

17.1 *Budowa gminnego żłobka na terenie gminy Osielsko.

Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach programu Maluch+. Dnia 28 kwietnia 2023 r. ogłoszono wyniki naboru, Gmina Osielsko zakwalifikowała się do otrzymania dofinansowania w wysokości 2.035.025,05 zł na utworzenie 50 miejsc oraz 1.504.800,00 zł na funkcjonowanie żłobka w latach 2026-2029. W dniu 02.08.2023 r. została podpisana umowa z firmą Archenika Sp. z o.o. z Poznania na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego (PFU) dla przedmiotowej inwestycji na kwotę 23.001,00 zł. Prace są w toku. Zgodnie z umową powinny zostać zakończone do 02.02.2024 r. Umowa o dofinansowanie na utworzenie miejsc została podpisana w dniu 18.10.2023 r.

Po ukończeniu PFU planowane jest ogłoszenie postępowania przetargowego w formule „zaprojektuj i wybuduj”. Żłobek Publiczny nr 1 w Osielsku planuje się wybudować na działce nr 546/35 przy ul. Bałtyckiej 21A, w sąsiedztwie istniejącego Przedszkola Publicznego.

18. **Gospodarka odpadami komunalnymi**, zaplanowano kwotę **100.000,00 zł**.

18.1 *Budowa PSZOK w Czarnówczynie - dokumentacja projektowa.

Kontynuacja zadania z 2023 r. W dniu 16.08.2023 r. podpisana została umowa z Panem Maciejem Pospieszny, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą MP PROJEKT Maciej Pospieszny, z siedzibą w miejscowości Stróżki 45c, 64-540 Wronki na opracowanie dokumentacji projektowej budowy PSZOK w Czarnówczynie wraz z projektem budowy drogi dojazdowej. Wynagrodzenie Projektanta za przedmiot umowy wynosi 98.400,00 zł, termin zakończenia prac wyznaczono na 15 miesięcy od dnia podpisania umowy, tj. do dnia 16.11.2024 r. Prace w toku.

19. **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**, zaplanowano kwotę **3.852.000,00 zł**, w tym:

19.1 *Zagospodarowanie terenów zieleni publicznej obszarów zurbanizowanych Gminy Osielsko.

Projekt ma być realizowany w ramach Strategii ZIT BydOF. Celem projektu jest urządzenie terenów zieleni publicznej. Opracowywany obecnie projekt dla tego zadania przewiduje

urządzenie parku z adaptacją istniejącej zieleni oraz wprowadzaniem dodatkowych nasadzeń. Planowane jest też urządzenie tego terenu pod kątem rekreacyjnym poprzez wykonanie ścieżek spacerowych i do biegania. Planuje się również wykonanie elementów rekreacyjnych takich jak: place zabaw, street workout, pumptrak i skatepark, jako uzupełnienie elementy małej architektury tj. ławki oraz kosze na śmieci. Przewiduje się częściowe oświetlenie terenu i jego ogrodzenie.

W dniu 07.07.2023 r. została podpisana umowa z Panem Januszem Dubickim, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „Pracownia Projektowa” Janusz Dubicki, z siedzibą w Poznaniu, na prace koncepcyjne oraz projektowe zagospodarowania działek gminnych przy ul. Jeziorańskiej w Osielsku na potrzeby zaplanowania terenu sportowo-rekreacyjnego oraz wyżej opisanego projektu. Wynagrodzenie Projektanta za przedmiot umowy wynosi 109.470,00,00 zł. Prace w toku. Zgodnie z przyznanym dofinansowaniem w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych planowane jest rozpoczęcie robót w roku 2024 i realizacja wydatków w wysokości 3.802.000,00 zł. Łączna wartość zadania to 4.469.000,00 zł.

19.2 Zagospodarowanie terenu na cel utworzenia strefy rekreacji i wypoczynku na działce nr 74/11 w Jarużynie - III etap, wykonanie chodnika, połączenie z placem zabaw. Kontynuacja prac rozpoczętych w roku 2022 i 2023. Na wniosek rady sołeckiej planuje się wykonanie chodnika zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową.

20. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, zaplanowano kwotę **600.000,00 zł**, w tym:

20.1 *Wymiana źródeł ogrzewania w obszarze mieszkalnictwa. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji polegających na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie Gminy Osielsko.

21. Oświetlenie ulic, placów i dróg, zaplanowano kwotę **693.000,00 zł**, w tym:

21.1 Projekt i budowa przejścia dla pieszych na ul. Koronowskiej przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie. Zadanie obejmuje wykonanie projektu oraz budowę oświetlenia na istniejącym przejściu dla pieszych w celu poprawy bezpieczeństwa pieszych przechodzących przez ul. Koronowską.

21.2 Projekt oświetlenia ul. Łowieckiej w Niemczu. Projekt oświetlenia będzie obejmował odcinek ok. 550m ul. Łowieckiej, która jest główną drogą prowadzącą do bocznych dróg dojazdowych.

21.3 Projekt oświetlenia ul. Błękitnej w Jagodowie. Projekt oświetlenia będzie obejmował odcinek ok. 400m. Planuje się zasilić sieć od nowoprojektowanej ulicy Zimowej. Zakończenie projektu ul. Zimowej jest warunkiem koniecznym do rozpoczęcia projektu oświetlenia ul. Błękitnej.

21.4 Budowa oświetlenia ul. Złotej i Srebrnej w Żołędowie. Planuje się budowę czterech latarni, dwie na ul. Srebrnej i dwie na ul. Złotej.

