

Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2025

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 projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2025

- **Prognozowane dochody budżetu gminy wynoszą 181.207.564,68 zł,**
- **Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 221.757.564,68 zł.**

Planowany wynik budżetu to deficyt w kwocie 40.550.000,00 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się kredyt w kwocie 24.280.000,00 zł, pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego - 10.000.000,00 zł, wolne środki z lat ubiegłych – 5.894.972,78 zł 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 - 375.072,22 zł.

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Objaśnienia do załącznika nr 1 uchwały budżetowej

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2025 wyniosą 181.207.564,68 zł, co stanowi 109,1 % prognozowanych dochodów w roku 2024. Wg stanu na dzień 30 września 2024 r. planowane dochody wynosiły 166.117.309,97 zł.

Ustawa z dnia 1 października 2024 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 2025 dochody bieżące wynoszą 160.906.285,64 zł i stanowią 88,8% ogółu dochodów budżetu. Będą wyższe o 8,4 % od planowanych dochodów bieżących w roku 2024. W roku 2024 wg. stanu na dzień 30 września wynoszą - 148.389.868,28 zł i stanowią 89,3% ogółu dochodów.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2025 według klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) stanowi załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

¹Dz. U. 2024 poz. 1530

²Dz. U. 2024 poz. 1572

DOCHODY BIEŻĄCE

W roku 2025 planowane dochody bieżące stanowią:

- 1) dochody własne w kwocie 141.778.384,91 zł, w tym:
 - a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 100.788.647,76 zł,
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 2.186.127,15 zł,
 - c) podatki i opłaty pobierane przez Urząd Gminy - 32.744.400,00 zł,
 - d) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych pobierane przez Urząd Gminy - 958.000,00 zł,
 - e) dochody pobierane przez jednostki organizacyjne gminy - 3.816.210,00 zł, w tym:
 - opłaty pobierane przez placówki oświatowe - 1.222.790,00 zł,
 - dochody z majątku gminy - 210.500,00 zł,
 - wpływy z usług - 2.303.770,00 zł,
 - pozostałe dochody - 79.150,00 zł;
 - f) pozostałe dochody - 1.285.000,00,00 zł;
- 2) subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie - 10.610.028,14 zł;
- 3) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w kwocie - 7.339.419,00 zł, w tym:
 - a) dotacje celowe z budżetu państwa – 6.507.919,00 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 - 750.000,00 zł,
- 4) dotacje celowe na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej – 1.178.453,59 zł.

Dochody własne

| Paragraf | Wyszczególnienie | Plan dochodów wg. Stanu 30.09.2024 r. | Plan na rok 2025 | % zmiana 4/3 |
|---|--|---------------------------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Podstawowe dochody podatkowe, w tym: | | 83 828 121,00 | 123 658 174,91 | 147,5 |
| 0020 | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 2 021 812,00 | 2 186 127,15 | 108,1 |
| 0010 | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 61 776 809,00 | 100 788 647,76 | 163,1 |
| 0320 | Podatek rolny | 284 500,00 | 282 200,00 | 99,2 |
| 0310 | Podatek od nieruchomości | 15 650 000,00 | 16 500 000,00 | 105,4 |
| 0330 | Podatek leśny | 320 000,00 | 306 200,00 | 95,7 |
| 0340 | Podatek od środków transportowych | 340 000,00 | 340 000,00 | 100,0 |
| 0360 | Podatek od spadków i darowizn | 300 000,00 | 80 000,00 | 26,7 |
| 0350 | Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej | 50 000,00 | 30 000,00 | 60,0 |
| 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 3 085 000,00 | 3 145 000,00 | 101,9 |
| Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym: | | 12 459 400,00 | 12 061 000,00 | 96,8 |
| 0410 | Opłata skarbową | 96 000,00 | 100 000,00 | 104,2 |
| 0370 | Opłata od posiadania psów | 20 000,00 | 25 000,00 | 125,0 |
| 0430 | Opłata targowa | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,0 |
| 0490 | Opłaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, | 820 000,00 | 921 000,00 | 112,3 |
| 0620 | Opłata za zajęcie pasa drogowego | 1 980 000,00 | 2 100 000,00 | 106,1 |
| 0490 | Opłata za gospodarowanie odpadami | 8 658 400,00 | 8 000 000,00 | 92,4 |
| 0480 | Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 500 000,00 | 540 000,00 | 108,0 |

| | | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-------|
| 0550 | Opłata za wieczyste użytkowanie | 110 000,00 | 85 000,00 | 77,3 |
| 0640 | Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień | 105 000,00 | 105 000,00 | 100,0 |
| 0270 | Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym | 130 000,00 | 150 000,00 | 115,4 |
| 0630 | Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych | 7 000,00 | 2 000,00 | 0,0 |
| 0690 | Różne opłaty - w tym za korzystanie ze środowiska | 13 000,00 | 13 000,00 | 100,0 |
| Dzierżawa i najem składników mienia gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym: | | 703 000,00 | 958 000,00 | 136,3 |
| 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych | 364 000,00 | 475 000,00 | 130,5 |
| 0750 | Dzierżawa terenów łowieckich | 3 000,00 | 3 000,00 | 100,0 |
| 0750 | Wpływy z najmu lokali mieszkalnych | 336 000,00 | 480 000,00 | 142,9 |
| Dochody pobierane przez jednostki budżetowe, w tym: | | 3 690 070,00 | 3 816 210,00 | 103,4 |
| | Dochody pobierane przez placówki oświatowe, w tym: pobierane przez nie opłaty - pl. 1.222.790 zł (067, 066, 069), dochody z najmu - pl. 90.500 zł, wpływy z usług (083) - 1.567.870 zł, wpływy z różnych dochodów (097) - pl. 6.650 zł, | 2 785 120,00 | 2 887 810,00 | 103,7 |
| | Dochody pobierane przez GOPS w tym :wpływy z usług (0830) - p. 101.900 zł, wpływy z pozostałych odsetek (0920) - pl. 5.200 zł, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (0940) - pl. 65.400 zł, wpływy z różnych dochodów (097) pl. 700 zł, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640) - pl. 200 | 149 950,00 | 173 400,00 | 115,6 |
| | Dochody pobierane przez GOSIR, w tym dochody z najmu plan 120.000 zł (0750), wpływy z usług (0830) - 634.000 zł, pozostałe (0970) - 1.000 zł | 755 000,00 | 755 000,00 | 100,0 |
| Pozostałe dochody w tym : | | 2 343 050,00 | 1 285 000,00 | 54,8 |
| 0910 0920 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy | 225 000,00 | 212 000,00 | 94,2 |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwroty z lat ubiegłych | 1 850 000,00 | 1 000 000,00 | 54,1 |
| 0950 | Wpływy z tyt. kar i odszkodowań | 212 900,00 | 40 000,00 | 0,0 |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów w Urzędzie | 25 150,00 | 0,00 | 0,0 |
| 2360 | 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 3 000,00 | 0,0 |
| Razem dochody własne | | 103 023 641,00 | 141 778 384,91 | 137,6 |

Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 123.658.174,91 zł co stanowi 76,9 % dochodów bieżących budżetu i 87,2 % bieżących dochodów własnych. Są one większe od przewidywanego wykonania w roku 2024 w wysokości 83.828.121,00 zł o 47,5 %.

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) podatek od spadków i darowizn,
- 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. 11 ust. 1 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwotę rocznego dochodu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się, mnożąc, zwaloryzowane zgodnie ze wzorem podanym w ustawie, dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok bazowy przez odpowiednią wysokość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, który dla gmin wynosi 1,6%. Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy. Zasadę tę stosuje się odpowiednio do spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej oraz zakładów (oddziałów) tych spółek.

Zgodnie z art. 40 ust. 2 ustawy o dochodach jst środki stanowiące należne dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca. Według przekazanej przez Ministra Finansów informacji w dniu 14 października 2024 r. pismem ST3.4750.14.2024 planowany dochód z tytułu udziału gminy Osielsko we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wyniesie 2.186.127,15 zł. Stanowi to 1,2 % ogółu dochodów i 1,5 % bieżących dochodów własnych budżetu gminy. Planowany dochód stanowi 108,1 % planowanego dochodu w roku 2024 wg. stanu na 30.09.2024 r.

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

Zgodnie z art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwotę rocznego dochodu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się, mnożąc, zwaloryzowane zgodnie ze wzorem podanym w ustawie, dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok bazowy przez odpowiednią wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, który dla gmin wynosi 7%. Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Wskaźnik waloryzacji przyjęty na rok 2025 wynosi 1,371. Zgodnie z art. 40 ust. 1 ustawy o dochodach jst środki stanowiące należne dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego – w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13. Według przekazanej przez Ministra Finansów informacji w dniu 14 października 2024 r. planowany dochód z tytułu udziału gminy Osielsko we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie 100.788.647,76 zł, co stanowi 163,1% planowanego dochodu z tyt. udziału w PIT w roku 2024 wg stanu na 30.09.2024 r. W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2025 wysokość dochodu z tego tytułu przyjęto

w kwocie podanej w ww. piśmie. Planowany dochód z tytułu udziałów w PIT stanowi 55,6 % ogółu dochodów budżetu i 71,1% bieżących dochodów własnych.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r. Dochody należne z tytułów udziałów podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu gminie są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności gmin.

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 2025 zaplanowano dochód z tego tytułu na poziomie wyższym o 5,4 % od planowanego dochodu w roku 2024, tj. w kwocie - 16.500.000,00 zł. Podatek stanowi 9,1 % ogółu dochodów budżetu i 11,6 % bieżących dochodów własnych gminy. Założono wzrost stawek podatkowych. Stawki zostały określone w uchwale Rady Gminy Nr VIII/60/2024 z dnia 29 października 2024r.

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 pieniężna 2,5 lub 5 q żyta - obliczona według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w Monitorze Polskim w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. Cena skupu żyta będąca podstawą ustalenia podatku na rok 2025 wynosi - 86,34 zł za 1 kwintal (Komunikat Prezesa GUS z dnia 18.10.2024 r.). Planowany dochód w roku 2025 z tyt. podatku rolnego został skalkulowany w kwocie 282.200,00 zł, będzie o 0,8% niższy niż planowany dochód w roku 2024. Stanowi on 0,2% dochodów budżetu ogółem i 0,2% bieżących dochodów własnych.

³ t.j. Dz. U. 2023 poz. 70

⁴ t.j. Dz. U. 2024 poz. 1176

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 306.200,00 zł i będzie o 4,3% niższy od planowanego dochodu w roku 2024. Podatek leśny stanowi 0,2% dochodów budżetu ogółem i 0,2% 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 0,2% bieżących dochodów własnych.

Podatek od spadków i darowizn

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn⁶ przez urzędy skarbowe i stanowi dochód gminy. Art. 19 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 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) nabywcy, a jeżeli nabywca nie ma miejsca zamieszkania (siedziby) w kraju - na rachunek budżetu gminy właściwej ze względu na miejsce zamieszkania (siedziby) darczyńcy. Planowany dochód w roku 2025 wynosi - 80.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2024.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej

Pobierany jest przez urzędy skarbowe. Na podstawie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2025 szacuje się, że wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej w 2024 r. wyniosą 30.000,00 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 o dział spadku. Na podstawie art. 20 ustawy o dochodach jst wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych są przekazywane:

⁵ t. j. Dz. U. 2019 poz. 888 ze zm.

⁶ Dz. U. 2024 poz. 596 ze zm.

⁷ t. j. Dz. U. 2024 poz. 295

- 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 2025 prognozuje się dochód w wysokości 3.145.000,00 zł, co stanowi 101,9% planowanego dochodu na 2024 r. PCC stanowi 1,7% ogółu planowanych na rok 2024 dochodów budżetu gminy Osielsko 2,2% bieżących dochodów własnych.

Pozostałe dochody z podatków i opłat

Pozostałe dochody z podatków i opłat pobierane przez Urząd Gminy planuje się w kwocie - 12.061.000,00 zł. Jednostki organizacyjne gminy działające w sferze oświatowej pobiorą opłaty w kwocie 1.222.790,00 zł. Razem planowany dochód - 13.283.790,00 zł. Stanowi 7,3% ogólnych dochodów budżetu i 9,4 % bieżących dochodów własnych. W tym:

- 1) opłata skarbowa - plan 100.000,00 zł,
- 2) opłata od posiadania psów - plan 25.000,00 zł,
- 3) opłata targowa - plan 20.000,00 zł,
- 4) opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw - plan 921.000,00 zł, w tym dochody z tytułu opłaty adiacenckiej, opłata od wzrostu nieruchomości;
- 5) opłata za zajęcie pasa drogowego – plan 2.100.000,00 zł;
- 6) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - plan 8.000.000,00 zł;
- 7) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan 540.000,00 zł;
- 8) opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - plan 150.000,00 zł;
- 9) różne opłaty - plan 13.000,00 zł, w tym opłaty i kary za korzystanie ze środowiska - 11.000,00 zł;
- 10) opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - plan 85.000,00 zł;
- 11) wpływy z tytułu kosztów upomnień - plan 105.000,00 zł;
- 12) wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych - 2.000,00 zł.

Opłata skarbowa

Pobierana jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej⁸. 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 2025 dochód w kwocie 100.000,00 zł, został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2024. Stanowi 0,1% bieżących dochodów własnych.

⁸ t. j. Dz. U. 2023 poz. 2111

Oplata od posiadania psów

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Pobierana jest przez gminę i w 100% stanowi dochód gminy. Stawki opłaty i zasady poboru są określone uchwałą przez Radę Gminy. Prognozowany dochód w roku 2025 wynosi 25.000,00 zł - jest na poziomie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2024.

Oplaty adiacenckie, renta planistyczna i opłata za zajęcie pasa drogowego

Wyniosą 3.021.000,00 zł i stanowią 107,9 % planowanych dochodów w roku 2024.

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). Planowana kwota dochodów 300.000,00 zł;
- 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). Planowana kwota dochodów - 321.000,00 zł.

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 zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania. Naliczana jest w terminie 5 lat od daty uchwalenia planu zagospodarowania lub jego zmiany¹³. Planowana kwota dochodu 300.000,00 zł

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. Opłatę zaplanowano w kwocie 2.100.000,00 zł na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko nr VI/43/2024 z dnia

⁹ Dz. U. 2024 poz. 1145

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 t.j. Dz. U. 2024 poz. 1130

¹³ 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 t. j. 2024 Dz. U. poz. 320

17.09.2024 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie 1 m² pasa drogowego dróg gminnych na terenie gminy Osielsko.

Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Planowany dochód z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - wynosi 8.000.000,00 zł i stanowi 92,4% planowanego dochodu w roku 2024.

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 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 31.10.2024 r. odpłatność za odpady segregowane zadeklarowało 17.483 osób, za odpady niesegregowane 51 osoby. Razem deklaracje złożyło 17.534 osób, w tym ilość osób z kompostownikiem 3.373 - ilość kompostowników to 1.057 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 - 540.000 zł, 108 % szacowanego dochodu w roku 2024. Dochody z tego tytułu w całości przeznacza się na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które są uchwalane corocznie przez Radę Gminy.

Oplata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

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 2025 zaplanowano z tego tytułu dochód w wysokości 150.000,00 zł., tj. o 15,4 % więcej od planowanego dochodu w roku 2024.

¹⁵ t. j. 2024 Dz. U. poz. 399

¹⁶ Dz. U. 2023, poz. 2151

¹⁷ Dz. U. 2020 poz. 1493

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 2025 stawki opłaty i zasady poboru są określone przez Radę Gminy w uchwale Nr VIII/61/2024 z dnia 29 października 2024 r. Prognozowany dochód w roku 2025 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 85.000,00 zł, na poziomie wykonanego dochodu w roku 2024.

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 - 15.000,00 zł

- 1) Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2024 szacuje się dochody w kwocie 11.000,00 zł, tj. na poziomie planowanego dochodu w roku 2024. 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 - 2.000,00 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 pozycji w roku 2024, przy założeniu podwyżki za dzierżawę gruntów, zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko nr 117/2024 z dnia 1.10.2024 r. w sprawie ustalenia minimalnych stawek czynszu za dzierżawę gruntów stanowiących własność Gminy Osielsko. Planowany dochód 1.168.500,00 zł, z tego:

- 1) pobierany przez placówki oświatowe - 90.500,00 zł,
- 2) pobierany przez GOSIR - 120.000,00 zł,
- 3) pobierany przez Urząd Gminy Osielsko wynosi - 958.000,00 zł. W tym:
 - a) wpływy z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i gminnych lokali użytkowych szacuje się na kwotę - 475.000,00 zł,
 - b) wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych - 480.000,00 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.

¹⁸ t.j. Dz. U. 2023 poz. 1478 ze zm.

¹⁹ t.j. Dz. U. 2023 poz. 1082

Pozostałe dochody pobierane przez Urząd Gminy

Zaplanowano kwotę 1.285.000,00 zł, z tego:

- 1) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz wpływy z pozostałych odsetek za zwłokę - 112.000,00 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 - 40.000,00 zł,
- 5) wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych - 1.000.000,00 zł, są to wpływy z planowanych rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług (VAT),
- 6) wpływy z usług - 3.000,00 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.

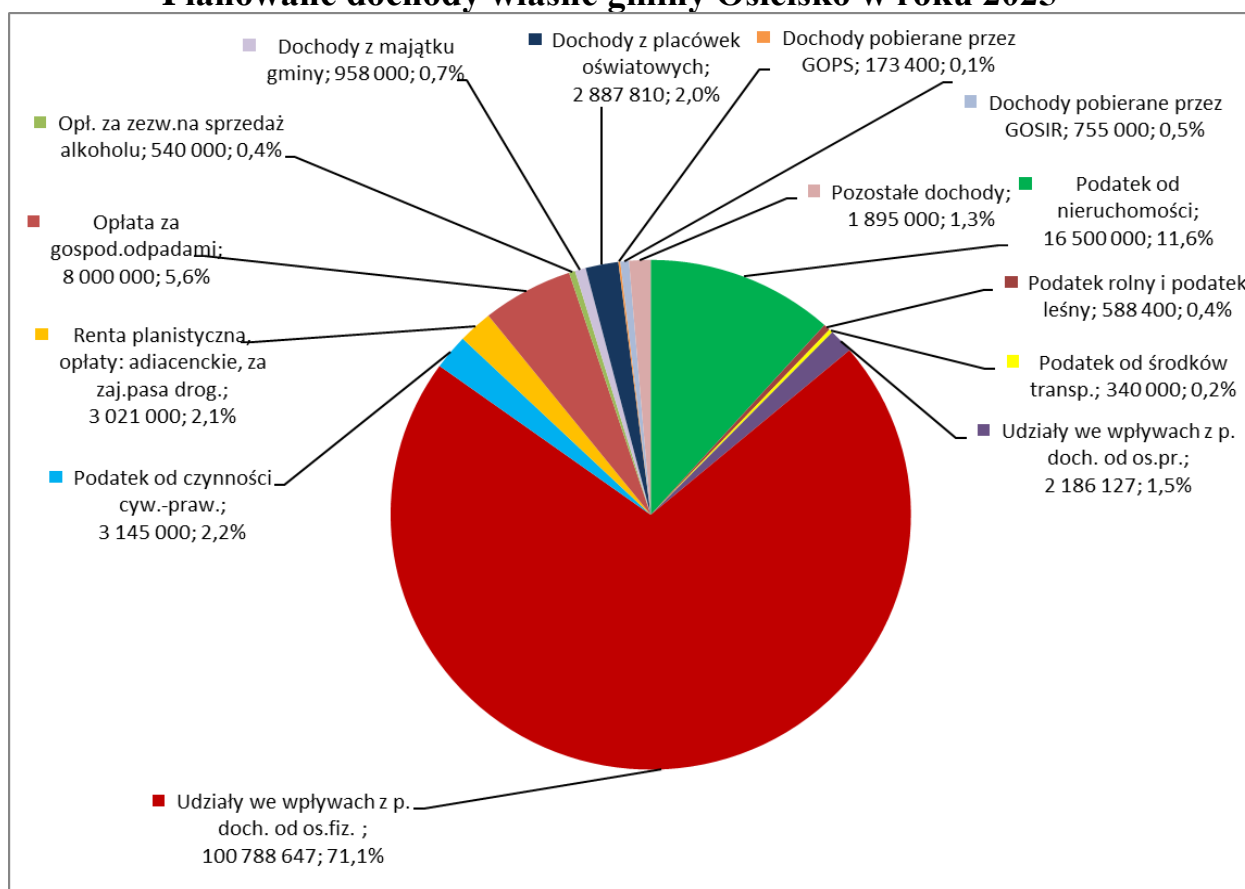
Dochody pobierane przez jednostki budżetowe

Dochody pobierane przez jednostki budżetowe zostały zaplanowane na kwotę - 3.816.210,00 zł, co stanowi 103,4% planowanych dochodów w roku 2024. W tym:

- 1) Placówki oświatowe (szkoły podstawowe, przedszkole, Zespół do spraw oświaty) - kwota planu 2.887.810,00 zł, co stanowi - 103,7% szacowanego dochodu na rok 2024 po zmianach, z tego:
 - a) wpływy z opłat – 1.222.790,00 zł; w tym wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 133.000,00 zł, opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 1.088.840,00 zł, różne opłaty 950,00 zł;
 - b) dochody z majątku gminy - 90.500,00 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 – 1.567.870,00 zł, są to dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych 1.432.150,00 zł, odpłatność za pobyt dzieci na koloniach i obozach oraz za inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej 135.720,00 zł,
 - d) wpływy z różnych dochodów - 6.650,00 zł.
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 173.400,00 zł, tj. 115,6% przewidywanego dochodu w roku 2024. Z tego:
 - a) wpływy z usług – 101.900,00 zł; tj. odpłatność za pobyt członka rodziny w domach pomocy społecznej – 69.000,00 zł, odpłatność za specjalistyczne usługi rehabilitacyjne i opiekuńcze - 11.000,00 zł, częściowa odpłatność za pobyt w schroniskach dla osób bezdomnych – 21.900,00 zł,
 - b) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot niesłusznie wypłaconych świadczeń) - 65.400,00 zł,
 - c) odsetki od wpływów z lat ubiegłych - 5.200,00 zł,
 - d) wpływy z różnych dochodów - 700,00 zł.
 - e) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 200,00 zł.
- 3) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji - 755.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planowanego wykonania w roku 2024. 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 Osielsko w roku 2025



Subwencja ogólna

Na podstawie art. 39 ust. 1 pkt.1 lit. d ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w dniu 14 października 2024 r. Minister Finansów pismem znak: ST3.4750.14.2024 przekazał informację o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej. W roku 2025 subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art.86 ustawy). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 11 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Gmina Osielsko w roku 2025 otrzyma subwencję ogólną w kwocie 10.610.028,14 zł, tj. mniej o 66,9 % od dochodu z tego źródła w roku 2024. Spadek przyznanej kwoty subwencji ogólnej wynika z opisywanego powyżej sposobu odmiennego liczenia tego dochodu. W roku 2025 subwencja ogólna stanowić będzie 5,9 % ogółu dochodów budżetu gminy.

Zgodnie z art. 32 ust. 1 kwota dochodów jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy podlega korekcie z tytułu zamożności, jeżeli dochody jednostki samorządu terytorialnego w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców tej jednostki samorządu terytorialnego są wyższe od 120 % dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego.

Jeśli dla jednostki samorządu terytorialnego (gminy) została jednocześnie naliczona subwencja ogólna, korekty z tytułu zamożności dokonuje się w pierwszej kolejności przez pomniejszenie subwencji ogólnej, następnie udziałów podatku PIT i podatku CIT.

Dochody należne z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

W celu ustalenia dochodu jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa – w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych, ustala się potrzeby finansowe jako element kalkulacji tego dochodu²⁰.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, polegające na sfinansowaniu na podstawie ustawy, to suma potrzeb. W przypadku gminy Osielsko potrzeby te zostały określone w następujących kwotach :

1. potrzeby wyrównawcze – 0,00 zł,
2. oświatowe – 37.368.113,00 zł ;
3. rozwojowych – 4.185.265,33 zł;
4. ekologicznych- 337.560,71 zł;
5. uzupełniających – 10.412.384,00 zł .

Korekta z tytułu zamożności – 13.038.437,98 zł.

Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące²¹ wynoszą 7.339.419,00 zł, co stanowi 59 % planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2024. Wg. stanu na 30.09.2024 r. planowana kwota dotacji na rok 2024 wynosi 12.436.302,68 zł. Dotacje stanowiąc będą 4,1 % ogółu dochodów budżetu gminy w roku 2025.

Z tego:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa – 6.509.419,00 zł; co stanowi 58,9 % przewidywanego wykonania w roku 2024, w tym:
 - a) na zadania zlecone gminie – 5.708.561,00 zł,
 - b) na zadania własne gminy – 799.358,00 zł,
 - c) na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej - 1.500,00 zł,
- 2) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego - 80.000,00 zł,
- 3) wpływy z tytułu wpłat innych gmin na rzecz dofinansowania zadań bieżących w gminie Osielsko - 750.000,00 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 2024 r. pismem znak: WFB.I.3110.4.17.2024 informację o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dyrektor Delegatury w Bydgoszczy Krajowego Biura Wyborczego zawiadomił w piśmie z dnia 24 października 2024 r., że w projekcie planu finansowego Delegatury na rok 2025 dla

²⁰ Art.86 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

²¹ Bez dotacji na projekty UE

Gminy Osielsko przewidziano kwotę 3.795,00 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 2025 zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, stanowi załącznik nr 8 (dochody) i 8a (wydatki) do uchwały budżetowej.

Planowane dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie wynoszą 5.708.561,00 zł. Stanowią 79,8 % planowanych dochodów w roku 2024.

Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami są przeznaczone na:

- 1) Realizację zadań z zakresu działu 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 239.749,00 zł, tj. 114,4 % przewidywanego wykonania w roku 2024 (wg stanu na 30 września 2024 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 będą wykonywane przez 7 pracowników zatrudnionych na 5,45 etatu. Wydatki w rozdziale 75011 zaplanowano na kwotę 849.900,00 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątanía. Gmina dołoży z własnych środków – 610.151,00 zł.
- 2) Prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 3.795,00 zł; 101,7 % przewidywanego wykonania w roku 2024 - dział 751 Urzędy naczelných 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 - 80.209,00 zł w tym:
 - a) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 3.604,00 zł, stanowi 44,9 % przewidywanego wykonania w roku 2024,
 - b) rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze; dotacja przeznaczona jest na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 72.193,00 zł - stanowi 75,7 % przewidywanego wykonania w roku 2024,
 - c) rozdział 85295 Pozostała działalność; dotacja przeznaczona jest na finansowanie systemu informatycznego POMOST - 4.412,00 zł.
- 4) Realizację zadań ujętych w dziale 855 Rodzina – 5.384.808,00 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 5.292.990,00 zł, na wypłatę świadczeń i składek na ubezpieczenia za osoby pobierające świadczenia oraz na pokrycie części kosztów obsługi administracyjnej tych świadczeń - stanowi to 90,7 % przewidywanego wykonania w roku 2024.
 - b) rozdział 85503 Karta dużej rodziny - 700,00 zł, stanowi to 42,4 % przewidywanego wykonania w roku 2024.
 - 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 - 91.118,00 zł - stanowi to 88,9 % przewidywanego wykonania w roku 2024.

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

Planowane dotacje na realizację zadań własnych bieżących gminy Osielsko wyniosą w roku 2025 - 799.358,00 zł. Stanowi 0,4 % planowanych dochodów w roku 2025 i 21,9 % przyznanych dotacji na rok 2024 (stan na 30 września 2024 r.).

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

- w rozdziale 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6.000,00
- 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 – 24.932,00 zł, co stanowi 109,7 % przyznanych dotacji na rok 2024;
- rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 100.785,00 zł, co stanowi 88,9 % przyznanych dotacji na rok 2024;
- rozdział 85216 - Zasiłki stałe – 298.781,00 zł; co stanowi 112,3 % przyznanych dotacji na rok 2024;
- rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 288.460,00 zł; co stanowi 71,5 % przyznanych dotacji na rok 2024;
- rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania - 80.400,00 zł, co stanowi 80,1 % przyznanych dotacji na rok 2024.

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 2024 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 750.000,00 zł, na poziomie 82,4% planowanych dochodów na rok 2025 (stan na 30 września 2024 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, Pruszcza, Solec Kujawski. 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.

Dochody z budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w roku 2025.

Wojewoda Kujawsko - Pomorski przyznał kwotę dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 46.563,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9.

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. Zgodnie ze złożonym wnioskiem, dofinansowanie projektu oświatowego ze środków UE wyniesie 976.230,85 zł i ze środków z BP - 57.425,34 zł. Planuje się, że środki wpłyną w 2025 roku -dział 801, rozdział 80101;

„Dzienny Dom pomocy w Gminie Osielsko”

Zgodnie z Umową o partnerstwie na rzecz realizacji projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza i Kujaw Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku planuje realizację projektu unijnego pod nazwą "Dzienny Dom Pomocy w Gminie Osielsko" na lata 2024 – II 2027 wraz z przedsiębiorcą prowadzącym działalność gospodarczą Grzegorzem Grześkiewiczem oraz Fundacją Równik. Projekt unijny współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027, Priorytet: FEKP.08.00, Działanie: FEKP.08.24. Celem projektu jest zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych dla 70 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu w ramach Dziennego Domu Pomocy w Maksymilianowie przy ul. Kościelnej 2 w ramach 25 miejsc. Łączna wartość projektu w części przypadającej na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku wynosi: 187 020,29 zł do finansowanie ze środków EFS, wkład własny gminy – 0 zł. Przewidywane dochody mają wynieść w roku 2025 r. 70 000 zł. W roku 2026 planuje się dochód na poziomie 69 000 zł, w roku 2027 planuje się dochód w kwocie 14.020,29 zł, w roku 2024 ma wpłynąć kwota 34.000,00 zł

„Kujawsko - Pomorska Teleopieka – etap I ”

Zgodnie z Umową o partnerstwie na rzecz realizacji projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza i Kujaw z dnia 8 marca 2024 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku realizuje projekt unijny pod nazwą "Kujawsko - Pomorska Teleopieka – etap I" w latach 2024 - 2026. Projekt unijny współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027, Priorytet: FEKP.08.00, Działanie: FEKP.08.24. W ramach programu, przy pomocy 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: 56 377,20 zł, w tym dofinansowanie z EFS i BP – 44 377,20 zł, wkład własny gminy – 12 000 zł. Przewidywane wykonanie dochodów w roku 2024 r. – 4867,72 zł (w całości dofinansowane ze środków EFS 4.355,34 zł i BP 512,38 zł). W roku 2025 r. planuje się dochód w kwocie 17.294,92 z tego środki z EFS – 15.474,39 zł i BP –1.820,53 zł. W roku 2026 planuje się dochód w kwocie 22.214,56 zł z tego środki EFS - 19.875,37 zł i BP – 2.339,19 zł.

„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 ma wynieść w 2025 r. kwotę 57.502,48 zł, w tym dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej to kwota 51.177,18 zł, natomiast dofinansowanie z budżetu państwa ma wynieść 6.325,30 zł - dział 720 Informatyka, rozdział 72095 Pozostała działalność.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Projektowane na rok 2025 dochody majątkowe wynoszą 20.301.279,04 zł i stanowią 11,2 % ogółu dochodów budżetu. Będą większe od planowanych dochodów majątkowych w roku 2024 o 14,5 %, wg stanu na 30 września 2024 r. wynoszą one - 17.727.441,69 zł.

Planowane dochody majątkowe stanowią:

- 1) dochody własne - 6.003.000,00 zł,
- 2) środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 210.500,00 zł,
- 3) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 4.105.000,00 zł,
- 4) środki pozyskane w ramach inicjatywy lokalnej – 60.000,00 zł,
- 5) środki z tytułu zwrotu odliczonego podatku od towarów i usług – 440.000,00 zł
- 6) dotacje celowe i środki na finansowanie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej - 9.482.779,04 zł.

Dochody własne

W roku 2025 planowane są dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 6.000.000,00 zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości gminnych o łącznej powierzchni 36.365 m². Są to działki w Osielsku przy ul. Orzechowej - nr 88/35 o powierzchni 1.599 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. Jaskółczej działka nr 440/3 o powierzchni 1.497 m² i nr 439/1 o powierzchni 1.497 m², przy ul. Sokola działka nr 552/8 o powierzchni 1.619 m², przy ul. Diamentowej działka nr 17/41 o powierzchni 1.1007 m², przy ul. Jowiszowej i Marsowej działki nr 17/44, 17/45, 17/46 o łącznej powierzchni 2.711 m², oraz w Niemczu przy ul. Narciarzy, Alpejczyków działka nr 44/4 o powierzchni 1.410 m² i przy ul. L. Wyczółkowskiego działki nr 81/9, 81/10, 81/13 o łącznej powierzchni 3.701 m².

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

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Gmina otrzyma dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe mieszkanie” na terenie Gminy Osielsko. Zadanie finansowane w 100 % ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach umowy DM24016/OA-cm z dnia 11 kwietnia 2024 r. Przedmiotem przedsięwzięcia jest udzielenie dotacji na poprawę energetyczną obiektów wielorodzinnych. Pierwotnie założono realizację zadania na III i IV 2024 r. Ostatecznie w porozumieniu z Funduszem w wyniku aktualizacji harmonogramu wypłat przedłużono termin realizacji o kolejny rok. Planowany

dochód z tego tytułu wyniesie 210.500,00 zł. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.

Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Zaplanowano, że gmina w ramach naboru wniosków o dofinansowanie zadań z RFRD – edycja 2025, w wyniku uzyskanej wstępnej pozytywnej weryfikacji otrzyma dofinansowanie na realizację dwóch inwestycji: budowa ul. Krasickiego w Niemczu na odcinku wymagającym budowy odwodnienia i budowa ul. Kolonia w Jaruzynie. Dofinansowanie pierwszego zadania wynosić będzie 1.110.000,00 zł, drugiego zadania – 2.995.000,00 zł, razem 4.105.000,00 zł - dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne. Ostateczna lista przyznanych kwot dofinansowania na zadania ma zostać ogłoszona przez Wojewodę w miesiącu listopadzie br.

Środki pozyskana w ramach inicjatywy lokalnej. W związku z zadaniem realizowanym w ramach inicjatywy lokalnej tj. wykonanie projektu oraz budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Niemcz ul. Kolonijna na działkach 242/26, 242/27, 243, 247/18 oraz 247/30 planuje się dochód w kwocie 60.000,00 zł – dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi.

Środki pochodzące ze zwrotu odliczonego podatku od towarów i usług w związku z realizowanymi inwestycjami.

Szacuje się, że gmina w 2025 roku uzyska zwrot odliczonego podatku VAT w kwocie 440.000,00 zł.

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

Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy - 2.911.000,00 zł.

Dział 720 Informatyka, rozdział 72095 Pozostała działalność - 18.439,04 zł.

Dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 3.023.340,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 3.530.000,00 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 ma 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 2025 - 6.441.000 zł. Projekt „**Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku**” w roku 2025 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 3.530.000,00 zł - dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

Pozostałe projekty realizowane z udziałem środków UE

Projekt pn. „**Budowa gminnego żłobka na terenie gminy Osielsko**”. Gmina została zakwalifikowana do otrzymania dofinansowania w ramach programu „AKTYWNY

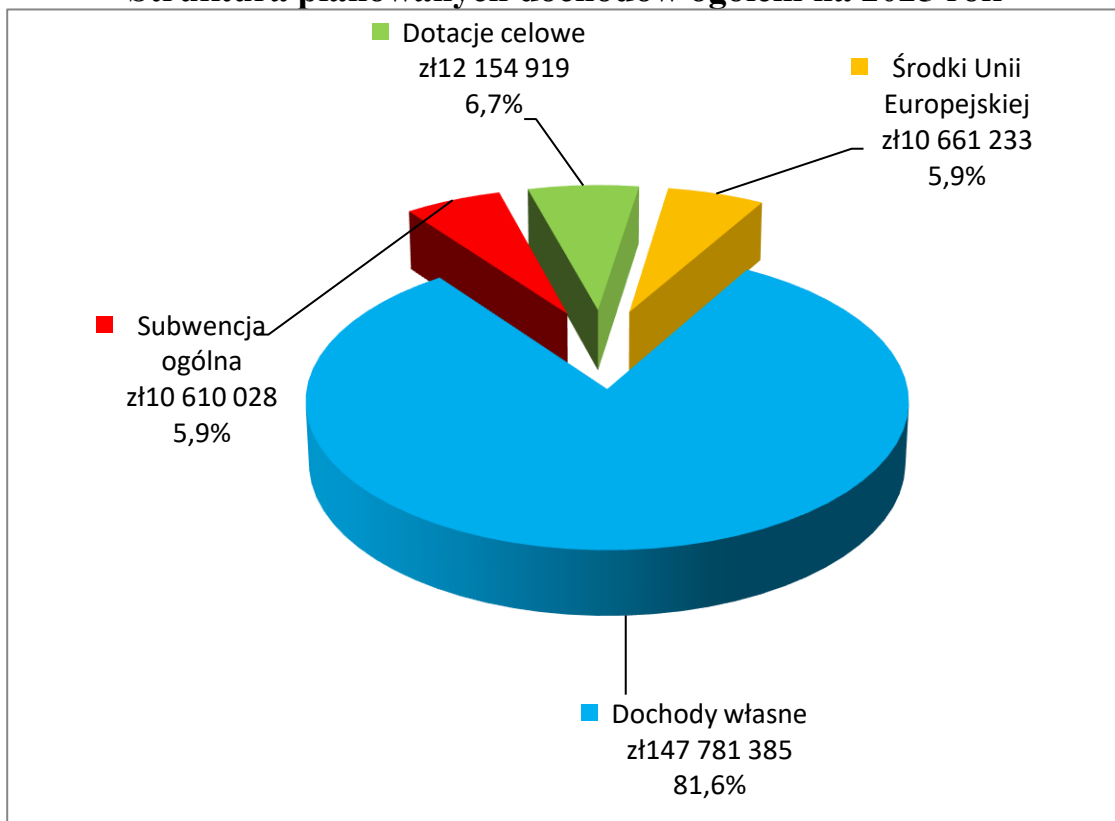
MALUCH”. Dnia 18 października 2023 r. została podpisana umowa na dofinansowanie realizacji zadania polegającego na budowie żłobka publicznego nr 1 w Osielsku przy ul. Bałtyckiej na 50 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do 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 AKTYWNY MALUCH 2022-2029. W dniu 30.06.2024 r. złożono zapotrzebowanie na zwiększenie dofinansowania. W związku ze złożonym oświadczeniem o przyjęciu dofinansowania w ramach rewizji KPO, Gminie Osielsko na realizację tego zadania przyznano dofinansowanie ze środków Krajowego Planu Odbudowy, w kwocie 57.528,00 zł na jedno miejsce, co łącznie wynosi 2.876.400 zł, oraz dofinansowanie na pokrycie części podatku VAT w kwocie łącznej 661.572,00 zł. Łącznie dofinansowanie na budowę żłobka wynosi 3.537.972,00 zł. W roku 2025 dofinansowanie ma wynieść 3.023.340,00 zł dział 855, rozdział 85516, pozostała kwota dofinansowania przewidziana jest na rok 2024 (147.600,00 zł) i rok 2026 (367.032,00 zł).

„Cyberbezpieczny samorząd” Dofinansowanie na zadania o charakterze majątkowym ma wynieść w 2025 r. kwotę 18.439,04 zł, w tym dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej to kwota 16.410,74 zł, natomiast dofinansowanie z budżetu państwa ma wynieść 2.028,30 zł - dział 720 Informatyka, rozdział 72095 Pozostała działalność.