21.5 Budowa oświetlenia i demontaż istniejącego na ul. Starowiejskiej w Jarużynie. W ramach zadania planuje się zapłatę za dokumentację projektową zleconą w roku 2023 oraz budowę 22 latarni na odcinku ok. 1 km od ul. Krakowskiej do ul. Sołeckiej. Zadanie obejmować będzie demontaż starego oświetlenia.

21.6 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w ul. Bydgoskiej w Niemczu i Maksymilianowie. Projekt obejmuje odcinek drogi o długości 4,5 km i podzielony będzie na pięć etapów. Zadanie realizowane jednocześnie z projektem drogowym prowadzonym przez Powiat Bydgoski.

21.7 Budowa oświetlenia ul. Szosa Gdańska w Osielsku od ul. Ziołowej do ul. Kąty w Osielsku. Planuje się budowę nowego oświetlenia Szosy Gdańskiej na odcinku ok. 2km oraz demontaż starego oświetlenia na odcinku ok. 800 m będącego własnością Enei. Budowa oświetlenia będzie polegała na budowie 58 latarni na całym zakresie w tym doświetlenie

przejścia dla pieszych i terenu parkingu przy osiedlu handlowym. Ponadto istniejące betonowe latarnie na skrzyżowaniu Szosy Gdańskiej i Centralnej zostaną wymienione na nowe.

22. Zakłady gospodarki komunalnej, zaplanowano kwotę **10.000,00 zł**, w tym:

22.1 Budowa wagi - opracowanie dokumentacji projektowej.

23. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, zaplanowano kwotę **1.380.000,00 zł**, w tym:

23.1 *Termomodernizacja wraz z ekspertyzą techniczną oraz przebudową budynku GOK ul. Szosa Gdańska 57. Kontynuacja zadania z lat ubiegłych. W ramach zadania planuje się termomodernizację, przebudowę, nadbudowę oraz rozbudowę Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku w tym m. in.:

- przebudowa budynku istniejącego (rozbiórka części istniejących ścian, rozbiórka istniejących schodów, rozbiórka istniejących stropodachów, wydzielenie nowych pomieszczeń, remont istniejących pomieszczeń, przebudowa części posadzek, przebudowa stropów, częściowa wymiana wewnętrznej stolarki drzwiowej, wykonanie nowych otworów w istniejących ścianach),
- nadbudowa części parterowej budynku o piętro,
- rozbudowa budynku od strony północnej o wiatrołap i klatkę schodową,
- termomodernizacja budynku (ocieplenie oraz wymiana stolarki okiennej i drzwiowej),
- wykonanie izolacji przeciwwilgociowej istniejących fundamentów,
- wykonanie nowych instalacji elektrycznych,
- wykonanie nowych instalacji telekomunikacyjnych,
- wykonanie nowych instalacji wodnych,
- wykonanie nowych instalacji kanalizacyjnych,
- wykonanie nowych instalacji centralnego ogrzewania,
- wykonanie instalacji wentylacji mechanicznej nawiewno - wywiewnej z odzyskiem ciepła,
- wykonanie instalacji klimatyzacji.

Postępowanie przetargowe na roboty budowlane w trakcie procedury. Podpisanie umowy z Wykonawcą planowane jest w drugiej połowie listopada br. Umowny termin wykonania prac wyznaczono na 8 miesięcy od dnia podpisania umowy.

23.2 Wymiana pokrycia dachowego na budynku świetlicy w Jaruzynie wraz z robotami towarzyszącymi. W ramach zadania planuje się wymianę pokrycia dachowego na budynku świetlicy, wykonanie schodów drabiniastych opuszczanych, umożliwiających komunikację między parterem a poddaszem budynku oraz wykonanie zamurowania otworu drzwiowego i budowy nowej ścianki działowej na poddaszu, w celu wydzielenia części poddasza zajmowanego przez świetlicę od pomieszczeń zajmowanych przez lokal mieszkalny.

23.3 **Budowa ogrodzenia świetlicy wiejskiej w Wilczu**. Planuje się w ramach zadania z udziałem środków sołeckich wykonanie ogrodzenia świetlicy wiejskiej w Wilczu o długości ok. 150 mb.

23.4 Adaptacja poddasza świetlicy w Maksymilianowie. Planuje się zapłatę za dokumentację projektową zleconą w 2023 roku oraz w ramach środków przewidzianych przez Radę Sołecką wykonanie części prac związanych z adaptacją poddasza świetlicy w Maksymilianowie.

24. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, zaplanowano kwotę **220.000,00 zł**, w tym:

24.1 Prace konserwatorskie przydrożnej kapliczki z rzeźbą św. Józefa, zlokalizowanej w okolicy skrzyżowania ulic Centralnej i Polnej w Osielsku. Zakres wymaganych działań określony został w przygotowanym programie prac konserwatorskich i polega na konserwacji kapliczki, konserwacji figury Św. Józefa, konserwacji części metalowych, naprawie oraz ewentualnej wymianie elementów dachu, uzupełnieniu ubytków cokołu oraz zwieńczeniu kapliczki (mocowanie krzyża). Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Toruniu Delegatura w Bydgoszczy pismem z dnia 22 marca 2021 r. przekazał zalecenia konserwatorskie oraz

wskazał przeprowadzenie prac konserwatorskich zgodnie z zaproponowanym przez Urząd Gminy programem prac konserwatorskich. Kapliczka przydrożna z rzeźbą św. Józefa ujęta jest w wojewódzkiej ewidencji zabytków województwa kujawsko-pomorskiego oraz gminnej ewidencji zabytków. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład w kwocie 98.000,00 zł.