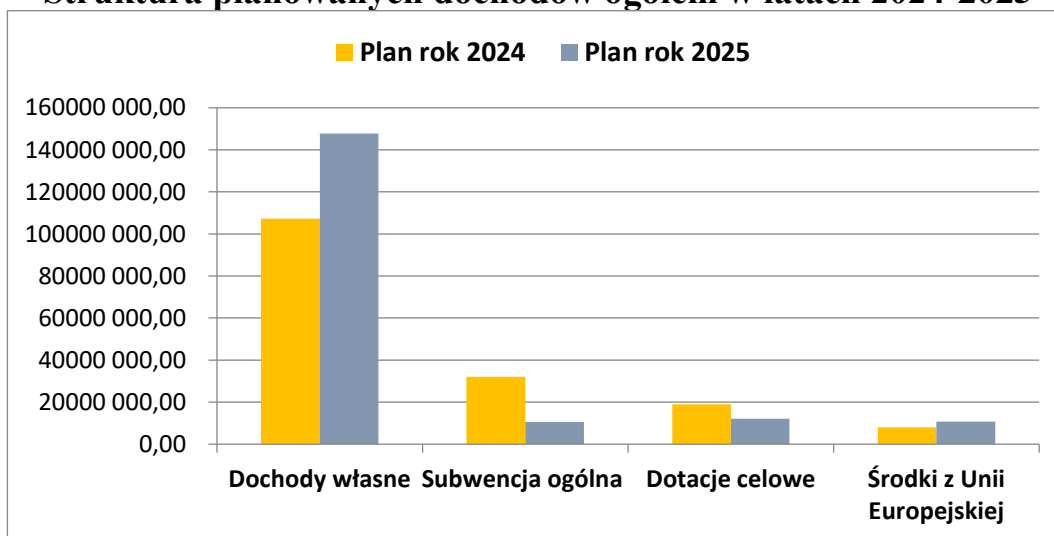
Planowane dochody budżetu gminy w roku 2025

| L.p. | Wyszczególnienie | Rok 2024 plan wg. stanu na 30.09.2024r. | Plan na rok 2025 | % |
|------|--|---|--------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Dochody własne | 107 226 641,00 zł | 147 781 384,91 zł | 137,6 |
| 1.1. | Bieżące | 103 023 641,00 zł | 141 778 384,91 zł | 137,6 |
| 1.2. | Majątkowe | 4 203 000,00 zł | 6 003 000,00 zł | 142,8 |
| 2 | Subwencja ogólna | 32 022 547,00 zł | 10 610 028,14 zł | 33,1 |
| 3 | Dotacje celowe (bez dotacji na projekty finansowane z budżetu UE) | 18 869 790,71 zł | 12 154 919,00 zł | 64,4 |
| 3.1. | Bieżące | 12 436 302,68 zł | 7 339 419,00 zł | 59,0 |
| 3.2. | Majątkowe | 6 433 488,03 zł | 4 815 500,00 zł | 74,9 |
| 4 | Dochody na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej | 7 998 331,26 zł | 10 661 232,63 zł | 133,3 |
| 4.1. | Bieżące | 907 377,60 zł | 1 178 453,59 zł | 129,9 |
| 4.2. | Majątkowe | 7 090 953,66 zł | 9 482 779,04 zł | 133,7 |
| | OGÓLEM | 166 117 309,97 zł | 181 207 564,68 zł | 109,1 |
| | Bieżące | 148 389 868,28 zł | 160 906 285,64 zł | 108,4 |
| | Majątkowe | 17 727 441,69 zł | 20 301 279,04 zł | 114,5 |

Struktura planowanych dochodów ogółem na 2025 rok



Struktura planowanych dochodów ogółem w latach 2024-2025

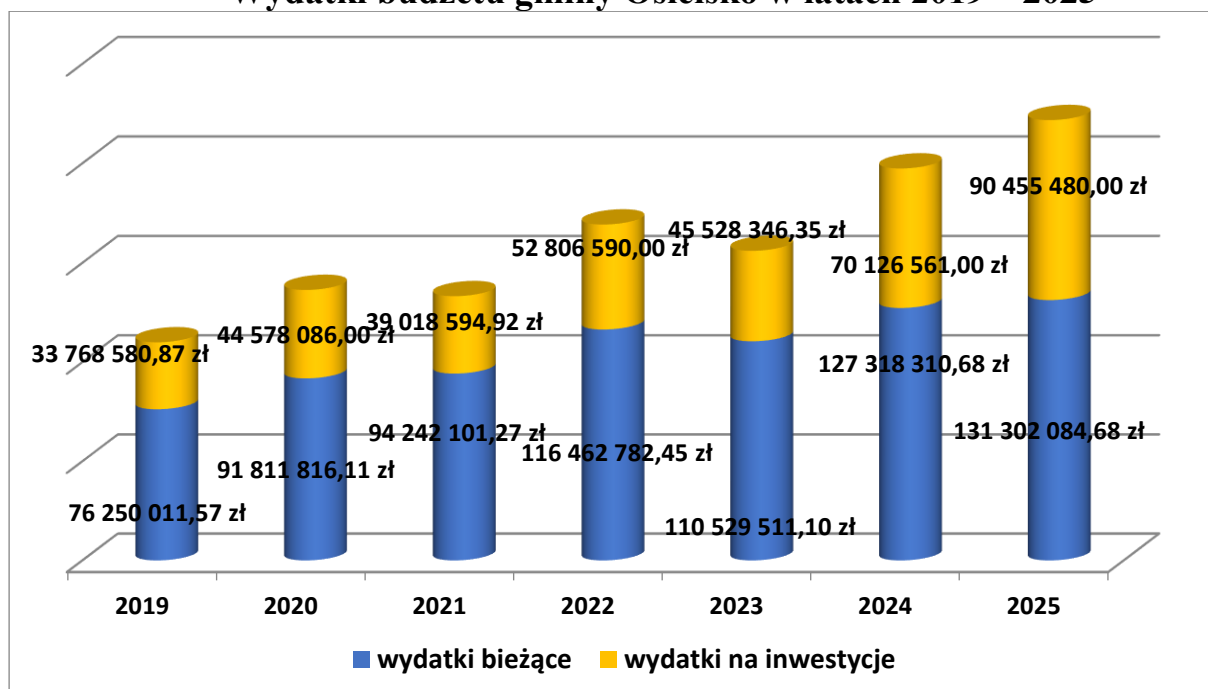


WYDATKI BUDŻETU GMINY

Objaśnienia do załącznika nr 2 uchwały budżetowej

Planowane wydatki budżetu gminy Osielsko w roku 2025 wyniosą 221.757.564,68 zł i będą większe o 12,3 % od planowanych wydatków w roku 2024 (wg stanu na 30 września 2024 r. planowane wydatki wynosiły - 197.444.871,68 zł).

Wydatki budżetu gminy Osielsko w latach 2019²²-2025



WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki bieżące wynoszą 131.302.084,68 zł będą większe o 3,1% od planowanych wydatków bieżących w roku 2024 (stan na 30.09.2024 r. - 127.318.310,68 zł). Wydatki bieżące stanowią 59,2% wydatków budżetu ogółem. W tym:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 58.8026.213,98 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 39.425.465,11 zł,
3. dotacje na zadania bieżące - 21.193.378,48 zł, z tego:
 - 1) dotacje podmiotowe - 12.998.049,48 z tego:
 - a) dla jednostek sektora finansów publicznych - 3.438.049,48 zł, tj. dla instytucji kultury,
 - b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - 9.560.000,00 zł, tj. dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie gminy Osielsko;
 - 2) dotacje celowe - 7.835.329,00 zł, z tego:
 - a) dla innych jednostek samorządu terytorialnego - 6.295.329,00 zł, w tym - dla miasta Bydgoszcz na finansowanie transportu na terenie gminy - 5.000.000,00 zł, wsparcie ZIT - 9.975,00 zł, finansowanie pobytu dzieci niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia - 60.000,00 zł, pobytu dzieci w żłobkach miejskich - 62.000,00 zł, unieszkodliwianie odpadów komunalnych - 1.000.000,00 zł, współfinansowanie schroniska dla zwierząt - 48.000,00 zł; dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego na współfinansowanie wydziału komunikacji - 114.504,00 zł, dla Urzędu Marszałkowskiego na wsparcie projektu „Niebieska linia” - 850,00 zł,
 - b) udzielane w trybie art. 221 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie²³, na finansowanie lub dofinansowanie zadań dla podmiotów prowadzących działalność w sferze pożytku publicznego na zadania z zakresu kultury fizycznej - 50.000,00 zł,
 - c) pozostałe dotacje celowe - 1.490.000,00 zł, w tym:
 - dla podmiotów prowadzących żłobki - 610.000,00 zł,

²² Rok 2019 - 2023 wykonanie, rok 2024 - wg stanu na 30.09.2024 r.

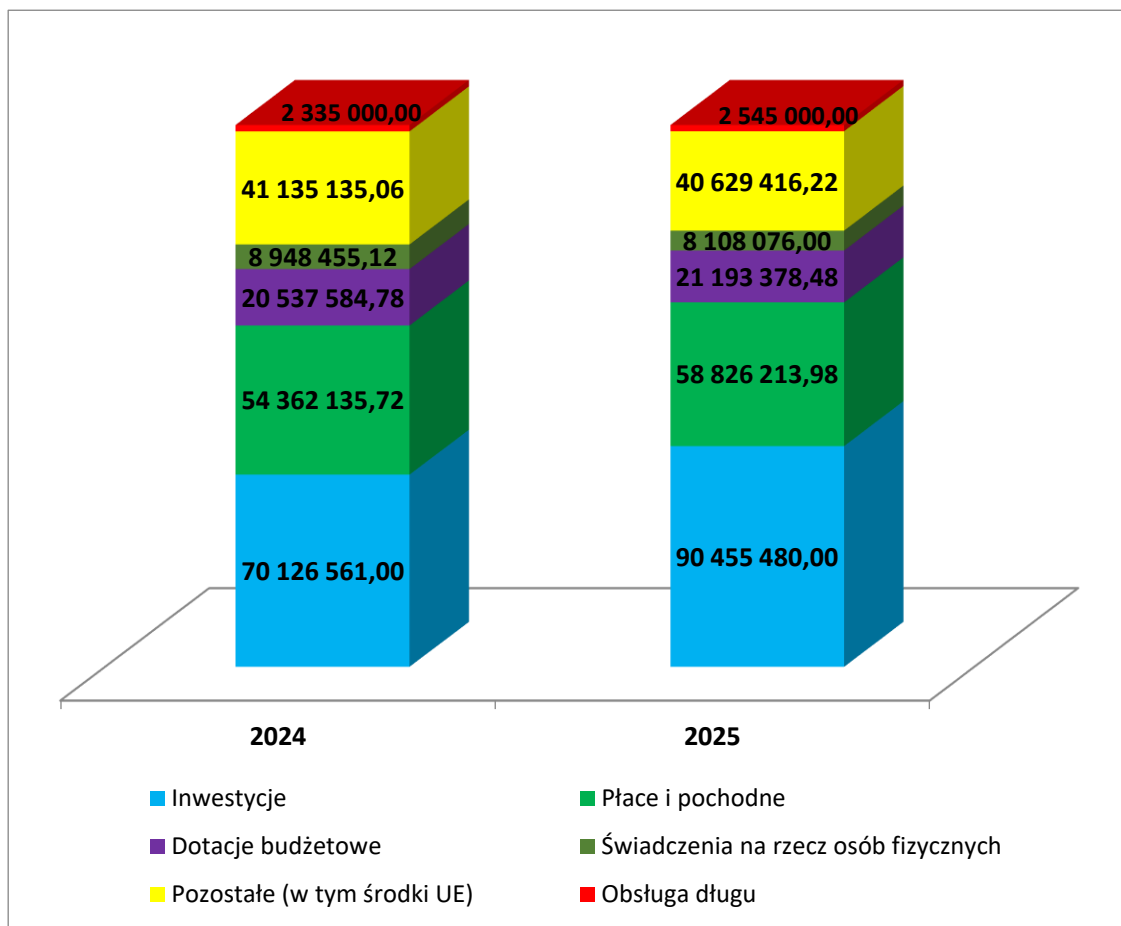
²³Dz. U. z 2023 r. poz. 571

- dla podmiotów realizujących programu przeciwdziałania alkoholizmowi - 130.000,00 zł,
 - dla właścicieli zabytków na prace remontowe i konserwatorskie - 100.000,00 zł,
 - dla stowarzyszeń na realizację zadania z zakresu kultury fizycznej - 650.000,00 zł,
- 3) dotacje przedmiotowe – 360.000,00 zł, z tego
- a) dla jednostek sektora finansów publicznych 360.000,00 zł, tj. dla Gminnego Zakładu Komunalnego,
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych - 8.108.076,00 zł,
5. obsługa długu - 2.545.000,00 zł,
6. wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej bez dotacji celowej na zadania bieżące (obsługa ZIT) – 1.203.951,11 zł.

Struktura planowanych wydatków w latach 2024-2025

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na rok 2024 (stan na 30.09.2024) w zł | Plan na rok 2025 w zł | Dynamika wzrostu % | Udział w ogólnych wydatkach roku 2025 |
|-----------|---|--|-----------------------|--------------------|---------------------------------------|
| I. | Wydatki bieżące | 127 318 310,68 | 131 302 084,68 | 103,1% | 59,2% |
| 1. | Wydatki jednostek budżetowych | 94 564 103,20 | 98 251 679,09 | 103,9% | 44,3% |
| 1.1 | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 54 362 135,72 | 58 826 213,98 | 108,2% | 26,5% |
| 1.2 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 40 201 967,48 | 39 425 465,11 | 98,1% | 17,8% |
| 2. | Dotacje | 20 528 353,78 | 21 193 378,48 | 103,2% | 9,6% |
| 3. | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 8 948 455,12 | 8 108 076,00 | 90,6% | 3,7% |
| 4. | Wydatki na obsługę długu | 2 335 000,00 | 2 545 000,00 | 109,0% | 1,1% |
| 6. | Wydatki na programy z udziałem środków UE | 933 167,58 | 1 203 951,11 | 127,8% | 0,5% |
| II | Wydatki na inwestycje | 70 126 561,00 | 90 455 480,00 | 129,0% | 40,8% |
| | Razem | 197 444 871,68 | 221 757 564,68 | 112,3% | 100,0% |

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



Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2024 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. 54.362.135,72 zł. Na rok 2025 skalkulowane zostały na kwotę 58.806.213,98 zł, czyli więcej o 8,2% niż w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 26,5% 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 - 494.000,00 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 2025 r. wynosić będzie 4.666,00 zł, zapewniono środki na regulację wynagrodzeń do najniższej krajowej. Zaplanowano środki na zwiększenie wynagrodzeń w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy od 1 stycznia 2025 r. o 5 % 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 12.694,92 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 2024 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg stanu na dzień 30 września br. 40.201.967,48 zł. Na rok 2025 skalkulowane zostały na kwotę 39.450.465,11 zł tj. o 1,9% mniej. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych stanowią 17,8% wszystkich wydatków budżetu gminy Osielesko w roku 2025. 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 (utrzymanie terenów rekreacji i zieleni, dróg gminnych, przystanków, oświetlenia, urządzeń melioracyjnych, a także usługi zdrowotne i program opieki nad bezdomnymi zwierzętami), czy 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.

Dotacje

Opis dotacji znajduje się na stronach 82-86.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

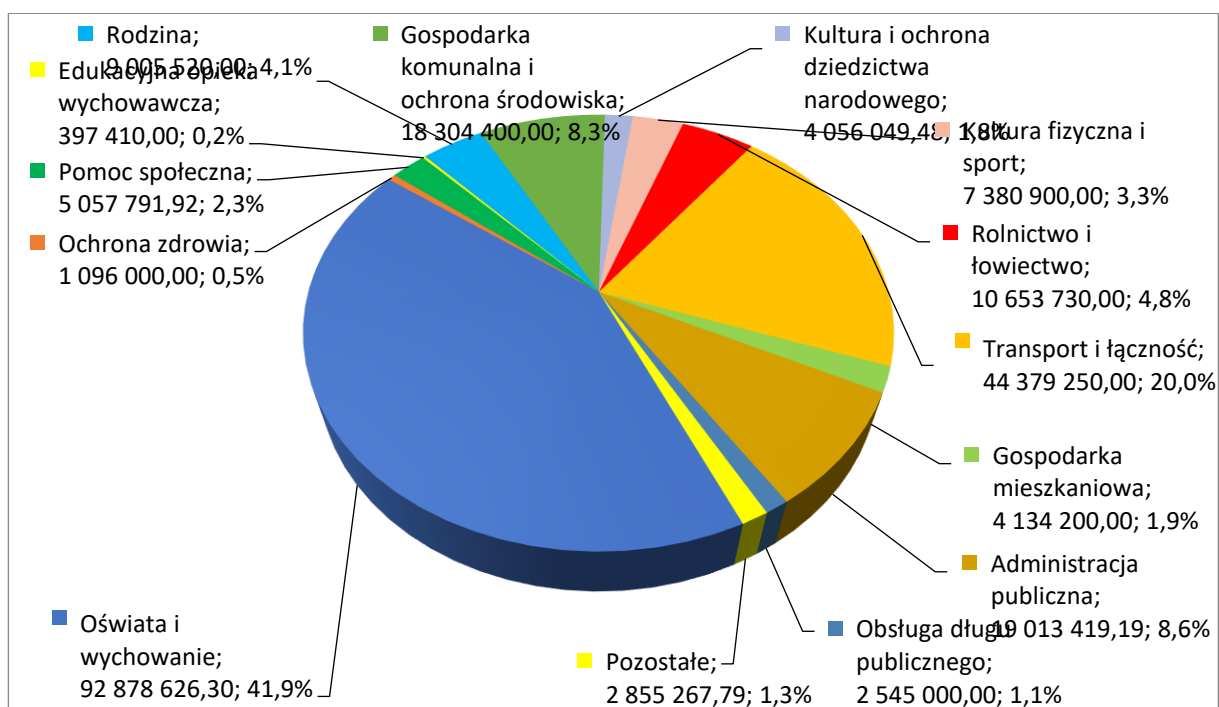
W roku 2024 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg stanu na dzień 30 września br. 8.948.455,12 zł. Na rok 2025 skalkulowane zostały na kwotę 8.103.076,00 zł, tj. mniej o 9,4% niż w roku bieżącym. Stanowią 3,7% wydatków budżetu. W tej grupie wydatków są ujęte wydatki na cały katalog świadczeń rodzinnych, świadczeń z pomocy społecznej tj. zasiłki stałe, okresowe, celowe, pomoc w naturze, pomoc w zakresie dożywiania, a także dodatki mieszkaniowe wypłacane przez GOPS, dodatki wiejskie i dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, świadczenia z funduszu zdrowotnego - wypłacane nauczycielom, stypendia o charakterze socjalnym wypłacane uczniom szkół. Ponadto ekwiwalenty za odzież ochronną wypłacane pracownikom wszystkich jednostek budżetowych.

Świadczenia z pomocy społecznej (w tym dział 855 Rodzina) są finansowane w dużej mierze z dotacji celowej z budżetu państwa, w roku 2025 z przekazanej przez wojewodę informacji wynika, że planowane dotacje wyniosą 5.465.017,00 zł. Wielkości przyznawanych kwot będzie się zmieniać w ciągu roku budżetowego w zależności od zapotrzebowania składanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielesku.

Wydatki budżetu gminy OSIELSKO na rok 2025 według działów

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

- Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza - 42,1%,
- Transport i łączność - 20%,
- Administracja publiczna - 8,6%,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 8,3%,
- Rolnictwo i łowiectwo - 4,8%,
- Pomoc społeczna i Rodzina – 6,4%,
- Kultura fizyczna i sport – 3,3%.



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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 10.653.730,00 zł – 4,8% wydatków budżetu ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – 391.800,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 10.261.930,00 zł.

Rozdział 01030 - Izby rolnicze - 8.000,00 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 - 6.204.930,00 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej wynoszą 6.204.930,00 zł i są to wydatki majątkowe.

Są to przede wszystkim wydatki na budowę sieci wodociągowej w gminie. Wydatki pokrywają również koszty rekonstrukcji i modernizacji istniejących już urządzeń i budowli. Ponadto w związku ze zwiększonym zapotrzebowaniem na wodę Gmina przystąpiła w roku 2024 do

budowy kolejnej studni - SUW Jagodowo, w 2025 roku zakłada się kontynuację pracy inwestycji.

Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. GZK otrzyma dotację celową na realizację inwestycji w kwocie 5.834.000,00 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 370.930,00 zł.

Rozdział 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi – 2.357.500,00 zł, w tym

- wydatki bieżące – 25.000,00 zł
- wydatki majątkowe – 2.332.500,00 zł,

Są to przede wszystkim 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 1.720.000,00 zł. Dotacja przekazywana będzie do GZK po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na usługi w zakresie zmian dotyczących opracowania dokumentacji Aglomeracji Osielsko i Dobrcz oraz wydatki majątkowe na wykonanie dokumentacji projektowych, opłat związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w zakresie sieci kanalizacyjnych łącznie w kwocie 637.500,00 zł.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność - 2.083.300,00 zł

- wydatki bieżące – 358.800,00 zł,
- wydatki majątkowe – 1.724.500,00 zł.

Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i usuwanie awarii tych urządzeń - 318.800,00 zł, w tym 160.000,00 zł na zakup usług remontowych, m.in. w celu poprawienia oddziaływania i spływu wód z terenów urbanizujących się, prace naprawcze zlewni rowu R-1w Żołędowie.

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.

Ponadto zaplanowano środki w kwocie 40.000,00 zł na coroczny przegląd hydrantów ustawionych na sieciach wodociągowych.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 1.724.500,00 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 - III etap”.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 44.379.250,00 zł - 20% wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące – 10.300.200,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 34.079.050,00 zł.

Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy – 8.632.000,00 zł, w tym;

- wydatki bieżące – 5.045.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 3.587.000,00 zł.

Jednym z zadań własnych gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. Rada Gminy Osielsko w dniu 26 lutego 2014 r. podjęła

uchwałą Nr II/14/2014 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. W ślad za uchwałą podpisano w roku 2014 porozumienie z Miastem, gdzie gmina powierzyła Bydgoszczy realizację zadania w zakresie organizacji i zarządzania gminnymi przewozami pasażerskimi o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych łączących Bydgoszcz z niektórymi miejscowościami Gminy Osielsko. W następnych latach podpisywane były kolejne aneksy do porozumienia, w których efekcie na dzień 31 października 2024 r. mieszkańców naszej gminy obsługiwały 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 na rok 2025 oraz mając na uwadze wnioski mieszkańców w sprawie zwiększenia intensywności kursów i wydłużenie obsługiwanych tras zaplanowano dotację dla Miasta Bydgoszczy na dofinansowanie usług przewozowych świadczonych na rzecz mieszkańców gminy w kwocie – 5.000.000,00 zł, w tym koszty związane z wprowadzeniem ulgowych biletów uczniowskich i biletów malucha. Pozostałe koszty bieżące na komunikację lokalną wynoszą 45.000,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 3.587.000,00 zł, w tym budowa punktu przesiadkowego. Zadanie otrzyma dofinansowanie ze środków z UE w ramach rekomendacji ZIT BydOF.

Rozdział 60011 - Drogi publiczne krajowe - 92.000,00 zł

Są to wydatki bieżące zaplanowane na utrzymanie dróg dojazdowych położonych wzdłuż drogi krajowej S5 na terenie gminy Osielsko. Środki zaplanowano w związku z podjętą w dniu 29 października 2024 r. uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr VIII/65/2024 w sprawie wyrażenia woli przejęcia na własność przez Gminę Osielsko od Skarbu Państwa – Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad nieruchomości stanowiących drogi dojazdowe do drogi ekspresowej S5, położone na terenie Gminy Osielsko. Obsługę zadania gmina zleci Gminnemu Zakładowi Komunalnemu w Żołędowie – zarządcy dróg gminnych.

Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie - 6.500.000,00 zł

W rozdziale zaplanowano dotację celową na pomoc finansową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 6.500.000,00 zł. Na podstawie uzgodnień z samorządem Województwa Kujawsko - Pomorskiego Gmina Osielsko na rok 2025 zabezpieczyła środki na dotację celową w ramach pomocy finansowej na zadanie pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 244 Kamieniec - Strzelce Dolne, m. Żołędowo, ul. Jastrzębia” - kontynuacja zadania.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe - 80.000,00 zł

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 – 29.013.750,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 5.021.700,00 zł,
- wydatki majątkowe – 23.992.050,00 zł.

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

- a) kwotę 4.290.900,00 zł, tj. więcej o 6,7 % do przewidywanego wykonania wydatków w roku 2024 (wg stanu na dzień 30.09.2024 r. - 4.020.000,00 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 680.800,00 zł, tj. mniej o 26,8 % od przewidywanego wykonania wydatków planowanych w roku 2024 na remonty dróg (wg. stanu na dzień 30.09.2024 - 930.000,00 zł). W roku 2025 planuje się m.in.:
 - punktowe remonty chodników na terenie gminy,
 - poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy poprzez wprowadzenie elementów BRD,
 - wykonanie remontów nawierzchni asfaltowych,
 - remonty przepustów na drogach.

Ponadto GZK otrzyma dotację celową na zadania inwestycyjne na obsługę dróg gminnych w kwocie 200.000,00 zł.

Wydatki na drogi na zadania realizowane przez urząd ogółem wyniosą 23.842.050,00 zł, w tym: wydatki bieżące – zakup usług – 50.000,00 zł, wydatki inwestycyjne - 23.792.050,00 zł. Są to środki 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. 2024 poz. 131 ze zm.) tzw. „Spec ustawy drogowej”.

Rozdział 60020 - Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 61.500,00 zł.

Bieżącym utrzymaniem infrastruktury przystankowej zajmuje się Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie, planowane wydatki wynoszą 61.500,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 4.134.200,00 zł – 1,9% wydatków budżetu.

- wydatki bieżące - 3.184.200,00 zł,
- wydatki majątkowe - 950.000,00 zł.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 3.514.600,00 zł:

- wydatki bieżące - 2.714.600,00 zł
- wydatki majątkowe - 800.000,00 zł,

1) Gospodarka gruntami – 3.018.600,00 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, dla osób fizycznych i prawnych wynoszą 1.888.000,00 zł, zakłada się zwyczajki w stosunku do planowanych wydatków w roku 2024 (1.782.850,00 zł). Planowana corocznie kwota wydatków na odszkodowania stanowi znaczną pozycję w budżecie gminy Osielesko. 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 - 330.600,00 zł. Na wykupy gruntów przeznaczono 800.000,00 zł.

2) Gospodarka nieruchomościami zabudowanymi - 496.000,00 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 Żołędowie oraz budynku przy ul. Szosa Gdańska 57 w Osielsku wraz z przylegającą do nich infrastrukturą i terenami zielonymi oraz publicznej toalety na osiedlu handlowym, w szczególności:

- a) remonty obiektów komunalnych; dokumentacje projektowe, drobne naprawy, usuwanie awarii oraz konserwacje budynków komunalnych wynikające z przeglądów technicznych - 30.000,00 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 - 250.000,00 zł), usługi kominiarskie, przeglądy okresowe, wywóz nieczystości stałych i ścieków, obsługa publicznej toalety (§4300 - 200.000,00 zł), oraz różne opłaty i składki (§4430 - 6.000,00 zł),
- c) utrzymanie zieleni przy obiektach (§4210 - 10.000,00 zł).

Rozdział 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy - 619.600,00 zł

- wydatki bieżące - 469.600,00 zł,
- wydatki majątkowe - 150.000,00 zł.

Planowane wydatki bieżące wynoszą 469.600,00 zł i obejmują utrzymanie, koszty bieżącej eksploatacji i remonty gminnych budynków mieszkalnych. W roku 2025 przewiduje się wykonanie tych wydatków na podobnym poziomie w stosunku do roku 2024. W ramach bieżącego utrzymania zaplanowano środki na sprzątanie części wspólnych budynków.

Ponadto w planie wydatków ujęto wpłaty dla wspólnoty za 9 lokali mieszkalnych położonych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 3, które zostały zakupione przez gminę od WAM w latach 2012/2013 oraz wydatki z tyt. wypłaty odszkodowań za brak dostarczenia lokalu socjalnego (naliczane za każdy miesiąc użytkowania) za 1 lokal w Bożenkowie ogółem w wysokości 95.000,00 zł.

Wydatki na usługi remontowe w budynkach mieszkalnych wyniosą 100.000,00 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 2025 zaplanowano środki na dokumentacje projektowe remontów, remonty instalacji elektrycznej i sanitarnej zasobu mieszkaniowego, wymiany drzwi wejściowych do wybranych lokali, 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 505.500,00 zł – 0,2% wydatków budżetu.

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego - 504.000,00 zł

W roku 2025 realizowane będą rozliczenia za miejscowe plany realizowane na podstawie umów z lat ubiegłych.

Planuje się zapłatę za plany realizowane, a niezakończone w 2024 roku, tj.

- końcowe rozliczenie projektów mpzp obszaru Gminy Osielsko położonego wzdłuż drogi Bydgoszcz - Gdańsk cz. II,
 - miejscowy plan zagospodarowania 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 różnych etapach zaawansowania,
 - zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Niemcz III,
 - opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Bożenkowo II,
 - projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osielska - Osielsko IV,
 - sporządzenie planu ogólnego Gminy Osielsko,
- oraz nowe plany procedowane w roku 2024;
- projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych w Niwach – „Niwy II” na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr II/11/2024 z dnia 22 lutego 2024r.
 - projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych w Niwach – „Niwy III” na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr II/12/2024 z dnia 22 lutego 2024 r.

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, ogłoszenia prasowe.

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 102.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 75.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 27.000,00 zł.

Rozdział 72095 - Pozostała działalność -102.000,00 zł

Zaplanowano środki na kontynuację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Projekt realizowany w ramach środków Funduszy Europejskich na rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC). Kwota dofinansowania ogółem 381.892,98 zł, wkład własny 168.107,02 zł. Wydatki do zrealizowania w roku 2025 – 102.000,00 zł, w tym wydatki bieżące obejmują wykonanie diagnozy bezpieczeństwa - koszt 2 audytów przed i po wdrożeniu projektu oraz przegląd istniejącej dokumentacji SZBI, szkolenia pracowników jednostki z cyberbezpieczeństwa. Wydatki majątkowe - 27.000,00 zł, zakup systemu/urządzenia do zbierania i analizowania i raportowania logów wraz za opieką serwisową i wdrożeniem.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 19.013.419,19 zł, co stanowi 8,6% wydatków budżetu, w tym;

- wydatki bieżące - 18.893.419,19 zł,
- wydatki majątkowe - 120.000,00 zł.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie – 849.900,00 zł

W tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie wynosi 239.749,00 zł, a środki własne gminy na zapewnienie realizacji zadań zleconych wynoszą 610.151,00 zł.

Zadania zlecone realizowane będą przez 7 pracowników łącznie na 5,45 etatu. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 779.500,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 70.400,00 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, sprzątania pomieszczeń. Budżet państwa w sposób niewystarczający zabezpiecza niezbędne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu w roku 2025 dołoży kwotę 610.151,00 zł, tj. pokryje 71,8% ogólnych wydatków na ten cel, o których mowa wyżej.

Rozdział 75014 - Egzekucja administracyjna należności pieniężnych - 29.000,00 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 – 114.504,00 zł

Pomoc finansowa dla powiatu bydgoskiego w związku z prowadzeniem w Osielsku filii Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Na 2025 r. wydatki w kwocie 114.504,00 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 11,1%.

Rozdział 75022 - Rady gmin - 515.000,00 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.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin - 13.821.000,00 zł

- wydatki bieżące – 13.721.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 100.000,00 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 13.721.000,00 zł o 6,2% więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2024 (wg stanu na dzień 30.09 - plan wynosił 12.915.695,00 zł) wydatków ogółem. Według stanu na dzień 30 września 2024 r. w Urzędzie Gminy zatrudnionych jest 84 osób (na 81,55 etatu²⁴) - w tym 68 osób na stanowiskach urzędniczych i 16 osób na stanowiskach pomocniczych i obsługi. Z tego, w roku 2025 koszty utrzymania 7 osób (5,45 etatu) ujmuje się w rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie, koszty 3 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 12.073.500,00 zł i będą większe o ogółem o 9,3 % od przewidywanego wykonania w roku 2024 - w kwocie 11.042.000,00 zł. Zaplanowano między innymi środki na wypłatę nagród jubileuszowych dla 6 pracowników, 4

²⁴ W tym 3 osoby na zastępstwa za osoby długotrwale nieobecne z powodu macierzyństwa

odpraw emerytalnych, na zatrudnienie pomocy administracyjnych w wymiarze 4 etatów oraz ¼ etatu radcy prawnego, wynagrodzenia dla osób wykonujących pracę w oparciu o umowę zlecenie i o dzieło. Jednocześnie przewiduje się wg potrzeb okresowe zatrudnienie osób zarejestrowanych w Urzędzie Pracy. Zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U z 2024, poz. 475.) 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 ze środków gminy - 12.000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące (bez remontów) w Urzędzie Gminy wyniosą 1.607.500,00 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 biurowych (wyłącznie uzupełnienie braków na stanowiskach, wymiana uszkodzonych sprzętów), sprzętu komputerowego (ok. 8 komputerów ogółem za kwotę – 46.000,00 zł) i licencji o wartości poniżej 10.000,00 zł, kolektor do odczytywania kodów kreskowych, 1 drukarka mono, sejf do dysków zewnętrznych, niszczarki – 3 szt., rzutnik na potrzeby urzędu część A, aparaty telefoniczne. Pozostałe wydatki na zakup usług obejmują: najem kopertownicy, najem drukarek, wynajem firmy zewnętrznej sprzątającej w budynku B. Na remonty w Urzędzie przeznaczono kwotę 40.000,00 zł; awarie, bieżące naprawy i konserwacje wynikające m.in. z przeglądów technicznych budynku.

Zakupy inwestycyjne – 100.000,00 zł, w tym oprogramowanie do prowadzenia ewidencji dróg gminnych.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 160.800,00 zł. W tym:

- wydatki realizowane przez Urząd Gminy - 89.800,00 zł,
- 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 Nordic Walking, Mistrzostwa Polski, Rajd Rowerowy Niemcz, zawody pływackie, biegowe, łucznicze, szachowe, zapasy, Turniej Tańca, udział w wydarzeniach GOK i GOSiR, współpraca z klubami sportowymi oraz innych organizacji poprzez patronat Wójta Gminy Osielesko. Zakup parasoli, podium plastikowe z logo.

Fundusz sołecki - sołectwo Niemcz - 4.800,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.

Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 2.407.140,19 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 1.373.484,00 zł i będą wyższe o 7,8 % od planowanych wydatków w roku 2024. W Zespole do Spraw Oświaty na dzień 30 września zatrudnionych jest 8 osób w wymiarze 7,5 etatu. W 2025 r. zaplanowano dodatkowo 0,63 etatu, w tym uzupełnienie etatu dla stanowiska zamówień publicznych oraz sprzątanie. Ogółem na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń oraz wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 1.185.118,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące jednostki wyniosą 188.366,00 zł, w tym planuje się m.in.: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 21.966,00 zł, na szkolenia pracowników kwotę 15.000,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia kwotę 40.000,00 zł, na zakup usług pozostałych kwotę 87.100,00 zł oraz na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych kwotę 4.500,00 zł.

W planie Zespołu na rok 2025 ujęto środki na prowadzenie projektu z udziałem środków z UE, pn. „Projekty edukacyjne dla szkół podstawowych gminy Osielsko”. Jest to projekt prowadzony w ramach ZIT i pierwotnie realizowany miał być w latach 2024-2025. Ostatecznie realizacja projektu i rozliczenie finansowe w całości nastąpi w roku 2025. Przeznaczone na ten cel środki z dofinansowania w kwocie 1.033.656,19 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. Wkład własny gminy ma charakter niepieniężny wyceniono go na kwotę 114.850,69 zł, obejmuje m.in. nieodpłatne udostępnienie sali dydaktycznych i pomieszczeń przez szkoły.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność - 1.116.075,00 zł

- wydatki bieżące - 1.096.075,00 zł,
- wydatki majątkowe - 20.000,00 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 - 92.000,00 zł,
- wynagrodzenie dla sołtysów za inkaso podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości i wynagrodzenie za dostarczanie decyzji podatkowych - 25.000,00 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-14.000,00 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 9.975,00 zł dla Miasta Bydgoszczy jako instytucji Pośredniczącej,
- pozostałe zakupy i usługi związane z obsługą sołectw - 13.000,00 zł, w tym obsługa sołectw, 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 922.100,00 zł w tym m.in. zakup usług prawnych, usług pocztowych, opłat bankowych, system powiadamiania SMS, wynagrodzenie bezosobowe, nagrody konkursowe, wymiana tablic przed budynkiem urzędu, zakup flag państwowych, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, kary i odszkodowania, podatek od towarów i usług, ubezpieczenie majątku gminy, środki na rzecz seniorów i młodzieży zrzeszonych w radach. Zabezpieczono środki na wykonywanie zadań Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz świadczenia usług w zakresie doradztwa informatycznego.
- Wydatki inwestycyjne - 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie - dokumentacja projektowa budynku kotłowni przy budynku UG przy ul. Szosa Gdańska 55a w Osielsku.

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

Plan - 3.795,00 zł - wydatki bieżące.

Rozdział 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 3.795,00 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 275.000,00 zł, co stanowi 0,1% wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące - 105.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 170.000,00 zł.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – 50.000,00 zł

Wpłata środków finansowych na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu środka trwałego; sprzętu transportowego dla nowopowstałego Posterunku Policji w Niemczu. Wsparcie będzie udzielone celem lepszego zabezpieczenia działań Policji na rzecz mieszkańców gminy Osielsko.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe państwowej Straży Pożarnej – 20.000,00 zł

Wpłata środków finansowych na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego 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 – 20.000,00 zł,

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne – 95.500,00 zł

W celu zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańcom gminy Osielsko zaplanowano środki finansowe dla Ochotniczej Straży Pożarnej Osielsko na finansowanie działalności tej jednostki w kwocie 95.500,00 zł, jednostka została zarejestrowana na terenie gminy Osielsko w dniu 7 maja 2019 r

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. 2024, poz.275 z późn. zm.).

Rozdział 75414 - Obrona cywilna - 9.500,00 zł

Zaplanowano środki finansowe na zlecenie aktualizacji opracowania "Plan ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych dla gminy Osielsko" .

Rozdział 75495 - Pozostała działalność - 100.000,00 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.

Fundusz sołecki - sołectwo Niwy - 45.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 2.545.000,00 zł -1,1% wydatków budżetu.

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego -2.545.000,00 zł

Gmina posiada zadłużenie z tytułu kredytów. W latach od 2022- 2023 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 2024 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 2025 nowych środków w formie kredytu i pożyczki. Planuje się przychody zwiększające dług o kwotę 44.280.000,00 zł, w tym kredyt na poziomie 34.280.000,00 zł oraz pożyczkę z BGK w kwocie 10.000.000,00 zł na tzw. zielone inwestycje oprocentowaną na poziomie 0%. Planowane wydatki związane z obsługą długu gminy istniejącego i planowanego do zaciągnięcia w roku 2025 wynoszą 2.545.000,00 zł i są większe o 9 % w stosunku do roku 2024, wynika to z rosnącej kwoty długu. Oprocentowanie kredytu uzależnione jest od wielkości wskaźnika WIBOR, założono że wielkość tego wskaźnika w roku 2025 utrzyma się na niewiele podwyższonym poziomie.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 1.968.972,79 zł - 0,9% wydatków ogółem.

- wydatki bieżące – 868.972,79 zł,
- wydatki majątkowe -1.100.000,00 zł.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 1.968.972,79 zł. Stanowią je rezerwy:

- rezerwa ogólna budżetu – 498.972,79 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 kryzysowym²⁵ - 370.000,00 zł,

- rezerwa celowa na inicjatywy lokalne o charakterze inwestycyjnym - 600.000,00 zł,
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 500.000,00 zł.

Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę *ogólną*, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu. Suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Rezerwa ogólna w projekcie budżetu gminy Osielsko na rok 2025 stanowi 0,22% wydatków budżetu. Suma rezerw celowych wynosi 1.470.000,00 zł i stanowi 0,66% wydatków budżetu.

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 2025 wyniosą 95.683.176,49 zł. Z tego:

- w dziale 750 Administracja publiczna - 2.407.140,19 zł,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie - 92.878.626,30 zł,
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 397.410,00 zł.

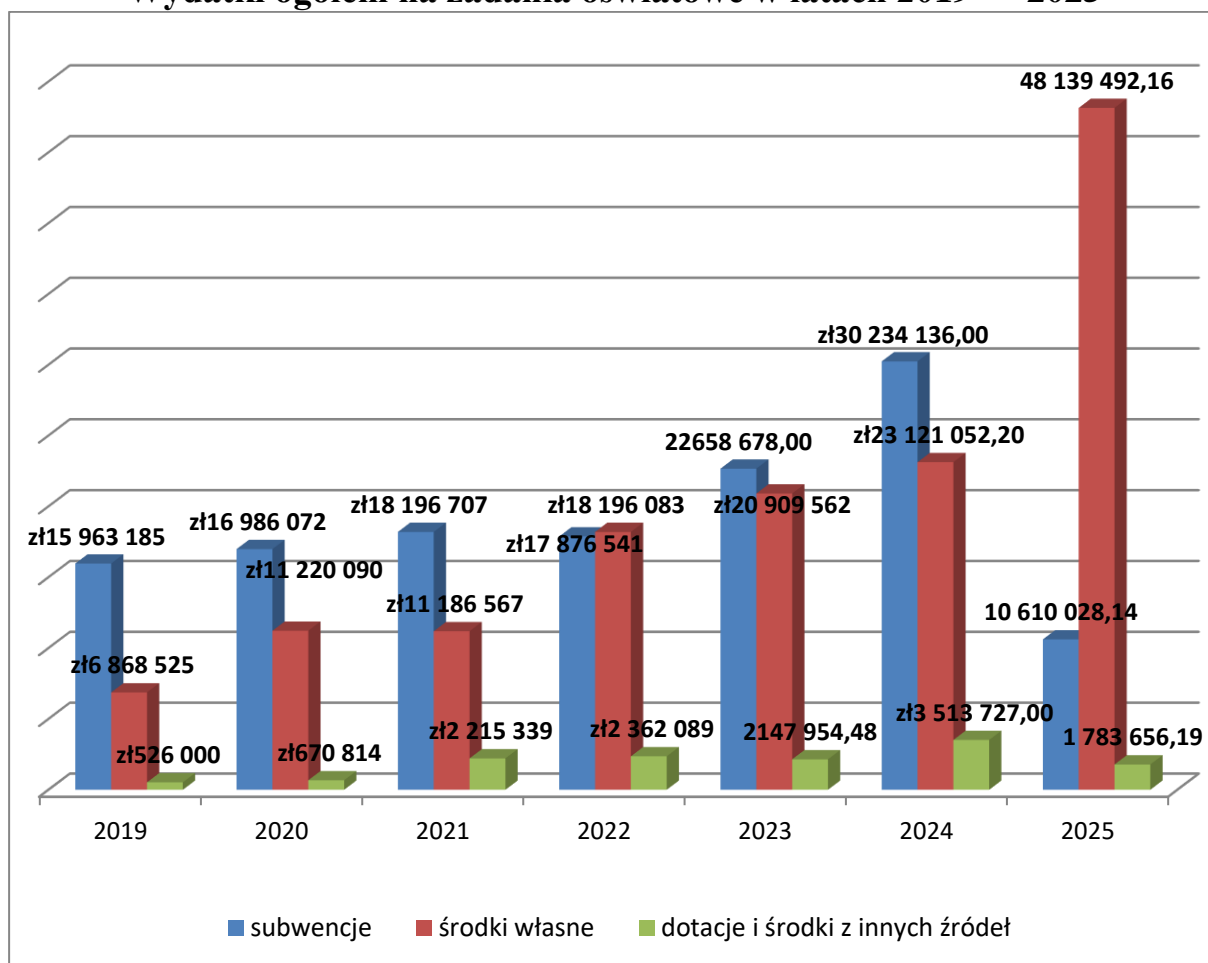
Stanowi to 43,1% planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

Łącznie w tych działach planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 60.533.176,49 zł i wydatki inwestycyjne – 35.150.000,00 zł. W roku 2025 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 37.204.734,00 zł (w tym FPU 347.151,22 zł), w dziale 854 – 27.890,00 zł, w dziale 750 w rozdziale 75085 – 1.185.118,00 zł, co razem stanowi kwotę 38.417.742,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 63,5 % wydatków bieżących w tych działach. Planowane na rok 2025 wydatki bieżące zwiększyły się 6,1% w stosunku do przewidywanego wykonania z roku 2024 (plan wg stanu na 30 września 2024 r. wynosiły 56.868.915,20 zł).

Prognozowana kwota oświatowej subwencji ogólnej wynosi 10.610.028,14 zł, co stanowi 17,5% wydatków bieżących, wpłaty otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego wynoszą - 750.000,00 zł - finansują 1,2% wydatków, środki unijne - 1.033.656,19 zł - finansują 1,7% wydatków, środki własne gminy wynoszą 24.974.428,67 zł i finansują 41,3% wydatków bieżących.

²⁵ Dz. U. z 2023 r. poz. 122 ze zm.

Wydatki ogółem na zadania oświatowe w latach 2019²⁶ - 2025



W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

1) publiczne:

- a) 14 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z 11 oddziałami szkoły podstawowej i 3 oddziałami przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
- b) 28 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu z 25 oddziałami szkoły podstawowej i 3 oddziałami przedszkolnym, świetlicą, stołówką i własną kuchnią,
- c) 14 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie z 14 oddziałami szkoły podstawowej, świetlicą, stołówką i własną kuchnią,
- d) 42 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku z 38 oddziałami szkoły podstawowej, 4 oddziałami przedszkolnymi, świetlicą, stołówką i własną kuchnią,
- e) 6 oddziałowe Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku ze stołówką.

2) niepubliczne:

- a) Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie,
- b) Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku,
- c) Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu,
- d) Przedszkole Niepubliczne „Humpty Dumpty” w Żołędowie,
- e) Przedszkole „Dziecięcy Świat Montessori” w Niemczu,
- f) Przedszkole „Zameczek II” w Osielsku,
- g) Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Osielsku,
- h) Niepubliczne Przedszkole „Blu” w Osielsku,

²⁶ Rok 2019-2023 - wykonanie, rok 2024 - plan wg. stanu na 30.09.2024 r. Wydatki obejmują dział 801, 854 oraz rozdział 75085. Uwzględniono dane w zakresie wydatków bieżących i majątkowych. Skalkulowane potrzeby oświatowe wyliczone na podstawie nowej ustawy o dochodach jst wynoszą 37.368.113,00 zł, co wystarczyłoby na pokrycie 61,7 % bieżących wydatków w tych działach.

- i) Niepubliczne przedszkole „Super Kids” w Niemczu,
- j) Punkt Przedszkolny „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 2301 uczniów.

- 1) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 273 uczniów (szkoła podstawowa - 202, oddziały przedszkolne - 71),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 599 uczniów (szkoła podstawowa - 525, oddziały przedszkolne - 74),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 959 uczniów (szkoła podstawowa - 875 uczniów, oddziały przedszkolne - 84),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 320 uczniów,
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku - 150 dzieci.

Uczniowie ci uczą się łącznie w 104 oddziałach, w tym 16 oddziałach przedszkolnych i 88 oddziałach szkoły podstawowej.

Stan zatrudnienia nauczycieli w dniu 30 września br. w publicznych szkołach na terenie gminy Osielsko wynosi 227 nauczycieli, co stanowi łącznie 214,25 etatu, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 57 osoby (54,17 etatu),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 37 osób (33,45 etatu),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 85 osoby (82,89 etatu),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 30 osób (26,91 etatu),
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku - 18 osób (16,83 etatów).

Liczba pracowników niebędących nauczycielami w szkołach publicznych wg stanu na dzień 30 września br. wynosi 88 osób, co stanowi łącznie 82,59 etatu, w tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu - 25 osób (23,6 etaty),
- 2) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie - 15 osób (12,69 etatu),
- 3) Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku - 24 osób (23,22 etatu),
- 4) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie - 12 osób (11,58 etatu),
- 5) Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku - 12 osób (11,5 etatów).

We wszystkich placówkach oświatowych prowadzonych przez gminę Osielsko wg stanu na 30 września br. zatrudnionych jest łącznie 315 nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, w tym w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu 82 osób, w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie 52 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 30 osób.

Gmina Osielsko zapewnia bezpłatny transport i opiekę wszystkim uczniom, których droga z domu do szkoły przekracza 3 km w przypadku uczniów pięcioletnich i sześcioletnich z przedszkola i oddziałów przedszkolnych oraz klas I-IV szkół podstawowych oraz 4 km w przypadku uczniów klas V-VIII szkoły podstawowej. Gmina zapewnia również bezpłatny transport i opiekę uczniom, których droga z domu do szkoły jest krótsza niż podane wyżej wartości.

Obsługę transportową dowozu dzieci prowadzi przewoźnik wyłoniony w drodze przetargu. Zadaniem szkół jest natomiast zapewnienie opiekunów na czas dowozu dzieci. Jako cenę usługi przyjęto cenę zakupu biletu miesięcznego dla ucznia. Usługę finansową dowozu uczniów do szkół prowadzi Zespół do Spraw Oświaty.

Gmina Osielsko zapewnia środki na wychowanie przedszkolne dzieci. Planuje się 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 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 2025 r. minimalnego wynagrodzenia za pracę do wysokości 4.666,00 zł brutto,
- 9) wzrostu zatrudnienia w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie o 1 etat pomocy kuchennej w związku ze zwiększeniem obowiązków.

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 nauczycieli²⁷.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 92.878.626,30 zł - 41,9% ogółu wydatków budżetu.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2025:

- wydatki bieżące wynoszą – 57.728.626,30 zł,
- wydatki inwestycyjne – 35.150.000,00 zł.

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe – 64.095.622,30 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 28.945.622,30 zł,
- wydatki majątkowe – 35.150.000,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 28.945.622,30 zł i będą wyższe o 11 % od zaplanowanych w 2024 r. W 2025 r. największą grupę wydatków stanowią będą wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty PPK w kwocie 24.116.942,78 zł (bez Funduszu Pomocy Ukrainie). Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 4.453.607,30 zł (bez Funduszu Pomocy Ukrainie) 4.453.607,30 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, zakup materiałów i energii oraz wydatki na usługi remontowe.

W ramach wydatków na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 454.100,00 zł zaplanowano m.in. zakup środków czystości, artykułów papierniczych, zakup monitorów interaktywnych do sal lekcyjnych, zakup mebli do gabinetów i klas, drukarki.

W ramach wydatków ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 22.300,00 zł zaplanowano dofinansowanie festynu z okazji Dnia Dziecka i Mikołajek w Szkole Podstawowej w Żołędowie na kwotę 3.000,00 zł, zakup urządzeń na plac zabaw przy Szkole Podstawowej

²⁷ Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.

w Osielsku – kwota 10.000,00 zł, zakup wiaty rowerowej przy Szkole Podstawowej w Osielsku na kwotę 9.300,00 zł.

W ramach wydatków na pomoce dydaktyczne i książki w szkołach w kwocie 60.500,00 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 2025 kwotę 259.279,00 zł:

- 1) w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie – 22.500,00 zł, w tym: wykonanie wentylacji zespolonej mechanicznie z rekuperacją dla Sali w podpiwniczeniu oraz na konserwację i naprawy sprzętu,
- 2) w Szkole Podstawowej im. Agaty Mróz w Niemczu – 170.779,00 zł – remont pokrycia dachowego wraz z wymianą rynien na budynku głównym,
- 3) w Szkole Podstawowej im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku – 15.000,00 zł remont łazienki dla chłopców,
- 4) w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Żołędowie – 51.000,00 zł wymiana drzwi wewnętrznych, remont głównego wejścia do szkoły, remont pomieszczenia – przystosowanie do sali lekcyjnej, malowanie i gipsowanie korytarzy szkolnych.

Na zakup usług (§ 4300) zaplanowano 572.559,30 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 w kwocie 25.409,30 zł zaplanowano środki na dofinansowanie festynu i Mikołajek w Szkole Podstawowej w Żołędowie - 5.000,00 zł, wspieranie imprez integracyjnych dla dzieci na Dzień Dziecka oraz zamontowanie wiaty rowerowej w Szkole Podstawowej w Osielsku – 17.409,30 zł oraz dofinansowanie imprez integracyjnych uczniów w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie – 3.000,00 zł.

W ramach wydatków na inwestycje realizowane przez urząd planuje się kwotę 31.150.000,00 zł w tym: budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu, projekt i budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Szkoły Podstawowej w Niemczu, zabezpieczenie wiat rowerowych na terenie Szkoły Podstawowej w Osielsku oraz wykonanie dokumentacji projektowej wymiany instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie.

Środki zostaną wydatkowane zgodnie z opisem do załącznika nr 3.

W ramach wydatków z Funduszu Pomocy Ukrainy zaplanowano środki w kwocie 372.151,22 zł (paragrafy 4740, 4750, 4850), pokrywające wynagrodzenia nauczycieli oraz administracji i obsługi wraz z pochodnymi w Szkołach Podstawowych w Osielsku i Niemczu oraz pozostałe wydatki bieżące (paragrafy 4370) na kwotę 2.921,00 zł, w tym remont pokrycia dachowego wraz z wymianą rynien na budynku głównym Szkoły Podstawowej w Niemczu. Finansowanie wydatków nastąpi przychodami, tj. niewykorzystanymi środkami z lat ubiegłych, pozostającymi na rachunku budżetu gminy dedykowanemu Funduszowi Pomocy Ukrainie. Opis zgodnie z załącznikiem Nr 15 do projektu uchwały.

Fundusze sołeckie

W ramach funduszy sołeckich zaplanowano wydatki w wysokości 47.709,30 zł, w tym sołectwo Żołędowo – 8.000,00 zł, sołectwo Osielsko – 36.709,30 zł. sołectwo Maksymilianowo 3.000,00 zł. Środki zostaną wydatkowane zgodnie z opisem do załącznika nr 12.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 3.438.119,00 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i Osielsku wyniosą 3.438.119,00 zł i będą o 2,1 % wyższe niż

w roku bieżącym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano wraz z PPK na kwotę 2.945.951,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 492.168,00 zł, w tym wydatki na zakup energii w kwocie 83.000,00 zł. Na zakup pomocy dydaktycznych przewidziano kwotę 16.600,00 zł. W 2025 r. nie zaplanowano żadnych środków na zakup usług remontowych, gdyż wszystkie niezbędne remonty wykonane zostały w poprzednich latach.

Rozdział 80104 - Przedszkola – 12.542.226,00 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie placówek publicznych o charakterze przedszkolnym na terenie gminy, w tym rozdziale wyniosą 12.542.226,00 zł., w tym;

- 1) wydatki bieżące Publicznego Przedszkola nr 1 w Osielsku będą wynosiły 3.142.226,00 zł i są wyższe o 3,8 % niż w roku 2024. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano wraz z PPK na kwotę 2.651.667,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 490.559,00 zł, w tym m.in. na zakup materiałów i wyposażenia planuje się 70.000,00 zł oraz na zakup pomocy dydaktycznych 17.500,00 zł, zakup energii – 103.600,00 zł. W 2025 r. nie zaplanowano żadnych wydatków związanych z zakupem usług remontowych. W ramach środków z Funduszu Sołeckiego w kwocie 15.000,00 zł zaplanowano zakup urządzeń na plac zabaw;
- 2) 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 2025 wyceniono zakup usług wychowania przedszkolnego na kwotę 1.300.000,00 zł;
- 3) wydatki na przedszkola niepubliczne zaplanowano w kwocie 8.100.000,00 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 2025 r. wynosić będzie 8.100.000,00 zł. W 2024 r. miesięczna dotacja dla przedszkoli niepublicznych na 1 ucznia wg stanu na 30 września 2024 wynosi 1.350,41 zł a łącznie na ten dzień wychowaniem przedszkolnym objętych było 489 dzieci. Od 31 października br. – stawka wynosi 1.348,45 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 - 25.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na zakup usług wychowania przedszkolnego w innych formach tj. punktach przedszkolnych w wysokości 25.000,00 zł.

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne – 1.382.183,00 zł

W rozdziale zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach podstawowych w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 1.382.183,00 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 1.213.322,00 zł, natomiast pozostałe wydatki w kwocie 168.861,00 zł, z czego zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24.900,00 zł oraz zakup pomocy dydaktycznych i książek - c 7.100,00 zł. W 2025 r. nie zaplanowano żadnych środków na zakup usług remontowych, gdyż wszystkie niezbędne remonty wykonane zostały w poprzednich latach.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół – 493.161,00 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 114.735,00 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2025 zaplanowano 370.000,00 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 8.426,00 zł.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 177.632,00 zł

Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 177.632,00 zł, co stanowi 0,7% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wydatki przeznaczone na dofinansowanie doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli są wyższe w porównaniu z rokiem 2024 o 22,0 % ze względu na wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

Planowane koszty wydatków w poszczególnych szkołach kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa im. Agaty Mróz w Niemczu: 45.436,00 zł,
- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie: 26.197,00 zł,
- Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Osielsku: 70.402,00 zł,
- Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Żołędowie: 24.500,00 zł,
- Publiczne Przedszkole nr 1 w Osielsku: 11.097,00 zł.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne – 4.799.000,00 zł

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

Wydatki w rozdziale 80148 stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano w kwocie 4.799.000,00 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 1.928.036,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.870.964,00 zł, z tego zakup artykułów żywnościowych 2.520.990,00 zł przy stawce 5,50 zł za posiłek we wszystkich szkołach podstawowych, 17,50 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, 14,50 zł w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie oraz 14,00 zł w Niemczu. Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek wynoszą 349.974,00 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, naprawa ścian w kuchni szkolnej w Szkole Podstawowej w Żołędowie na kwotę 5.000,00 zł, w Szkole Podstawowej w Osielsku wraz z konserwacją i naprawą instalacji i sprzętu na kwotę 37.000,00 zł.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - 1.687.057,00 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 1.687.057,00 zł, z czego kwota 265.554,00 zł przeznacza się na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, a 71.503,00 zł na pozostałe wydatki bieżące, w tym na odpis na fundusz świadczeń socjalnych.

Zaplanowano dotację w kwocie 1.350.000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli realizujących zadania wymienione jak wyżej. Na terenie gminy prowadzona jest działalność tego typu w dwóch przedszkolach. Wg. stanu na 30.09.2024 r. do przedszkola uczęszczało 14 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 – 3.431.339,00 zł

Wydatki na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego, o którym mowa w art. 127 ust. 1 ustawy - Prawo oświatowe wyniosą w 2025 r. 3.431.339,00 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z PPK wyniosą 2.896.488,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano 534.851,00 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 282.951,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność 807.287,00 zł

Zgodnie z art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U.2024, poz. 986), 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 2025 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 699.887,00 zł, na co składają się wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń. W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 107.400,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan 397.410,00 zł - 0.2% ogółu wydatków budżetu. Zaplanowana kwota stanowi wydatki bieżące.

Rozdział 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 110.000,00 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 (Dz.U.2024, poz.737). Zaplanowano dotację w kwocie 110.000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli realizujących zadania wymienione jak wyżej. Na terenie gminy prowadzona jest działalność tego typu w jednym z przedszkoli. Wg. stanu na 30.09.2024 r. do przedszkola uczęszczało 13 dzieci.