24.2 Prace konserwatorskie elewacji zabytkowego kościoła parafialnego p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w miejscowości Żołędowo. W ramach zadania zaplanowano kompleksową konserwację elewacji zabytkowego kościoła parafii pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Żołędowie. Zakresem prac objęte będzie czyszczenie elewacji wraz z ręcznym szlifowaniem, dwukrotne malowanie elewacji drewnianej oraz przeprowadzenie impregnacji hydrofobowej powierzchni betonowych. Przeprowadzony zostanie także remont i zabezpieczenie cokołu. Konieczna będzie także wymiana rynien, rur spustowych oraz elementów z blachy. Budynek zabytkowego kościoła parafialnego p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego ujęty jest w rejestrze zabytków decyzją z dnia 8 czerwca 1955 r., numer rejestru: A/776. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład w kwocie 117.600,00 zł.

25. **Obiekty sportowe**, zaplanowano kwotę **438.000,00 zł**, w tym:

25.1 Montaż fotowoltaicznych wiat rowerowych na terenie Szkoły Podstawowej w Osielsku. Planuje się wykonanie instalacji fotowoltaicznej na konstrukcjach, które jednocześnie będą pełnić funkcję wiat rowerowych. Instalacja powinna mieć moc w granicach 40-50 kW w zależności od ilości wolnego miejsca. Główne zadanie inwestycji to produkcja energii elektrycznej z instalacji fotowoltaicznej dla zaspokojenia potrzeb obiektów należących do GOSIR, (głównie basenu). Wiaty rowerowe będą służyć uczniom szkoły.

25.2 Zakupy inwestycyjne na obiekty GOSIR. Planuje się zakup:

- piłkochwyty - Żołędowo, Jarużyn Prodnia, Osielsko,
- siatka ochronna na halę sportową w Osielsku,
- winda hydrauliczna do basenu.

25.3 Inwestycje GOSIR, planuje się opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy budynku GOSiR w zakresie dostosowania Sali konferencyjnej do wymagań przepisów PPOŻ

26. **Pozostała działalność**, zaplanowano kwotę **150.000,00 zł**, w tym:

26.1 *Budowa placu zabaw w miejscowości Wilcze wraz z chodnikiem.

Kontynuacja zadania z roku 2022. Prace projektowe wykonywane były przez firmę PRO PLANTS Studio Projektowe Ewelina Fuszara z Gdyni, która to w rezultacie nie wywiązała się ze zobowiązań umownych i nie przekazała kompletu dokumentacji. W konsekwencji czego w roku 2023 wykonany został tylko zakres prac, który nie wymagał uzyskania zgody na prowadzenie robót budowlanych w świetle ustawy prawo budowlane. W roku 2024 planowane jest ponowne zlecenie prac projektowych polegających na przeniesieniu urządzeń i małej architektury z istniejącego placu zabaw, będącego w kolizji z przyszłą budową drogi oraz wykonanie prac budowlanych, po uzyskaniu stosownych zgód.

26.2 Budowa placu zabaw w Czarnówczynie - opracowanie dokumentacji projektowej.

Środki przewidziane przez Radę Sołecką na budowę placu zabaw w Czarnówczynie - zakup urządzeń na plac zabaw. W celu realizacji zadania należy w pierwszej kolejności opracować dokumentację projektową na budowę placu zabaw, po wcześniejszym wyznaczeniu odpowiedniego terenu pod inwestycję.

26.3 Rewitalizacja placu zabaw przy ul. Miłosza w Niemczu.

Środki przewidziane przez Radę Sołecką na rewitalizację placu zabaw.

26.4 Zakupy inwestycyjne na place zabaw obsługiwane przez GOSiR.

26.5 Wykonanie dokumentacji projektowej budowy placu zabaw na działce gminnej nr 174 w Jagodowie” Kontynuacja prac z 2023 r., w którym nastąpi częściowe rozliczenie zadania.

W roku 2024 wydatki majątkowe zostały ustalone na kwotę 66.203.260,00 zł. Są większe o 45,4 % od planowanych wydatków majątkowych w roku 2023 (wg. stanu na dzień 30.09.2023) w kwocie 45.528.346,35 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 2023-2037 oraz zadania nowe, w tym przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Planuje się rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 1.150.000,00 zł, w tym :

- rezerwa celowa na inwestycje realizowane w ramach inicjatywy lokalnej - 800.000,00 zł,
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 350.000,00 zł.

Źródła finansowania zadań inwestycyjnych realizowanych w 2024 roku, ujętych w zał. 3 do uchwały budżetowej:

- środki własne gminy - 26.104.699,44 zł,
- kredyt – 27.245.000,00 zł,
- dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 3.872.800,00
- dofinansowanie w ramach programu Polski Ład - 2.170.600,00 zł,
- dofinansowanie z UE, w tym w projekty w ramach ZIT - 6.610.649,76,00 zł,
- fundusz sołecki - 199.510,80 zł.

Przychody i rozchody budżetu gminy Osielsko

Informacja do załącznika nr 4 uchwały budżetowej

Planowane przychody w roku 2024 wyniosą – 39.675.375,01 zł. Stanowią je przychody:

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy – 28.125.375,01 zł,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów - w kwocie 11.550.000,00 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu planuje się:

- zaciągnięcie kredytu na rynku krajowym w kwocie 27.245.000,00 zł - par. 952,
- niewykorzystane środki na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 880.375,01 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 2024 planuje się przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 9.650.000,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.900.000,00 zł.