Rozdział 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 163.610,00 zł

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 2025 r. zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego w Poroninie przez Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Maksymilianowie dla grupy 44 uczniów z terenu gminy z odpłatnością w wysokości 1.980,00 zł. Szkoła Podstawowa w Żółdowie planuje półkolonie zimowe dla grupy 45 dzieci z odpłatnością po 280,00 zł oraz półkolonie letnie ze zwiedzaniem dla grupy 60 dzieci z odpłatnością w wysokości 600,00 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy wraz z PPK planuje się przeznaczyć kwotę 27.890,00 zł w celu zatrudnienia kierowników i opiekunów kolonii i obozów. Na pozostałe wydatki przeznacza się łącznie 135.720,00 zł, w tym m. in. zł na zakup materiałów i wyposażenia, 5.480,00 zł na zakup żywności 15.410,00 zł oraz 113.830,00 zł na zakup pozostałych usług.

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.2024, poz.750) 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 Osielsko. 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 - 4.900,00 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 – 118.900,00 zł

Na stypendia o charakterze motywacyjnym, wypłacane na podstawie art. 90g ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U.2024, poz. 750), zaplanowano kwotę 118.900,00 zł. Środki te przeznaczone są we wszystkich szkołach podstawowych na udzielanie uczniom stypendium za bardzo dobre wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 1.096.000,00 zł – 0,5% wydatków budżetu. Zaplanowana kwota stanowi wydatki bieżące.

Rozdział 85121 - Lecznictwo ambulatoryjne – 400.000,00 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 400.000,00 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.

Rozdział 85149 - Programy polityki zdrowotnej - 4.000,00 zł

Środki w rozdziale przeznaczone zostaną na dofinansowanie programów zdrowotnych, m.in. na kontynuację programu pn. „Zapobieganie upadkom seniorów” realizowanego przy współdziałaniu Województwa Kujawsko - Pomorskiego. Zadanie 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 2025 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 - 590.000,00 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 2025 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.

W ramach rozdziału zaplanowano także łączną kwotę 130.850,00 zł na dotacje celowe z budżetu.

Kwotę 130.000,00 zł zaplanowano na realizację zadania publicznego polegającego na przeciwdziałaniu uzależnieniom i patologiom społecznym.

Kwotę 850,00 zł zaplanowano na dotację dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego w celu wspólnej realizacji i wspólnego uczestnictwa w finansowaniu zadania o nazwie - Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.

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

Rozdział 85195 Pozostała działalność - 2. 000,00 zł

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

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan - 4.892.091,92 zł stanowi 2,2% 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 Osielesko” realizowanego przez UG jako partnera projektu i GOPS. Suma wydatków tych trzech działów to kwota 13.967.911,92 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,

²⁸ Dz. U. 2024 poz. 1283

- 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 - 660.000,00 zł

Przewidywane wykonanie wydatków w tym rozdziale w 2024 r. wyniesie około 554.000,00 zł, przyjmując, że pod koniec roku 2024 r. stan osób przebywających w domach pomocy wyniesie 10. 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 2024 r. za miesiąc wrzesień 2024 r. wynosi około 4.700,00 zł. Zakładając, że w 2025 roku liczba osób w domach pomocy społecznej zwiększy się o 1 osobę a średni miesięczny koszt utrzymania wyniesie około 5.000,00 zł na osobę, wydatki w rozdziale 85202 kształtować się będą na poziomie 660.000,00 zł.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia - 60.000,00 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 1.01.2025 r. skalkulowano w kwocie 4.775,43 zł, zgodnie z zapowiadaną ponad 20% zwyżką za świadczone usługi. W roku 2024 r. (wg stanu na 30.09.2024 r.) pomocą objęte było jedno dziecko. Zakłada się, że w roku 2025 liczba dzieci objętych opieką nie wzrośnie.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Planowane wydatki - 17.800,00 zł.

Kwota wydatkowana będzie na realizację ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 424, z późn. zm.). W 2025 roku na realizację tej ustawy zaplanowano kwotę 17.800,00 zł, w tym pokrycie ze środków własnych gminy planuje się na kwotę 11.800,00 zł, a pozostałą część, tj. 6.000,00 zł w ramach dotacji z budżetu państwa. 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.

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 - 25.932,00 zł.

Na opłatę składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłków stałych w 2025 r. planuje się kwotę 24.932,00 zł. Planowane wydatki z tego tytułu w roku 2024 (na dzień 30 września) wynoszą 25.500 zł, liczba osób, za które są obecnie uiszczane składki - 26. Są to wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na

²⁹ Dz. U. 2024 poz. 323

³⁰ Dz. U. 2023 poz. 1993

³¹ Dz. U. 2024 poz. 424

³² Dz. U. 2024 poz. 177

³³ Dz. U. 2023 poz. 1335

dofinansowanie zadań własnych. Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego planowane wydatki wyniosą 24.932,00 zł. Niedobory w tym zakresie zostaną skorygowane w trakcie 2025 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 425.785,00 zł.

Na wypłatę zasiłków celowych, okresowych oraz pomoc w naturze przeznaczone zostanie 421.785,00 zł. Są to zadania własne gminy finansowane z dwóch źródeł:

1. Na wypłatę zasiłków okresowych przyznano gminie dotację celową z budżetu państwa w kwocie - 100.785,00 zł. Do końca roku 2024 przewidywane wykonanie ma wynieść 103.400,00 zł. Zasiłki otrzyma 33 osób, liczba świadczeń - 243, średnia kwota zasiłku - 425,51 zł. Przewiduje się, że w roku 2025 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 321.000,00 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 - 180.000,00 zł,
 - paczki świąteczne - 10.000,00 zł.

Obecnie w schronisku przebywają 4 osoby. W roku 2025 planuje się zabezpieczyć środki dla 6 bezdomnych.

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 - 276.000,00 zł.

W roku 2024 przewiduje się wypłatę świadczeń w formie dodatku mieszkaniowego na poziomie 240.000,00 zł. W związku z podwyżkami cen ogrzewania oraz energii elektrycznej w roku 2025 planuje się wydatkować na ten cel kwotę 276.000,00 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 - 313.781,00 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 - 384.000,00 zł. Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Na realizację zadania gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w kwocie 298.781,00 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 stycznia 2025 roku planuje się wzrost maksymalnej kwoty zasiłku stałego z kwoty 1.000,00 zł do 1.229,00 zł.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki - 2.538.694,00 zł.

Na pokrycie części wydatków gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa w wysokości 288.460,00 zł, na realizację zadań zleconych - 3.604,00 zł, środki gminy - 2.246.630,00 zł.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wg stanu na 30 września 2024 r. zatrudnionych jest 17 osób (w wymiarze 16,5 etatów). Na 2025 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 2.154.651,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące GOPS-u wyniosą 359.143,00 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, pieczętarki, 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 - 24.900,00 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 255.393,00 zł.

Finansowanie usług:

- budżet państwa - 72.193,00 zł,
 - środki gminy - 183.200,00 zł.
1. Usługi opiekuńcze. Do września 2024 r. usługami opiekuńczymi objętych było 10 środowisk. Na dzień 30 września br. z tej formy pomocy korzysta 7 osób. W roku 2025 usługami opiekuńczymi planuje się objąć podobną liczbę rodzin. Łączny koszt usług opiekuńczych na 2025 r. planuje się na poziomie 163.200,00 zł.
 2. Specjalistyczne usługi opiekuńcze. W roku 2024 objęto specjalistycznymi usługami opiekuńczymi w formie rehabilitacji ruchowej 6 środowisk. 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 2024 r. poz. 816).

3. Specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone przez terapeutów dla dzieci - zadanie realizowane ze środków budżetu państwa w ramach dotacji celowej - na rok 2025 zaplanowano 72.193,00 zł. W 2025 r. ze specjalistycznych usług świadczonych przez terapeutów skorzysta około 12 dzieci z terenu gminy. Z tej formy pomocy na dzień 30 września 2023 r. korzysta 8 dzieci. Wydatki planowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2024 poz. 1283) oraz na podstawie ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 917).

Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

Wydatki związane są z realizacją rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, wartość programu - 176.000,00 zł, z tego:

- ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę - 98.000,00 zł,
- z budżetu państwa gmina otrzyma dotację na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 77.400,00 zł.

Przewiduje się, że w 2024 r. z pomocy w formie bezpłatnego dożywiania w szkole skorzysta około 35 uczniów zamieszkałych na terenie naszej gminy oraz około 12 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 98.000,00 zł, tj. na poziomie roku 2024. Zasiłki celowe na zakup żywności finansowane są ze środków z budżetu państwa. Przyznana kwota dotacji w 2025 r. z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy wyniesie - 77.400,00 zł. 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 - 175.400,00 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).

W planie finansowym Urzędu Gminy ujęte zostaną wydatki w kwocie - 600,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez podopiecznych GOPS w latach ubiegłych a sfinansowanych ze środków budżetu państwa.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Planowane wydatki - 142.706,92 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. Przedłużenie licencji na oprogramowanie do obsługi świadczeń z pomocy społecznej - Pomost Std firmy Sygnity S.A. - 12.412,00 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.08.00 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: 56.377,20 zł, w tym dofinansowanie z EFS i BP - 44.377,20 zł, udział własny - 12.000,00 zł. W roku 2025 r. planuje się wydatkować kwotę 25.294,92 zł, z tego: środki z EFS i BP - 17.294,92 zł, wkład własny - 8.000,00 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 30 osób.

Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Plan - 165.700,00 zł, stanowi 0,1% ogółu wydatków budżetu.

Rozdział - 85326 - Fundusz Solidarnościowy - 95.400,00 zł

Planowane wydatki - 95.400,00 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 2025 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 92.600,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 2.800,00 zł.

Do 30 września 2024 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku w ramach dwóch programów finansowanych z Funduszu Solidarnościowego: Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością – edycja 2024 oraz Opieka wytchnieniowa – edycja 2024 zatrudnił na umowę zlecenie 33 osoby, które świadczyły usługi na rzecz 40 osób. Głównym celem programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” 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 - 70.300,00 zł

Zgodnie z Umową o partnerstwie na rzecz realizacji projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza i Kujaw Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku planuje realizację projektu unijnego pod nazwą "Dzienny Dom Pomocy w Gminie Osielsko" na lata 2024 – II 2027 wraz z przedsiębiorcą prowadzącym działalność gospodarczą Grzegorzem Grześkiewiczem oraz Fundacją Równik. Projekt unijny współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027, Priorytet: FEKP.08.00, Działanie: FEKP.08.24. Celem projektu jest zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych dla 70 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu w ramach Dziennego Domu Pomocy w Maksymilianowie przy ul. Kościelnej 2 w ramach 25 miejsc. Łączna wartość projektu w części przypadającej na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku wynosi: 187 020,29 zł, w tym dofinansowanie z EFS i BP – 187 020,29 zł, wkład własny gminy – 0 zł. Przewidywane wykonanie w ramach budżetu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osielsku w roku 2024 r. – 34 000 zł (w całości dofinansowane ze środków EFS). W roku 2025 r. planuje się wydatkować kwotę 70 000 zł (w całości dofinansowane ze środków EFS),

wkład własny – 0 zł. W roku 2026 planuje się wydatkować kwotę 69 000 zł (w całości dofinansowane ze środków EFS), w roku 2027 planuje się wydatkować kwotę 14 020,29 zł (w całości dofinansowane ze środków EFS). W ramach budżetu GOPS w Osielsku finansować będzie wydarzenia artystyczne, kulturalne, eventy, zakup środków i materiałów higienicznych i pielęgnacyjnych oraz środków czystości, a także koszty eksploatacji pomieszczeń. W roku 2025 na zakupy planuje się wydatkować kwotę 18 000 zł, natomiast na usługi w postaci realizacji wydarzeń artystycznych i eventów oraz pokrycie kosztów eksploatacji pomieszczeń - 52 000 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 9.005.520,00 zł - 4,1% 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 5.512.852,00 zł i będą realizowane przez GOPS w kwocie 5.497.852,00 zł i Urząd Gminy w kwocie - kwocie 15.000,00 zł. Finansowanie wydatków realizowanych przez GOPS:

- z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie - 5.292.990,00 zł,
- ze środków własnych gminy w kwocie - 219.862,00 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń i składek w kwocie 5.137.652,00 zł oraz na obsługę tych świadczeń - 155.338,00 zł. Gmina dokłada do obsługi świadczeń rodzinnych kwotę 204.862,00 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 - 4.643.652,00 zł, zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości 360.200,00 zł oraz składki emerytalno - rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych - 494.000,00 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 - 293.800,00 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 - 66.400,00 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 - 218.200,00 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 dwóch asystentów rodziny w wymiarze 1,5 etatu. Zadaniem asystentów 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 asystentów rodziny.

W roku 2024 na zadanie planuje się w kwotę 218.200,00 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 197.800,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 20.400,00 zł.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Planowane wydatki - 222.000,00 zł

Planuje się, że na realizację zadań zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w 2025 r. wydatkowana zostanie kwota 222.000,00 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 dziewięcioro dzieci, z tego wydatki na opiekę i wychowanie trojga dzieci, w 2024 r. wyniosą 50%, dwoje dzieci 30%, a czworo dzieci 10% 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 2025 zaplanowano środki na utrzymanie dodatkowo dwójki dzieci.

Rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Planowane wydatki - 266.000,00 zł

Wydatki na opłatę pobytu dzieci z terenu gminy w placówce opiekuńczo-wychowawczej roku 2025 planuje się na poziomie 266.000,00 zł. Na dzień 30 września br. siedmioro dzieci z terenu gminy przebywa w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. 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 - 91.918,00 zł

Planowane wydatki ogółem wynoszą 91.918,00 zł i będą realizowane przez GOPS w kwocie 91.118,00 zł i Urząd Gminy w kwocie - kwocie 800,00 zł.

Na opłatę składek zdrowotnych w 2025 r. za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 91.118,00 zł, tj. do wysokości planowanej dotacji z budżetu państwa na rok 2025. Przewidywane wykonanie w 2024 r. - 125.092,00 zł. Liczba osób, za które są uiszczane składki na dzień 30 września br. wynosi 41. 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 – 2.672.000,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2025 r. wynoszą 2.672.000,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące - 672.000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 2.000.000,00 zł.

W rozdziale wydatki bieżące są przeznaczone na dotacje dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3, w tym:

1. na dotacje celowe dla podmiotów z sektora finansów publicznych zaplanowano kwotę 62.000,00 zł. Zakłada się, że wzorem lat ubiegłych zadanie polegające na finansowaniu pobytu dzieci w żłobkach specjalistycznych realizowane będzie przez Miasto Bydgoszcz.
2. na dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki i kluby dziecięce na terenie gminy Osielsko zaplanowano w kwocie 610.000,00 zł. Stawka miesięczna kwoty dotacji 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 „opiekuna dziennego” lub klubu dziecięcego. Na terenie gminy funkcjonują obecnie trzy żłobki, które jak wynika ze złożonych wniosków oferować będą 167 miejsc, oraz jeden podmiot zatrudniający opiekunów dziennych oferujących 15 miejsc.

Wydatki inwestycyjne:

1. W ramach działu będzie 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 2025 roku zabezpieczone zostały środki w budżecie gminy w wysokości 2.000.000,00 zł na utworzenie miejsc opieki.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 18.304.400,00 zł - 8,3% wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące – 12.312.900,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 5.991.500,00 zł

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 377.000,00 zł

Są to wydatki bieżące na zakup usług związanych z systemem kontroli procesu odbioru transportu i zrzutu nieczystości płynnych w kwocie 17.000,00 zł. 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. Planuje się podpisanie kolejnego aneksu na kolejny rok budżetowy. 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.

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzyma dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie 360.000,00 zł, według klasyfikacji dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 2650.

Dotacja przedmiotowa stanowi dopłatę do ceny ścieków odbieranych z terenu gminy Osielsko w stawce jednostkowej 2,25 zł netto do każdego metra sześciennego, w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2025 r.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami – 9.668.600,00 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 2025 roku skalkulowany został na kwotę 9.668.600,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne na budowę drugiego PSZOK-a w Czarnówczynie 400.000,00 zł.

Rada Gminy Osielsko w 24 października 2023 r. podjęła uchwałę o przyjęciu nowych stawek obowiązujących od 1 stycznia 2024 r.. Planuje się, że w rok 2025 stawki zostaną utrzymane na tym samym poziomie. 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 2025 wynosić będzie 8.000.000,00 zł.

Planowany w roku 2025 całkowity koszt funkcjonowania systemu gospodarki odpadami nie równoważy się z dochodami z tytułu opłat, wydatki są wyższe o 1.668.600,00 zł niż dochody. Rada Gminy w dniu 25 czerwca 2024 r. podjęła uchwałę Nr IV/32/2024 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w której wyraziła zgodę na pokrycie części kosztów systemu dochodami własnymi nie pochodzącymi z pobranej opłaty.

Usługę odbioru, transportu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielsko oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie wraz z wyposażeniem nieruchomości w worki do segregacji odpadów w roku 2025 świadczyć będzie firma - PUK CORIMP sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, która została wybrana w postępowaniu przetargowym. Umowę podpisano na dwa lata, tj. na okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2025 r. 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 7.963.600,00 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 jedynym udziałowcem jest Miasto Bydgoszcz. W oparciu o porozumienie Gmina Osielsko zobowiązała się do przekazania w roku 2025 dotacji celowej dla Miasta Bydgoszczy. Planowana kwota – 1.000.000,00 zł.

Obsługa administracyjna systemu jest prowadzona w Urzędzie Gminy. Sprawuje ją 3 pracowników (w wymiarze 2 etatów). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą – 235.400,00 zł. Ponadto środki wydatkowane będą - m.in. na szkolenia

³⁴ Szczegółowy opis na stronie 9

i podróże służbowe pracowników, odpisy na ZFŚS, koszty wysyłki korespondencji, abonamenty za programy komputerowe, zakup materiałów i wyposażenia.

Wydatki inwestycyjne dotyczą realizacji zadania drugiego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w miejscowości Czarnówczyn pn. „Budowa PSZOK w Czarnówczynie - opracowanie dokumentacji projektowej i odszkodowania za przejęte grunty” - 400.000,00 zł. Dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami określone zostały w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej.

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 5.154.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 755.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 4.399.000,00 zł.

Na wydatki bieżące (usługi) związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy zaplanowano łącznie 750.000,00 zł,. W ramach usług pozostałych finansowane będą prace polegające na koszeniu trawników, cięcie żywopłotów, grabienie liści i trawy, pielienie rabat, nasadzenia, prace porządkowe, utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy. Na zakupy zaplanowano 5.000,00 zł, w tym m.in. materiały do oznaczania drzew, drobne wyposażenie, donice na kwiaty. W 2025 planuje się kontynuację prac polegających na utrzymywaniu w okresie wegetacji walorów użytkowych i estetycznych istniejących terenów zielonych, w tym pielęgnacja terenu zieleni wzdłuż ul. Centralnej w Osielsku, skwer z kapliczką przy ul. Zakopiańskiej, Żołędowo zielen przy skrzyżowaniu Sadownicza /Bydgoska, skwer w Niemczu przy ul. Mickiewicza i Mrossa, w Jaruzynie Starowiejska /Prodnia, Maksymilianowo przy kaplicy skrzyżowanie ul. Szkolnej i Głównej Zabiegi pielęgnacyjne na terenach zieleni gminnej, w tym trzy razy w roku (wg zaleceń wojewódzkiego konserwatora zabytków) na terenie cmentarzy ewangelickich, koszenie trawy i chwastów na terenach wszystkich działek gminnych, realizacja planu urządzania lasów gminnych.

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 – 4.399.000,00 zł, w tym projekt finansowany ze środków UE.

Fundusze sołeckie

Środki funduszu sołeckiego wynoszą 40.000,00 zł, w tym sołectwo Jaruzyn - 40.000 zł, zgodnie z załącznikiem 12.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 841.800,00 zł,

- wydatki bieżące wynoszą – 31.300,00 zł
- wydatki na inwestycje wynoszą – 810.500,00 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.