Planowane rozchody budżetu w roku 2024 stanowią spłaty zaciągniętych kredytów na rynku krajowym wynikające z już zawartych umów oraz na spłatę kredytu, który gmina zaciągnie jeszcze w roku 2023. Trwa postępowanie mające na celu wybór kredytodawcy. Na spłatę długu planuje się zaciągnięcie kredytu.

W roku 2024 do spłaty przypadają kredyty zaciągnięte w latach 2020-2023 oraz planowany kredyt na rok 2024. Spłaty w 2024 r. wyniosą:

- kredyt zaciągnięty w roku 2020 do roku 2024 w BS w Szubinie - 4.500.000,00 zł,
- kredyt zaciągnięty w roku 2021 do roku 2024 w BS Bydgoszczy - 4.500.000,00 zł,
- kredyt zaciągnięty w roku 2022 do roku 2028 w BS Bydgoszczy - 2.250.000,00 zł (pozostaje do spłaty 13.506.750,00 zł),
- kredyt zaciągnięty w roku 2023 - w wysokości 16.680.000,00 zł, w BS Bydgoszcz – umowa zawarta 11 grudnia 2023 r. spłaty do roku 2028 . Planowana kwota spłaty w 2024 roku - 300.000,00 zł.

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

Na koniec 2023 roku planowana kwota długu z tytułu kredytów wynosi - 41.303.450,00 zł. W roku 2024 planuje się kredyty w kwocie 36.895.000,00 zł, spłaty w kwocie 11.550.000,00 zł. Na koniec 2024 roku planowana kwota długu wyniesie – 66.648.450,00 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 1.500,00 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 - 7.886.686,00 zł.

I. Planowane dochody wg źródeł

Planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2024 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 2024 wynoszą – 7.886.686,00 zł.

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

Plan 4.883.830,00 zł.

Miasto Bydgoszcz

Plan - 4.883.830,00 zł.

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

Plan - 4.050.000,00 zł (§ 2310), przewidywany wzrost o 1,2 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2023 (§ 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 - Jarużyn - 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. uruchomiono kolejną linię **nr 41** (6 kursów w dni powszednie). Jest to połączenie na trasie Bydgoszcz / Leśne - Osielsko - Dobrcz - Kotomierz - Wudzyn.

Gmina przekazuje Miastu dotację na finansowanie tych linii. W roku 2024 dotacja wyniesie 4.050.000,00 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 - 7.830,00 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 2023. Wydatek skalkulowany został na podstawie przewidywanej ilości dzieci, które będą korzystały w roku 2024 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., 12.01.2023 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 1 dziecko. Zabezpieczono środki na dodatkowe miejsce w trakcie roku 2024. ‘

Dotacja na 1 dziecko na 1 miesiąc w roku 2023 w oparciu o Zarządzenie nr 10/2023 Dyrektora Miejskiego Ośrodka pomocy Społecznej w Bydgoszczy z dnia 11 stycznia 2023 r. wynosi 3.112,62 zł.

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

Plan - 73.000,00 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 73.000,00 zł. Dotacja na jedno dziecko na miesiąc wg stanu na 30.09.2023r. wynosi - 1.176,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002

Plan - 640.000,00 zł, (§ 2310)

Rada Gminy Osielsko podjęła Uchwałę Nr I/18/2012 z dnia 16 marca 2012 r. w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz i wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego dotyczącego powierzenia zadania własnego Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia budowy, utrzymania i eksploatacji regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych. Rada Miasta Bydgoszczy podjęła uchwałę

Nr XXII/418/12 z dnia 29 lutego 2012 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego w przedmiocie przejęcia zadań własnych Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia budowy, utrzymania i eksploatacji regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych. W dniu 26 marca 2012 r. zawarte zostało porozumienie międzygminne w sprawie przejęcia zadań własnych gminy Osielsko przez miasto Bydgoszcz. Porozumienie aneksowano w dniu 18 grudnia 2012 r., gdzie wprowadzono zapisy aktualizujące przedmiot umowy oraz w dniu 29 czerwca 2023 r. Na podstawie aneksu Nr 2 Miasto udziałowiec (w 100 %) Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów ProNatura Sp. z o.o. przejęło dodatkowo zadanie w zakresie przyjmowania i termicznego przekształcania części niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych, których powstaniu nie udało się zapobiec na terenie Gminy Osielsko, zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami. Na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadania gmina udzieli miastu dotacji w wysokości odpowiadającej iloczynowi masy odpadów rzeczywiście dostarczonych z obszaru gminy wyrażonej w megagramach (Mg) i stawki określonej odpowiednim aktem organu Miasta - tzw. „ceny na bramie”. Miasto Bydgoszcz obciążać będzie gminę notą wystawioną po każdym miesiącu odbioru odpadów. Na zadanie ustalono dotację celową w wysokości 640.000,00 zł. Jednostkowa stawka obowiązująca na dzień 30 września 2023 r. wynosi 150,76 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 2023.

Rada Gminy Osielsko 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 Osielsko. 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 Osielsko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom. W dniu 5 lipca 2011 r. zawarte zostało porozumienie międzygminne w sprawie przejęcia zadań własnych gminy Osielsko 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 Osielsko 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.

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

Planowane dotacje wynoszą 2.922.856,00 zł, z tego:

Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy

Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Plan - 103.106,00 zł, (§ 2710) nastąpił wzrost o 16,1 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2023, wg kalkulacji przedłożonej przez Starostwo.

W dniu 28 września 2004 r. zawarto umowę dotyczącą uruchomienia, funkcjonowania i finansowania filii Wydziału Komunikacji w Osielsku. 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 łączący systemu POJAZD.