Planuje się realizację przedsięwzięcia w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” finansowanego z WFOŚiGW w kwocie 210.500,00 zł. Zadanie ma polegać na udzieleniu przez gminę właścicielom lokali w budynkach wielorodzinnych i wspólnotom

mieszkańcom z terenu gminy dofinansowania w formie dotacji, na likwidację źródeł niskiej emisji oraz termomodernizację, w celu osiągnięcia efektu ekologicznego. Zgodnie z zapisami umowy zadanie zostanie sfinansowane w 100 % ze środków WFOŚ i GW w Toruniu. Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 31.300,00 zł m.inn. na opłacenie rocznego abonamentu 12 sensorów zainstalowanych na terenie gminy (pomiar czystości powietrza), kampanie edukacyjne w zakresie poszanowania energii, aktualizacja planu gospodarki niskoemisyjnej, zakupy dotyczące programu „Czyste Powietrze” w ramach dofinansowania z WFOŚiGW, kampanie edukacyjne w zakresie poszanowania energii oraz aktualizację 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 2024.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - 1.746.000,00 zł

W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy - zapłatę rachunków za energię w kwocie – 1.000.000,00 zł, (wysokość wydatków skalkulowano na poziomie porównywalnym w stosunku do roku 2024), remonty i konserwację lamp ulicznych - 350.000,00 zł, zakup materiałów, usług pozostałych oraz opłaty i składki 14.000,00 zł. Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 382.000,00 zł.

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 - 164.000,00 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2025 r. wynoszą 164.000,00 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. 40 właścicieli nieruchomości. Zaplanowano kwotę 50.000,00 zł, to jest wkład własny gminy. Założono, że po ogłoszeniu naboru wniosków na rok 2025 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 - 13.000,00 zł w tym zakupy.
- 3) Usuwanie nielegalnie porzucanych odpadów z terenów gminnych, tzw. „dzikie wysypiska” - 51.000,00 zł,
- 4) Zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok bezdomnych zwierząt - 50.000,00 zł.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność - 294.000,00 zł

Zaplanowano wydatki m.in. na:

- 1) Oświetlenie świąteczne miejsc publicznych na terenie gminy- 12.000,00 zł ;
- 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 - 180.000,00 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 - 25.000,00 zł.
- 3) Aktualizacja „ Programu ochrony środowiska dla gminy Osielsko – 25.000,00 zł
- 4) Pozostałe wydatki – 32.0000,00 zł,
- 5) Zakup i montaż ławek i śmietników na terenie sołectwa Maksymilianowo – 10.000,00 zł , w ramach funduszu sołectkiego.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 4.056.049,48 zł co stanowi 1,8% wydatków budżetu ogółem, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą - 3.556.049,48 zł,
- wydatki na inwestycje wynoszą – 500.000,00 zł.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale na rok 2025 zaplanowano wydatki w kwocie 3.507.049,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 3.007.049,48 zł,
- wydatki inwestycyjne – 500.000,00 zł.

Wydatki bieżące to dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku. Na rok 2025 dotacja będzie wynosiła 3.007.049,48 zł i będzie większa o 13,9 % od dotacji w roku 2024 (wg. stanu na 30 września br. – 2.640.677,54 zł), w tym fundusze sołectkie 257.049,48 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 500.000,00 zł planuje się przeznaczyć na zadania: wymiana pokrycia dachowego na budynku świetlicy w Jarużynie wraz z robotami towarzyszącymi oraz adaptację poddasza świetlicy w Maksymilianowie.

Obok dotacji GOK zaplanował przychody własne w kwocie 245.800,00 zł z tytułu m.in.: wynajmu sali i obiektów, zwroty za media, za umieszczenie na obiektach banerów reklamowych, za reklamy w Panoramic Osielska, z tytułu odpłatności za udział w prowadzonych zajęciach.

Część swoich zadań GOK w 2025 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 2024 r. w GOK-u zatrudnionych jest 15 pracowników na 12,63 etatu, w roku 2025 zaplanowano zwiększenie etatu do 12,88 na sprzętanie GOK Osielsko. Zaplanowano wzrost funduszu płac o ok. 3,4 %, w stosunku do roku 2024, w tym wynagrodzenie zasadnicze, dodatek stażowy, funkcyjny, nagrody i premie regulaminowe, nagroda jubileuszowa, odprawa emerytalna. Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia z prowadzącymi różne zajęcia – zaplanowany wzrost o 24 %.

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: festyn z okazji Dnia Dziecka w Maksymilianowie, majówka w GOK Osielsko, festyn Rodzinny w Jaruzynie, Święto Borowika w Bożenkowie, festyn w Maksymilianowie, „Zjazd Bożen” w Bożenkowie, Kino letnie 6 edycji po jednej w każdym sołectwie . Założono, że średnio w tych wydarzeniach będzie brało udział od 80 do 250 osób,
- organizacji cyklicznych imprez, konkursów i koncertów takich jak: Dzień Dziecka, Święto dyni, Andrzejki, Gminne Mikołajki z uroczystym odpaleniem choinki przed Urzędem Gminy Osielsko oraz w każdej świetlicy, Koncerty kameralne dla różnych grup wiekowych, 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. Założono, że średnio w tych wydarzeniach będzie brało udział od 50 do 150 osób,
- organizacji warsztatów o tematyce: tańca, plastyki, śpiewu, rękodzieła i ich prowadzenie w Domu Kultury w Osielsku – średnio ośrodek oferuje dla zadania do 30 miejsc,
- współdziałanie z klubami seniora, jest to działanie GOK-u, zgodne ze statutem uchwalonym przez Radę Gminy Osielsko w dniu 27 listopada 2008 r.³⁵ (obecnie działa 7 klubów seniora - na dzień dzisiejszy zrzeszonych jest 210 osób), przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2025 uwzględnione zostało również to zadanie,
- oferowaniu dla mieszkańców gminy różnych form spędzania czasu: działalność Uniwersytetu III Wieku dla osób „50+” (w GOK - u Osielsko działa od 2013 roku, w świetlicy w Maksymilianowie od roku 2015, a od roku 2018 w świetlicy w Niemczu), od kilku lat działa grupa Niemczanki, od 2015 r. w GOK Osielsko działa grupa „Kobietą być”. Podległe świetlice ściśle współpracują z KGW (Żołędowo, Maksymilianowo, Jaruzyn) na dzień dzisiejszy zrzeszonych jest 170 osób,
- finansowanie działalności 53 kół zainteresowań (część zajęć organizowanych jest przez etatowych instruktorów, część przez pracowników na umowę zlecenie oraz przez firmy zewnętrzne, które dokonują opłaty za wynajem Sali wg cennika GOK Osielsko 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 amatorski klub tenisa, zajęcia informatyczne, zumba dla dzieci, zumba dla dorosłych gimnastyka taneczna, fitness, zajęcia językowe, logopedii, zajęcia dla dzieci w wieku od 1 – 4 lat w godzinach przedpołudniowych we wszystkich placówkach podległych GOK Osielsko, ośrodek na bieżąco po konsultacjach z mieszkańcami zmieniamy tematykę i formę zajęć – średnio w zajęciach może brać udział od 10 do 20 osób,
- wydawaniu lokalnej gazetki „Panorama Osielska” – 11 (od 28 do 36 stron) edycji o nakładzie 1.200 szt. – gazeta jest również do pobrania na stronie: <https://www.gok-osielsko.eu/>,
- na organizowaniu: półkolonii letnich i zimowych - we wszystkich placówkach podległych GOK, wystawy modelarskie, plastyczne, plenery malarskie, letnie i zimowe warsztaty, wycieczki dla poszczególnych zrzeszonych grup we wszystkich placówkach – założono udział mieszkańców w wydarzeniach średnio w ilości 40 osób.

Ponadto przy kalkulowaniu dotacji podmiotowej dla GOK-u uwzględniono środki na zakup sprzętu i wyposażenia do świetlic (wszystkie te zakupy dokonywać będą pracownicy poszczególnych świetlic, remonty w świetlicach (większość drobnych remontów wykonywana jest przez pracownika gospodarczego GOK Osielsko a głównym kosztem jest zakup farb i osprzętów, w przypadku remontu Sali głównej Maksymilianowo oraz napraw w Świetlicy Niwy Wilcze zadanie wykonane będzie przez osobę lub firmę zewnętrzną, wymagane prawem

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

przeeglądy techniczne i pomiary w obiektach użytkowanych przez GOK, bieżące utrzymanie placów zabaw które przynależą do świetlic.

Fundusz sołeckie

W ramach dotacji GOK otrzyma środki z funduszu sołeckiego w kwocie 257.049,48 zł; w tym sołectwo Bożenkowo – 44.723,93 zł, Jaruzyn – 21.288,35 zł, Maksymilianowo – 50.709,30 zł, Niemcz – 53.909,30 zł, Niwy Wilcze – 18.709,30 zł, Osielsko - 12.000,00 zł, Żółędowo – 55.709,30 zł.

Opis zadań z funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 12.

Rozdział 92116 - Biblioteki – 431.000,00 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żółędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 431.000,00 zł obejmuje koszty utrzymania tej jednostki - w tym szacuje się, że na zakup księgozbioru do biblioteki wydatkowane będzie - 36.000,00 zł. Planowane przychody własne - 1.000,00 zł. W jednostce zatrudnione są cztery osoby na 2,88 etatu.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 110.000,00 zł, w tym;

- wydatki bieżące – 110.000,00 zł.

Planuje się wydatkowanie kwoty 100.000,00 zł jako dotacje celowe dla właścicieli zabytków na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych. 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. Szczegółowy opis zadania zawiera załącznik nr 13.

Na pozostałe usługi związane z gminnym programem opieki nad zabytkami obowiązujący na lata 2022-2025 planuje się kwotę 10.000,00 zł. Z art. 87 ust. 1 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. z 2024 r. poz. 1292 tj.) wynika obowiązek sporządzenia przez Wójta gminnego programu opieki nad zabytkami. Program ten sporządza się na okres 4 lat. Celem programu jest rozpoznanie stanu zachowania dziedzictwa kulturowego gminy, zahamowanie degradacji substancji zabytkowej i zachowanie wartościowych zasobów dziedzictwa kulturowego oraz kształtowanie atrakcyjnego wizerunku gminy.

Rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 8.000,00 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 7.380.900,00 zł, co stanowi 3,3% ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

- wydatki bieżące wynoszą 7.274.900,00 zł,
- wydatki inwestycyjne wynoszą 106.000,00 zł.

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Na zadania w rozdziale zaplanowano łącznie 6.419.900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą - 6.313.900,00 zł,
- wydatki na inwestycje - 106.000,00 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, Nordic Walking dla mieszkańców, Zdrowe wyzwanie z GOSIR, rajd rowerowy, mityng pływacki oraz olimpiada dla niepełnosprawnych, aqua aerobic, zawody zapasnicze, siatkówki. Biegowe, turnieje - piłki nożnej, karate i tańca sportowego, memoriał łuczniczy, Memoriał Żanety Kaźmierczak - marsz gminny oraz udział w zawodach powiatowych. GOSIR jest koordynatorem sportu ponadшкольного.

Wydatki bieżące w roku 2025 będą wyższe od poprzedniego o ponad 11,7%. W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 33 pracowników na 31 etatów. Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wyniosą 3.701.600,00 zł. Wzrost wydatków na płace i pochodne o 6 % w stosunku do 2024 r. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 2.718.300 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.

Kwotę 308.000 zł zaplanowano na planowane remonty oraz na bieżące naprawy, konserwacje i usuwanie awarii obiektów będących w zarządzie GOSIR- u.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano - 106.000 zł. (Szczegółowy wykaz zadań przedstawia załącznik nr 3).

Fundusze sołeckie

w ramach funduszu sołeckiego 5.000,00 zł (sołectwo Niemcz), zgodnie z załącznikiem Nr 12.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - 700.000,00 zł

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

- dla podmiotów realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - 50.000,00 zł,
- dla podmiotów realizujących zadania z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy, zgodnie z ustawą z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie - w kwocie 650.000,00 zł.

Rozdz. 92695 - Pozostała działalność - 261.000,00 zł

W rozdziale zaplanowano kwotę 261.000,00 zł na wydatki bieżące, realizowane 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 131.000,00 zł na wydatki bieżące.

W ramach wydatków na zakup urządzeń i doposażenie placów zabaw o wartości mniejszej niż 10.000,00 zł skalkulowano w kwocie 58.000,00 (§4210), zakup usług w kwocie 60.000,00 zł (§4300), a kwotę 5.000 zł zaplanowano na zakup usług remontowych (§4270). Pozostałe wydatki w kwocie 8.000,00 zł przeznaczone będą na opłaty związane z energią elektryczną, rozmowami telefonicznymi oraz podróżami służbowymi.

W planie finansowym Urzędu Gminy w tym rozdziale zaplanowano kwotę 130.000,00 zł na wydatki bieżące.

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 130.000,00 zł.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2025

Objaśnienia do załącznika nr 3

1. Infrastruktura wodociągowa wsi, zaplanowano kwotę 6.204.930,00 zł, w tym:

1.1 Przebudowa sieci wodociągowej ul. Chełmońskiego w Niemczu. W ramach zadania planuje się przebudowę sieci wodociągowej o łącznej długości około 75,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe STERN w 2024 r.

1.2 Budowa sieci wodociągowej ul. Raclawicka w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 150,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe STERN w 2024 r.

1.3 Przebudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Leśnej w Czarnówczynie. W ramach zadania planuje się przebudowę sieci wodociągowej o łącznej długości około 45,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Pracownię projektową Termstudio w 2019 r.

1.4 Budowa sieci wodociągowej w ul. Korzennej w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 150,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2022 r.

1.5 Budowa sieci wodociągowej ul. Wodnej w Bożenkowie. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 260,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2021 r.

1.6 Budowa sieci wodociągowej ul. Koszalińska w Wilczu. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 440,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro INŻYNIERIA SANITARNA w 2022 r.

1.7 Budowa sieci wodociągowej ul. A. Doby w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 365,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.8 Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Malczewskiego w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 1086,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe STERN w 2023 r.

1.9 Budowa sieci wodociągowej w ul. Katowickiej w Wilczu. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 690,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej przez Biuro SANITECH w 2022 r.

1.10 Budowa sieci wodociągowej ul. Jeziorańska w Osielsku (fragment przy punkcie przesiadkowym). W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o łącznej długości około 200,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowywanej przez Biuro projektowe ESPEJA z Kalisza.

1.11 *Budowa SUW Jagodowo. W ramach zadania planuje się wybudowanie Stacji Uzdatniania Wody w celu zapewnienia mieszkańcom gminy wody do celów socjalno-bytowych. W ramach inwestycji planuje się wykonanie studni głębinowych wraz z uzbrojeniem oraz budynku stacji z instalacją technologiczną, instalacją w budynku, dwóch zbiorników na wodę uzdatnioną oraz infrastruktury technologicznej na terenie działek stacji wraz z instalacjami między obiektowymi oraz siecią wodociągową i kanalizacją technologiczną zakończoną wylotem do rowu.

1.12 *Opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb SUW 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, a także wydłużonym czasem procedowania niezbędnych uzgodnień aneksuje się umowę z terminem zakończenia w roku 2025.

1.13 *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 2025.

1.14 *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 2025.

1.15 *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 2025.

1.16 *Budowa sieci wodociągowej w ul. Jeziorańskiej i Stawowej w Osielsku - etap I dokumentacja projektowa W ramach zadania planuje się budowę sieci wodociągowej w ul. Jeziorańskiej o długości około 1800,00 m Po rozwiązaniu umowy 12.08.2021 r. z projektantką, która zaniechała realizacji projektu, w wyniku nowego postępowania wybrano i podpisano dnia 08.03.2024 r. umowę z biurem projektowym ESPEJA z Kalisza. Prace projektowe w toku.

1.17 *Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Trzmieliny, Tuberozy i Bocznej w Osielsku - projekt. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu sieci wodociągowej około 630,00 m. Umowa na projekt podpisana 08.11.2023 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2025.

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

1.19 Zakup wodomierzy radiowych. W ramach zadania planuje się zakup ok. 1200 szt. wodomierzy radiowych aby dokonać wymiany starych wodomierzy na radiowe w celu nowoczesnego, zdalnego odczytu stanu wodomierzy.

1.20 Prace projektowe i opłaty: w ramach zadania planuje się wykonanie projektów budowy sieci wodociągowych na terenie gminy Osielsko: Osielsko: przebudowa wodociągu: ul. Centralna, ul. Kolonijna, budowa wodociągu: ul. Głogowa, ul. Makowa; Maksymilianowo: przebudowa wodociągu ul. Ugorowa; budowa wodociągu w rejonie ul. Okrężnej; Niemcz: budowa wodociągu ul. Matecznik i Ostoja; Jarużyn: przebudowa wodociągu: ul. Starowiejska, ul. Bociania; Niwy: przebudowa i budowa wodociągu ul. Szczecińska i rejonie.

1.21 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy osadnika wód popłucznych SUW Żołędowo. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie komory osadnika wód popłucznych dla wody popłucznej z filtrów ciśnieniowych z budynku stacji.

1.22 Projekt i wykonanie połączenia studni głębinowej nr 4 z budynkiem stacji - SUW w Żołędowie. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie podłączenia wody surowej ze studni głębinowej nr 4 wraz z okablowaniem z budynkiem stacji uzdatniania wody na terenie stacji uzdatniania wody w Żołędowie.

1.23 Budowa odcinka sieci wodociągowej na działkach nr 106/1 oraz 106/9 w Jarużynie - Inicjatywa lokalna W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o długości ok. 190,0 m (partycypacja w kosztach 41%).

1.24 Budowa sieci wodociągowej na działkach 167/2 i 521/7 w Maksymilianowie - Inicjatywa lokalna. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o długości ok. 80,0 m (partycypacja w kosztach 41%).

1.25 *Wykonanie projektu oraz budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Niemcz ul. Kolonijna na działkach 242/26, 242/27, 243, 247/18 oraz 247/30 – inicjatywa lokalna. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o długości ok. 280,0 m (partycypacja Wnioskodawcy w kosztach - 41%).

2. **Infrastruktura sanitacyjna wsi**, zaplanowano kwotę 2.332.500,00 zł, w tym:

2.1 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 dwóch wybranych przepompowniach ścieków w celu polepszenia parametrów ich jakości.

2.2 *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 Suchecki z Kalisza. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2025 r.

2.3 *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 2025 r.

2.4 *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jeziorańskiej i Stawowej w Osielsku - etap I dokumentacja projektowa. W ramach zadania planuje się budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej o długości około 1500,00 m i tłocznej około 1300,00 m wraz z przepompownią. Po rozwiązaniu umowy z projektantką, która zaniechała realizacji projektu, w wyniku nowego postępowania wybrano i podpisano dnia 08.03.2024 r. umowę z biurem projektowym ESPEJA z Kalisza. Prace projektowe w toku.

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 1.200,00 m. Umowa podpisana w dniu 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 2025.

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 2025.

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 *Opracowanie koncepcji oraz programu funkcjonalno-użytkowego dla 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.

2.9 Prace projektowe i opłaty: Myślęcinek: kolektor tłoczny: przebudowa w rejonie ul. Szosa Gdańska; Osielsko: kolektor budowa w ul. Botanicznej (połączenie do nowego kolektora do ul. Leśnej).

2.10 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Jeziorańska w Osielsku (fragment przy punkcie przesiadkowym). W ramach zadania planuje się wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej o łącznej długości około 200,00 m na podstawie dokumentacji projektowej opracowywanej przez Biuro projektowe ESPEJA z Kalisza.

2.11 Modernizacja istniejących studni betonowych metodą paneli GRP na terenie Gminy Osielsko. W ramach zadania planuje się modernizację studni kanalizacyjnych w miejscowości Osielsko panelami GRP ok. 25 szt.

2.12 Opracowanie koncepcji i programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy kontenerowej oczyszczalni ścieków w Bożenkowie. W ramach zadania planuje się wykonanie opracowania PFU pod planowaną budowę kontenerowej oczyszczalni ścieków w celu zapewnienia odbioru ścieków od mieszkańców ul. Osiedlowej w Bożenkowie.

2.13 Uzbrojenie komory pomiarowej do badania ścieków w ul. Pod Skarpą w Czarnówczynie. W ramach zadania planuje się wyposażyć istniejącą komorę pomiarową ścieków surowych poprzez montaż czujników PH, redox i przewodności celem wypełnienia ustaleń z MWiK w Bydgoszczy.