Województwo Kujawsko-Pomorskie:

Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie

Planowane wydatki 2.818.750,00 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. Żołędowo, ul. Jastrzębia na odcinku od km 30+068 do km 33+342, dł. 3,274 km". Zadanie będzie realizowane przez samorząd województwa. Porozumienie podpisano wraz z późniejszymi aneksami nr 1-8. Dokumentację projektową na zlecenie Zarządu Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy opracowała firma Voessing. W trakcie jest procedura uzyskania zezwolenia na realizację inwestycji drogowej (ZRID). W kolejnym etapie w ramach zadania planuje się budowę sieci wodociągowej o długości ok. 5 km, kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej o długości ok. 4,5 km, kanalizacji sanitarnej tłocznej o długości ok. 0,9 km wraz z trzema przepompowniami ścieków.

Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 1.000,00 zł (§ 2710) wzrost o 25 % w stosunku do roku 2023.

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 2024 w kwocie 1.000,00 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 sołectkiego. Sposób naliczenia kwoty funduszu sołectkiego uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m.in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Tak ustalona wysokość funduszu sołectkiego na rok 2024 wynosi 459.188,34 zł, jest to więcej o 15,2% niż w roku 2023. Poszczególne sołectwa dysponować będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości:

W tym:

- Bożenkowo - 48.796,58 zł,
- Jarużyn - 62.837,76 zł,
- Maksymilianowo - 69.510,80 zł,
- Niemcz - 69.510,80 zł,
- Niwy - Wilcze - 69.510,80 zł,
- Osielsko - 69.510,80 zł,
- Żołędowo - 69.510,80 zł.

Środki funduszu sołectkiego 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 sołectkich w roku 2024. 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 - 211.510,80 zł. W tym:

1.1. Zagospodarowanie terenu na cel utworzenia strefy rekreacji i wypoczynku na działce 74/11 - III etap wykonanie chodnika, połączenie z placem zabaw w Sołectwie Jarużyn - 50.000,00 zł,

1.2. Adaptacja poddasza świetlicy w Maksymilianowie - 25.000,00 zł,

1.3. Prowadzenie działań promocyjnych sołectwa Niemcz, m.in. stworzenia i prowadzenia przez rok strony internetowej, stworzenie znaku graficznego Niemcza, identyfikacja wizualna sołectwa, stworzenie koncepcji tożsamości sołectwa - 12.000,00 zł,

1.4. Rewitalizacja placu zabaw przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu - 10.000,00 zł,

1.5. Budowa ulicy Tatrzńskiej w Niwach - 15.000,00 zł,

1.6. Budowa i rozbudowa ul. Szczecińskiej i ul. Słupskiej w Wilczu wraz z parkingiem i pętlą autobusową - 15.000,00 zł,

1.7. Budowa nadzoru wizyjnego na skrzyżowaniu ul. Zakopiańskiej i Karpackiej oraz w innych wyznaczonych miejscach Sołectwa Niwy-Wilcze - 25.000,00 zł,

1.8. Budowa ogrodzenia świetlicy sołectkiej w Wilczu - 9.000,00 zł,

1.9. Dofinansowanie budowy chodnika na ul. Narcyzowej w Niemczu - 25.000,00 zł,

1.10. Dofinansowanie oświetlenia ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż ul. Szosa Gdańska do ul. Kąty w Osielsku - 20.000,00 zł,

1.11. Budowa placu zabaw w Czarnówczynie - zakup zabawek - 5.510,80 zł.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę - 214.676,74 zł. W tym:

- 2.1. Integracja różnych grup społecznych, Klub Seniora, warsztaty dla dzieci i młodzieży, Dzień Dziecka, wyjazdy Strefa Kobiet w Sołectwie Bożenkowo - 30.796,58 zł,
- 2.2. Organizacja festynu „Borowik” - 13.000,00 zł,
- 2.3. Integracja różnych grup społecznych sołectwa Jaruzyn - 12.837,76 zł,
- 2.4. Integracja mieszkańców sołectwa Maksymilianowo - 26.510,80 zł,
- 2.5. Zajęcia artystyczno-rozwojowych w świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie - 15.000,00 zł,
- 2.6. Prowadzenie zajęć artystyczno-rozwojowych w cyklu całorocznych w świetlicy w Niemczu - 14.000,00 zł,
- 2.7. Integracja różnych grup mieszkańców, organizacja imprez oraz zakup niezbędnych materiałów i sprzętów na spotkania różnych grup społecznych sołectwa Niemcz - 15.510,80 zł,
- 2.8. Wspieranie imprez integracyjnych dla Seniorów sołectwa Niemcz - 10.000,00 zł,
- 2.9. Integracja różnych grup społecznych oraz zakup niezbędnych materiałów i sprzętu do świetlicy w Wilczu - 5.510,80 zł,
- 2.10. Wspieranie imprez integracyjnych Seniorów sołectwa Osielsko - 7.000,00 zł,
- 2.11. Dofinansowanie organizacji jubileuszu 30-lecia Klubu Seniora w Żołędowie - 2.500,00 zł,
- 2.12. Dofinansowanie działalności Klubu Seniora w Żołędowie (koszty autokaru, zakup niezbędnych materiałów - 2.000,00 zł,
- 2.13. Organizacja zajęć dla różnych grup społecznych w świetlicy wiejskiej w Żołędowie w cyklu rocznym oraz zajęć w okresie ferii i wakacji (pozyskanie instruktorów, zakup niezbędnych materiałów) - 16.000,00 zł,
- 2.14. Doposażenie placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie w betonowy stół do ping-ponga wraz z podłożem - 8.000,00 zł,
- 2.15. Integracja różnych grup społecznych oraz zakup niezbędnych materiałów (m.in. Biesiada Sołecka, organizacja choinki wiejskiej, niedzielne spotkania mieszkańców, wyjazd szkoleniowy) - 33.010,80 zł.

3. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę - 10.000,00 zł. W tym:

- 3.1. Rajd rowerowy sołectwa Bożenkowo - 5.000,00 zł,
- 3.2. Dofinansowanie rajdu rowerowego sołectwa Niemcz - 5.000,00 zł.

4. Szkoły podstawowe zrealizują przedsięwzięcia sołeckie za kwotę - 26.000,00 zł w tym:

- 4.1. Integracja uczniów Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie - 3.000,00 zł,
- 4.2. Dofinansowanie Dnia Dziecka organizowanego przez Szkołę Podstawową w Niemczu - 3.000,00 zł,
- 4.3. Wspieranie imprez integracyjnych dla dzieci na dzień Dziecka organizowanego przez Szkołę Podstawową Osielsko - 7.000,00 zł,
- 4.4. Wspieranie imprez integracyjnych dla młodzieży organizowanych przez Szkołę Podstawową Osielsko - 5.000,00 zł,
- 4.5. Dofinansowanie organizacji festynu i Mikołajek przez Szkołę Podstawową w Żołędowie - 8.000,00 zł.

Dotacje

Objaśnienie do załącznika nr 13 uchwały budżetowej

Łączna kwota dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne wynosi 29.638.663,54 zł. Z tego na zadania bieżące – 16.232.913,54 zł (w tym 7.830,00 zł to dotacja na projekt finansowany z udziałem środków z budżetu UE) i na inwestycje – 13.405.750,00 zł.

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 20.812.363,54 zł, w tym:

1. Dotacje celowe na zadania bieżące 4.987.936,00 zł

Planowane dotacje celowe wyniosą - 5.437.936,00 zł. W tym:

- 1) Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy - 103.106,00 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 – 4.883.830,00 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 - 4.050.000,00 zł,
 - b) realizację zadań w ramach ZIT - 7.830,00 zł,
 - c) pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia - 65.000,00 zł,
 - d) pokrycie kosztów pobytu dzieci w żłobkach miejskich - 73.000,00 zł,
 - e) pokrycie kosztów unieszkodliwiania odpadów komunalnych (MKUO ProNatura) - 640.000,00 zł
 - f) na współfinansowanie schroniska dla zwierząt - 48.000,00 zł.
- 3) Województwo Kujawsko-Pomorskie - 1.000,00 zł
Zaplanowana została dotacja dla samorządu województwa na realizację zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Ofiar Przemocy w Rodzinie.

2. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne

Planowane dotacje wyniosą – 12.685.750,00 zł, w tym:

- 1) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę infrastruktury wodociągowej - 8.047.000,00 zł,
- 2) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę infrastruktury kanalizacyjnej - 1.820.000,00 zł,
- 3) dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego na realizację zadań inwestycyjnych na drodze wojewódzkiej nr 244 – 2.818.750,00 zł.

3. Dotacje podmiotowe

Planowane dotacje podmiotowe wynoszą - 3.138.677,54 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 - 2.745.677,54 zł, według klasyfikacji dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480,

- dla Biblioteki w wysokości - 393.000,00 zł, według klasyfikacji dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 Biblioteki § 2480.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą - 8.826.300,00 zł, w tym:

1. Dotacje celowe na zadania bieżące - 1.758.300,00 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) - 411.300,00 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 2024 zaplanowano dotacje:

- a) na działania z zakresu ochrony zdrowia; dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 80.000,00 zł,
- b) na działania z zakresu polityki społecznej dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność - 231.300,00 zł, w celu zachowania trwałości projektu pn. "Dzienny Dom Pobytu w Maksymilianowie" planuje się zlecić realizację zadania organizacji działającej w sferze pożytku publicznego i wolontariatu,
- c) 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 40.000,00 zł,
- d) na zadania z zakresu kultury fizycznej; dział 926 Kultura fizyczna, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie - 60.000,00 zł; zadania realizowane będą przez organizacje działające w sferze pożytku publicznego; dotację przeznacza się na działania mające na celu upowszechnianie kultury fizycznej, w szczególności na zajęcia rekreacyjne dla mieszkańców gminy.

2) Pozostałe dotacje celowe - 1.347.000,00 zł

- a) Zaplanowano dotację w kwocie 610.000,00 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 23 listopada 2011 r. uchwałę Nr X/112/2021 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 oraz 200,00 zł na każde dziecko objęte opieką. 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 87.000,00 zł na opiekę nad zabytkami - dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

W oparciu o art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, który to umożliwia udzielenie dotacji z budżetu gminy na finansowanie

prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub ujętych w gminnej ewidencji zabytków, Gmina określiła zasady udzielania takiej dotacji - 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 oparciu o w/w regulacje zaplanowano dotacje na prace konserwatorskie dla właścicieli zabytków w kwocie **87.000,00 zł**, w tym; **51.300, 00 zł**, na wniosek Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Główna 23 w Maksymilianowie o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie pokrycia dachowego, rynien, wyłazów dachowych i ław kominiarskich na zabytkowym budynku mieszkalnym - ul. Główna 23C. Budynek ten jest objęty ochroną konserwatorską i znajduje się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 23). Szacowany koszt zadania wynikający z wniosku - 102 609,81 zł; ; kwotę **12.000,00 zł** - na wniosek Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Główna 23 w Maksymilianowie o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie drzwi wejściowych budynków mieszkalnych - ul. Główna 23A i 23B. Budynki te są objęte ochroną konserwatorską i znajdują się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 21 i 22). Szacowany koszt wymiany 4 szt. drzwi wejściowych, wynikający z wniosku - 24.001,82 zł; kwotę **23.700,00 zł** - na wniosek właścicieli nieruchomości o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie pokrycia dachowego, rynien oraz wymianie zewnętrznych drewnianych elementów przy ścianach szczytowych na zabytkowym budynku mieszkalnym - ul. Karpacka 24 w Niwach. Budynek ten jest objęty ochroną konserwatorską i znajduje się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 96). Szacowany koszt zadania wynikający z wniosku- 47.504 zł,

- c) Zaplanowano wydatki w kwocie 650.000,00 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 § 2820. 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 - 720.000,00 zł

W uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 720.000,00 zł, w tym:

- a) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu § 6230 - 600.000,00 zł. Środki z dotacji przeznaczone są 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 Osielesko. Zmianie uległa kwota dotacji. Dotacja po zmianach wynosi 8.000,00 zł.

- b) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami § 6570 - 120.000,00 zł.

Dotacja celowa dla Kościoła Parafialnego w Żołędowie na dofinansowanie inwestycji w ramach programu RPOZ Polski Ład na zadanie „Prace konserwatorskie elewacji zabytkowego kościoła parafialnego p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w miejscowości Żołędowo” . Na zadanie Gmina Osielesko otrzymała Promesę inwestycyjną.

3. Dotacje podmiotowe – 6.348.000,00 zł

Planuje się dotacje dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Osielesko. Art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych stanowi, że niepubliczne przedszkola otrzymują dotacje z budżetu gminy. Art. 17 ust.3 mówi, że dotacje dla niepublicznych przedszkoli przysługują na każdego ucznia w wysokości równej 75 % podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli, z tym że na ucznia niepełnosprawnego w wysokości nie niższej niż kwota przewidziana na takiego ucznia niepełnosprawnego przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin. Od września 2016 r. gmina Osielesko 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 – 6.348.000,00 zł, w tym: dział 801 rozdział 80104 – 5.300.000,00 zł, dział 801 rozdział 80149 – 975.000,00 zł, dział 854 rozdział 85404 - 73.000,00 zł. Podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli na rok 2023, o której mowa w art. 12 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych wynosi 16.746,28 zł, zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Osielesko Nr 34/2023 z dnia 27.04.2023 r. Stawka dotacji na jedno dziecko miesięcznie od 1 listopada 2023 r. wynosi 1.040,95 zł.

Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego

Objaśnienie do załącznika nr 14 uchwały budżetowej

W gminie Osielesko funkcjonuje samorządowy zakład budżetowy - Gminny Zakład Komunalny (GZK) z siedzibą w Żołędowie ul. Jastrzębia 62. GZK utworzony został na mocy uchwały Rady Gminy Osielesko Nr IX/45/91 z dnia 21 grudnia 1991 r. Uchwała założycielska została zmieniona Uchwałą Rady Gminy Osielesko 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 Osielesko oraz pełnienia obowiązków zarządu dróg gminnych w zakresie określonym odrębnie;
- 6) zapobiegania zanieczyszczeniu ulic, placów i terenów otwartych, w szczególności przez zbieranie i pozbywanie się błota, śniegu, lodu oraz innych zanieczyszczeń uprzątniętych z

- chodników przez właścicieli nieruchomości oraz odpadów zgromadzonych w przeznaczonych do tego celu pojemnikach ustawionych na chodniku;
- 7) utrzymania czystości i porządku na przystankach komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz które są położone na jej obszarze przy drogach publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
 - 8) budowy, przebudowy i remontu przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz wiat przystankowych służących pasażerom, posadowionych na miejscu przeznaczonym do wsiadania i wysiadania pasażerów lub przylegających do tego miejsca, usytuowanych w pasie drogowym dróg publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
 - 9) wykonywania innych usług doraźnych oraz interwencyjnych w zakresie gospodarki komunalnej o charakterze użyteczności publicznej zleconych przez Wójta i gminne jednostki organizacyjne,
 - 10) utrzymanie wskazanych terenów zielonych będących we władaniu gminy,
 - 11) utrzymania 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 zjazdu 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 otrzymuje środki z budżetu gminy Osielsko. GZK realizuje w imieniu gminy zadania takie jak - obsługa PSZOKa, prowadzenie procesu likwidacji nieczynnego wysypiska odpadów komunalnych, utrzymywanie terenów zielonych, zadania należące do Zarządu Dróg Gminnych. Te zadania finansowane są z budżetu gminy. Należności będą przekazywane do Zakładu na podstawie wystawionych przez Zakład not obciążeniowych.

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. GZK oprócz działalności bieżącej w tym zakresie realizuje zadania inwestycyjne, które polegają na budowie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, tj. stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, przepompowni. Na finansowanie inwestycji GZK 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.

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 2023 oraz uwzględnia proponowane ceny usług w 2024 roku i wzrost wynagrodzenia w przyszłym roku.

GZK zatrudnia pracowników w łącznym wymiarze 44,5 etatu. Planowane zatrudnienie pracowników w roku 2024 w wymiarze - 48 etatów, czyli wzrost o 3,5 etatu.

Planowany stan środków obrotowych na dzień 1 stycznia 2024 wynosi - 884.132 zł, na dzień 31 grudnia 2024 r. - 856.524 zł.

Planowane przychody bez dotacji celowej na inwestycje w roku 2024 wyniosą 19.052.881,00 zł, planowane koszty i inne obciążenia związane z realizacją zadań wykonywanych przez GZK wyniosą – 19.080.489,00 zł. Planowane dotacje celowe z budżetu gminy na inwestycje wynoszą 9.867.000,00 zł.

Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi na inwestycje wyniosą – 28.919.881,00 zł. Planowane koszty i inne obciążenia łącznie z nakładami inwestycyjnymi finansowanymi środkami z dotacji celowej wyniosą 28.947.489,00 zł.

Planowane przychody w roku 2024 wyniosą 19.052.881,00 zł i stanowią je:

1) Wpływy z usług w kwocie 12.878.481 zł, w tym:

- a) sprzedaż wody - 4.474.581zł; zakłada się sprzedaż wody w ilości 1.155.458 m³ w cenie 3,65 zł za 1 m³ plus opłata stała w kwocie 257.161 zł;
- b) gospodarka ściekowa - 8.403.900 zł; szacuje się, że GZK odbierze i odprowadzi do oczyszczalni ścieków ok. 725.106 m³ ścieków w cenie za 1 m³- 11,59 zł;

Pozostałe przychody - 402.800 zł, w tym: sprzedaż środków trwałych - 101.800 zł, odsetki za zwłokę - 47.500 zł, rozliczenia lat ubiegłych - 85.200 zł, kary i odszkodowania - 6.100 zł, zwroty kosztów egzekucyjnych - 4.900 zł, sądowych - 17.300 zł, inne - 140.000 zł.

2) Środki z budżetu gminy na działalność bieżącą – 5.771.600,00 zł, w tym:

- a) 250.000, 00 zł - Dopłata do sprzedaży wody w ramach zbiorowego zaopatrzenia dla wszystkich grup odbiorców z gminy za I półrocze 2024 do wysokości 250.000 zł
- b) 4.000.000 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, zmiatanie ulic;
- c) 930.000 zł - zakup usług remontowych, w tym remonty chodników na terenie gminy i poprawę bezpieczeństwa poprzez wprowadzenie elementów BRD, wykonanie nakładek asfaltowych na drogach ul. Wilgi w Myślęcinku i ul. Letnia w Jagodowie;

- d) 58.600 zł - funkcjonowanie przystanków autobusowych;
- e) 80.000 zł - na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, w związku z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Bydgoszczy;
- f) 287.000 zł - na obsługę PSZOK a;
- g) 16.000 zł na likwidację wysypiska odpadów komunalnych, w tym monitoring wysypiska, badanie wód podziemnych, badanie wód ociekowych, badanie osiadania składowiska, pomiar opadów atmosferycznych;
- h) 150.000 zł na utrzymanie terenów zielonych.

Planowane koszty i inne obciążenia związane z działalnością zakładu wynoszą - 19.080.489 zł.

W tym planowane koszty wynagrodzeń osobowych, zakładowego funduszu nagród (13) oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy wynoszą 7.115.770 zł - co stanowi 39 % ogółu kosztów GZK. Inne wydatki pracownicze stanowią kwotę 228.269 zł, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wpłaty na PFRON i PPK finansowane przez pracodawcę, szkolenia pracowników.

W opisie do projektu uchwały budżetowej GZK wyjaśnia, że w dziale 900 rozdział 90017 planowane są wszystkie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy. Wydatki te obejmują między innymi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osobowych, cztery odprawy emerytalne, wzrost zatrudnienia o 3,5 etatu, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od tych wynagrodzeń. Planuje się tu również zakup energii elektrycznej oraz zakup gazu do warsztatu GZK, zakupy materiałów i wyposażenia m.in: materiały biurowe, artykuły poligraficzne, druki, materiały gospodarcze i środki czystości, artykuły spożywcze, materiały remontowe, paliwo. Zakup usług pozostałych, tj. sprzątanie, transport zewnętrzny i wewnętrzny, dozór, asysta techniczna sprzętu, usługi poligraficzne, wypłaty ekwiwalentów dla pracowników za używanie odzieży i zakup okularów, szkolenia pracowników.

W pozostałych rozdziałach zaplanowane są koszty i inne obciążenia bezpośrednio związane z daną usługą, której dotyczy rozdział.

Pozostałe koszty bieżące związane ze wszystkimi rodzajami działalności stanowią kwotę 11.964.719 zł.

W tym w ramach remontów GZK planuje m.inn. remonty dróg, wymianę kolumn wznosnych w studniach głębinowych wraz z ich czyszczeniem na SUW w Niemczu i remonty pomp na pozostałych stacjach. Ponadto remont ogrodzeń 2 przepompowni, malowanie pomieszczeń warsztatu i pomieszczeń budynku GZK. Planowane wydatki na zakup usług remontowych - 647.900 zł.

Ze środków własnych GZK planuje wydatki na inwestycje w kwocie 320.000 zł. W tym wykonanie przyłącza gazowego - 70.000 zł, system monitoringu i zabezpieczenia antywłamaniowego na studniach głębinowych na stacjach wodociągowych w Żołędowie i Niemczu - 150.000 zł oraz monitoring 4 przepompowni strefowych - 100.000 zł.

Dotacje celowe z budżetu na inwestycje

Planowane dotacje celowe z budżetu gminy Osielsko w roku 2024 na budowę infrastruktury wodociągowej wyniosą 8.047.000 zł i kanalizacyjnej 1.820.000,00 zł. Zadania, które planuje się realizować ujęte zostały w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2024.