2.14 Opracowanie dokumentacji i wykonanie modernizacji przepompowni ścieków ul. Ostoja i ul. Jaremy w Niemczu. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie modernizacji osprzętu w przepompowni ścieków w ul. Ostoja oraz wymiany zbiornika przepompowni wraz z osprzętem w ul. Jaremy w miejscowości Niemcz.

2.15 Opracowanie dokumentacji i wykonanie komory pomiarowej ścieków do badania jakości ścieków z Gminy Dobrcz. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej i wstawienie komory pomiarowej dla badania jakości ścieków przesyłanych z terenu gminy Dobrcz.

3. Pozostała działalność, zaplanowano kwotę 1.724.500,00 zł, w tym:

3.1 *Budowa rurociągu odwodnieniowego na ulicach Jana Pawła II, Marsowa, Opalowa, Księżycowa w Osielsku oraz odtworzenie nawierzchni dróg - III etap odcinek do Jana Pawła II z przejściem pod ulicą. Budowa rurociągu DN 1000 mm od studni D-11 do D-16 oraz boczne odcinki DN250-DN315

3.2 *Budowa rurociągu odwodnieniowego z przejściem wód z rowu RA na odcinku ul. Łąkowa - Ugorowa w Maksymilianowie. Planuje się opracowanie dokumentacji, wykonanie operatu wodnoprawnego wraz z uzyskaniem decyzji pozwolenia wodnoprawnego i pozwolenia na budowę. Z uwagi na przedłużające się procedury umowa zostanie aneksowana na rok 2025.

4. **Lokalny transport zbiorowy**, zaplanowano kwotę 3.587.000,00 zł, w tym:

4.1 *Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku i odszkodowania za przejęte. Umowa podpisana 24.08.2023 r. z Biurem Inżynierii Drogowej BID s.c. A.Szczuraszek – Kostencka i P. Szczuraszek z Bydgoszczy na kwotę 249.730,00 zł wraz z robotami dodatkowymi na 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 2025 r. Zgodnie z przyznanym dofinansowaniem (2.911.000,00 zł) w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych planowane jest rozpoczęcie robót w roku 2025 i realizacja wydatków w wysokości 3.431.000,00 zł. Zaplanowano kwotę 156.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenie na mocy decyzji ZRID.

5. **Drogi publiczne wojewódzkie**, zaplanowano kwotę 6.500.000,00 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 1-9. 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 23.992.050,00 zł, w tym

6.1 Budowa ul. Gryczanej i Zbożowej w Osielsku i odszkodowania za przyjęte grunty. Planuje się budowę jezdni z kostki brukowej betonowej, Gryczana na odcinku o długości około 330m, oraz Zbożowa około 380 m wraz z odwodnieniem kanalizacją deszczową oraz uzupełnieniem oświetlenia.

6.2 *Budowa ul. Gościnnej i Nektarowej w Jarużynie. W II etapie w roku 2025 planowana jest budowa jezdni z kostki brukowej betonowej szer. 5,0 m - ul. Gościnna o długości ok. 140,0 m oraz ul. Nektarowa o długości 88,03m wraz kanałem technologicznym.

6.3 Budowa ul. Krasickiego w Niemczu na odcinku wymagającym budowy odwodnienia. Budowa jezdni szer. 5,0 m z kostki brukowej betonowej na odcinku o długości 252 m wraz z chodnikiem, kanalizacją deszczową i oświetleniem. Dla zadania planuje się pozyskanie środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.110.000,00 zł.

6.4 *Budowa ul. Kwiatowej w Osielsku - odszkodowania za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.5 Przejście dla pieszych na ul. Słonecznej w Żołędowie. Planuje się wykonanie przejścia dla pieszych z aktywnym oznakowaniem i lampami doświetlającymi.

6.6 *Budowa ul. Tatrzańskiej od ul. Zakopiańskiej do ul. Podhalańskiej w Niwach i odszkodowania za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.7 *Budowa i rozbudowa ul. Szczecińskiej i ul. Słupskiej w Wilczu wraz z parkingiem i pętlą autobusową, odszkodowania za przejęte grunty. Budowa jezdni o nawierzchni asfaltowej o szer. 6,0 m i 5,5 m, chodników, ciągi rowerowe o nawierzchni asfaltowej szer. 3,0 m. Wybudowane zostanie oświetlenie, kanał technologiczny telekomunikacyjny, parking dla 11

samochodów, miejsca postojowe dla rowerów oraz miejsca postojowe dla autobusów (przystanek końcowy). Dla zadania tego uzyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 2.001.000,00 zł.

6.8. *Rozbudowa ul. Chabrowej, Tymiankowej i Ziołowej w Osielsku - dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty. 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. Rozliczono w 2020 r. kwotę 15.000,00 zł ze środków sołeckich. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2025 r. Przewidziano kwotę 1.850.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.9 *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 2025 r.

6.10 *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 129.615,00 zł wraz z robotami dodatkowymi. Prace projektowe w toku. Zakłada się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w 2025 r.

6.11 *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 2025 r.

6.12 *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 2025 r.

6.13 *Budowa ul. Parowy w Osielsku od ul. Tymiankowej w kierunku południowym (od istniejącej nawierzchni bitumicznej) – odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.14 *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 2025 r.

6.15 *Budowa drogi od skrzyżowania z ul. M. Kopernika i ul. Olimpijczyków w Niemczu do ul. Okrężnej w Maksymilianowie – odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.16 *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 2025.

6.17 *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 2025 r.

6.18 *Budowa ul. Topolowej w Osielsku po stronie wschodniej od ul. Leśnej – kontynuacja – dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty. 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 2025. Zaplanowano również kwotę 417.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia z mocy decyzji ZRID.

6.19 *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 2025 r.

6.20 *Budowa ul. Leśna Polana w Jaruzynie – odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.21 *Budowa ul. Wyczółkowskiego od ul. Bydgoskiej do ul. Słowackiego oraz ul. Dunikowskiego w Niemczu – odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.22 *Budowa ul. Sokolej w Osielsku – odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.23 *Budowa ul. Paprociowej i Tatarakowej w Osielsku. - odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.24 Budowa ul. Teligi i Kukuczki w Niemczu – odszkodowanie za przejęte grunty. Środki przeznaczone na zapłatę za grunty przejęte decyzją ZRID.

6.25 Drobne przebudowy, organizacje ruchu, uzupełnienia inwestycji z lat ubiegłych i opłaty. Zaplanowano środki na drobne przebudowy, organizacje ruchu, uzupełnienia inwestycji z lat ubiegłych, których nie dało się przewidzieć przed rozpoczęciem roku budżetowego.

6.26 *Budowa ul. Magnoliowej w Osielsku wraz z parkingiem przy cmentarzu – dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty. Umowa podpisana 08.11.2023 r. z Biuro Projektowe ESPEJA z Kalisza na kwotę 76.260,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Wykonanie dokumentacji projektowej jezdni utwardzonej ul. Magnoliowej w Osielsku wraz z miejscami parkingowymi przy cmentarzu. Rozliczono 50% zakresu prac projektowych zgodnie z umową. Prace projektowe w toku.

6.27 *Budowa ul. Kalinowej w Maksymilianowie – dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty. Umowa podpisana 08.11.2023 r. z Biurem Inżynierii Drogowej s.c. A. Szczuraszek-Kostencka i P. Szczuraszek z Bydgoszczy na kwotę 50.430,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy nawierzchni utwardzonej na odcinku około 190 m. Przewidziano kwotę 103.000,00 zł na odszkodowania za wywłaszczenia na mocy decyzji ZRID.

6.28 *Budowa ul. Pawiej w Maksymilianowie – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 06.11.2023 r. z MS Biuro Projektowe M. Sroka z Gniezna na kwotę 18.450,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy nawierzchni utwardzonej na odcinku 100 m.

6.29 *Budowa chodnika przy ul. Narcyzowej w Osielsku wraz z wyniesionym przejściem dla pieszych – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 06.11.2023 r. z MS Biuro Projektowe

M. Sroka z Gniezna na kwotę 19.434,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika na odcinku około 140 m wraz z wyniesionym przejściem dla pieszych.

6.30 *Budowa chodnika przy ul. Świerkowej i Jarzębinowej w Osielsku – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 06.11.2023 r. z MS Biuro Projektowe M. Sroka z Gniezna na kwotę 41.574,00 zł wraz z robotami dodatkowymi. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika na odcinku około 500 m.

6.31 *Budowa ul. Trzmieliny, Cytrynowej, Pomarańczowej i Limonkowej w Osielsku wraz z budową rurociągu odwodnieniowego do połączenia z odwodnieniem w ul. Marsowej w Osielsku – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 08.11.2023 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 282.900,00 zł. Termin realizacji 23 miesiące od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy nawierzchni utwardzonej na odcinku około 1,5 km wraz z budową rurociągu odwodnieniowego do połączenia z odwodnieniem w ul. Marsowej w Osielsku.

6.32 *Budowa ul. Chopina w Niemczu – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 06.11.2023 r. z MS Biuro Projektowe M. Sroka z Gniezna na kwotę 28.905,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej na długości około 170 m.

6.33 *Budowa ul. Opalowej w Osielsku – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana w dniu 04.04.2024 r. z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza na kwotę 93.480,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o długości około 700 m.

6.34 *Budowa sięgacza w ul. Giżyckiej w Niwach – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana w dniu 04.04.2024 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 34.440,00 zł. Termin realizacji 12 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o długości około 125 m.

6.35 *Budowa ul. Nad Wąwozem w Jaruzynie – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana w dniu 04.04.2024 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 39.360,00 zł. Termin realizacji 12 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o długości około 160 m.

6.36 *Budowa ul. Polnej w Żołędowie (od nawierzchni utwardzonej do ul. Klonowej) – dokumentacja projektowa. Umowa podpisana 04.04.2024 r. z Biurem Projektowym ESPEJA z Kalisza na kwotę 46.740,00 zł. Termin realizacji 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku. Wykonanie dokumentacji projektowej nawierzchni utwardzonej o długości około 800 m.

6.37 *Budowa ul. Jeziorańskiej i Stawowej w Osielsku - dokumentacja projektowa. Wykonanie dokumentacji projektowej budowy jezdni bitumicznej oraz z kostki betonowej o łącznej długości około 1,5 km. Umowa podpisana z Pracownią Projektową ESPEJA z Kalisza w dniu 08.03.2024 r. na kwotę 233.700,00 zł. Termin realizacji 24 miesiące od daty podpisania umowy. Prace projektowe w toku.

6.38 Budowa ul. Kolonia w Jaruzynie. Planowana jest budowa i rozbudowa jezdni o naw. asfaltowej do szer. 5,5 m, budowa ciągu pieszo-rowerowego o szer. 2,5 m, kanału technologicznego, oświetlenia, zatok i peronów autobusowych. Dla zadania złożono wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 2.995.000,00 zł.

6.39 Projekt i budowa sygnalizacji świetlnej z nadzorem nad prędkością nadjeżdżających pojazdów na przejściu dla pieszych na skrzyżowaniu ulic Krakowska-Zakopiańska w Niwach.

Planuje się wykonanie sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych, która będzie wyświetlała sygnał czerwony w przypadku wykrycia przekroczenia prędkości przez nadjeżdżające pojazdy.

6.40 Budowa wagi na terenie Gminnego Zakładu Komunalnego. W ramach zadania zaplanowano wykonanie wagi na potrzeby działalności Gminnego Zakładu Komunalnego na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej roku 2024.

7. Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zaplanowano kwotę 800.000,00 zł, w tym:

7.1 Wykupy gruntów

W ramach wydatków inwestycyjnych zakłada się regulację układów drogowych (na wniosek właścicieli) położonych w miejscowości: Żołędowo – dotyczy działek nr 227/49, 225/32, 225/41, 225/31, 225/40 i 225/30; Jarużyn – dotyczy działek nr 13/4 i 67/9 oraz Osielsko – dotyczy działek nr 97/113 i 97/73. Przejęcie ww. nieruchomości nastąpi w drodze nieodpłatnego przekazania. Wydatki dotyczyć natomiast będą wyceny nieruchomości, uzyskaniem dokumentów geodezyjnych oraz kosztów aktów notarialnych.

W planowanej kwocie wydatków inwestycyjnych ujęte są również kwestie roszczeń właścicieli wynikających ze skutków uchwalenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Dotyczą one gruntów położonych w: Osielsku – działka nr 702/28, 702/29 oraz 702/30 oraz Maksymilianowie – działka nr 43/3.

Do planowanych wydatków wlicza się również regulację gruntów przy budynku kotłowni Urzędu Gminy Osielsko.

Wydatki inwestycyjne zakładają także ewentualną rezerwę na sprawy, które mogą pojawić się w ciągu roku, a związane są z regulacjami o charakterze jak wyżej.

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

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

Kontynuacja zadania z roku poprzedniego. W oparciu o sporządzoną dokumentację projektową planuje się wykonanie kolejnego II etapu tj. budowy wewnętrznej instalacji gazowej oraz instalacji c.o. i c.w.u. w 3 lokalach mieszkalnych, w budynku wielorodzinnym przy ul. Bydgoskiej 31 w Żołędowie. Wewnętrzne instalacje gazowe, c.o. i c.w.u. w pozostałych 3 lokalach planuje się zrealizować w następnym roku jako III etap inwestycji.

9. Pozostała działalność, zaplanowano kwotę 27.000,00 zł, w tym:

9.1 Cyberbezpieczeństwo. Projekt realizowany w ramach środków Funduszy Europejskich na rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC). Kwota dofinansowania ogółem 381.892,98 zł, wkład własny 168.107,02 zł. Wydatki do zrealizowania w roku 2025 – 102.000,00 zł, w tym wydatki bieżące obejmują wykonanie diagnozy bezpieczeństwa - koszt 2 audytów przed i po wdrożeniu projektu oraz przegląd istniejącej dokumentacji SZBI, szkolenia pracowników jednostki z cyberbezpieczeństwa. Wydatki majątkowe - 27.000,00 zł, zakup systemu i urządzenia do zbierania i analizowania i raportowania logów wraz za opieką serwisową i wdrożeniem.

10. Urzędy gmin (miast i gmin), zaplanowano kwotę 100.000,00 zł, w tym:

10.1 *Zakup oprogramowania do prowadzenia ewidencji dróg gminnych wraz z wprowadzeniem danych.

Wdrożenie nowego rozwiązania do ewidencji dróg gminnych. Zakup licencji na oprogramowanie, wykonanie inwentaryzacji fotograficznej dróg oraz wprowadzenie danych ewidencyjnych do programu. Dzięki wersji online, możliwy będzie swobodny dostęp do danych przez wszystkich użytkowników.

11. Pozostała działalność, zaplanowano kwotę 20.000,00 zł, w tym:

11.1 Rozbudowa, remont i termomodernizacja budynku kotłowni UG - dokumentacja projektowa.

W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy, remontu

i termomodernizacji budynku kotłowni Urzędu Gminy. Zadanie jest konieczne do wykonania z uwagi na pogarszający się stan techniczny budynku. W ramach rozbudowy zaprojektowane zostanie piętro z przeznaczeniem na pomieszczenia socjalne i magazynowe dla pracowników gospodarczych zatrudnionych w Urzędzie Gminy.

12. **Komendy wojewódzkie policji**, zaplanowano kwotę 50.000,00 zł, w tym:

12.1 Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego z przeznaczeniem dla służby patrolowej Posterunku Policji w Niemczu.

13. **Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**, zaplanowano kwotę 20.000,00 zł, w tym:

13.1 Dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy.

14. **Pozostała działalność**, zaplanowano kwotę 100.000,00 zł, w tym:

14.1 Monitoring gminy.

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

- budowę nadzoru wizyjnego na skrzyżowaniu ul. Karpackiej i ul. Rybinieckiej w Niwach,
- rozbudowę monitoringu na osiedlu handlowym przy ul. Centralnej w Osielsku,
- budowę monitoringu terenu przy ul. Bluszczowej 3 w Maksymilianowie.

15. **Rezerwy ogólne i celowe**, zaplanowano kwotę 1.100.000,00 zł, w tym:

15.1 Rezerwa celowa na inwestycje w tym Inicjatywa lokalna.

16. **Szkoły podstawowe**, zaplanowano kwotę 35.150.000,00 zł, w tym:

16.1 *Budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu.

Kontynuacja zadania z lat ubiegłych. W ramach inwestycji planuje się budowę szkoły wraz z infrastrukturą towarzyszącą w latach 2025-2026.

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 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.

16.2 Projekt i budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby SP Niemcz.

Ze względu na rozbudowę szkoły w Niemczu o część modułową planuje się rozbudowę instalacji fotowoltaicznej o 20 kWp do mocy 50 kWp w celu zaspokojenia potrzeb na zwiększony pobór energii elektrycznej.

16.3 Zabezpieczenie wiat rowerowych na terenie SP Osielsko.

Na wniosek Dyrektora szkoły zamontowane zostaną osłony na kable solarne przebiegające pod dachem wiat rowerowych.

16.4 Wykonanie dokumentacji projektowej wymiany instalacji elektrycznej w SP Maksymilianowo.

W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej na wymianę przestarzałej instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie.

17. **System opieki nad dziećmi do lat 3**, zaplanowano kwotę 2.000.000,00 zł, w tym:

17.1 *Budowa gminnego żłobka na terenie gminy Osielsko.

Kontynuacja zadania z lat ubiegłych. W dniu 11.04.2024 r. podpisana została umowa z firmą BAUPOL Sp. z o.o. z Bydgoszczy na wykonanie prac projektowych i robót budowlanych polegających na budowie budynku żłobka na działce nr 546/35 przy ul. Bałtyckiej w Osielsku na kwotę 3.170.940,00 zł. Termin realizacji zadania wyznaczono na 18 miesięcy od dnia podpisania umowy tj. do 11.10.2025 r. W dniu 16.10.2024 r. Wykonawca uzyskał decyzję o pozwoleniu na budowę dla przedmiotowej inwestycji.

Żłobek zaprojektowany został na 50 dzieci. Na parterze zostanie zlokalizowany przedsionek i korytarz, szatnia dla dzieci, wózkownia, 2 sale dzieci ze wspólnym węzłem sanitarnym, pomieszczeniem mycia nocników i oddzielnymi magazynami łóżeczek, pokój dla matki karmiącej, pomieszczenie porządkowe, gabinet dyrektora placówki z sekretariatem, WC dla rodziców przystosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, pomieszczenia techniczne i serwerownię, WC dla personelu, pom. socjalne i zaplecze kuchni cateringowej z osobnym wejściem. Główne wejście do budynku zostanie zlokalizowane na wschodniej elewacji. Pozostałe wyjścia z budynku będą zlokalizowane na wschodniej elewacji z zaplecza kuchennego i na elewacji północnej z komunikacji ogólnej. Dodatkowo z sal dzieci dostępne będą tarasy ziemne.

Zadanie realizowane w ramach programu Aktywny Maluch. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 18.10.2023 r. Gmina otrzyma łączne dofinansowanie w kwocie 3.537.972,00 zł.

18. **Gospodarka odpadami komunalnymi**, zaplanowano kwotę 400.000,00 zł.

18.1 *Budowa PSZOK w Czarnówczynie - dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty.

Kontynuacja zadania z ubiegłych lat. 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. Prace w toku. Przewiduje się uzyskanie decyzji zezwalającej na realizację inwestycji w roku 2025. W ramach zadania zaplanowano również środki na odszkodowania za wywłaszczenie na mocy decyzji ZRID w kwocie 300.000,00 zł.

19. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, zaplanowano kwotę 4.399.000,00 zł, w tym:

19.1 *Zagospodarowanie terenów zieleni publicznej obszarów zurbanizowanych Gminy Osielsko.

Projekt ma być realizowany w ramach Strategii ZIT BydOF. Zaplanowano dofinansowanie w kwocie 3.321.000,00 zł. 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 wraz z małą architekturą w postaci ławek oraz koszy na śmieci. Przewiduje się również częściowe oświetlenie terenu.

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 zł. Prace projektowe na ukończeniu. Projektant złożył wniosek o wydanie pozwolenia na budowę dla zakresu projektu ZIT BydOF. Wykonanie inwestycji zaplanowano na rok 2025.

19.2 Zagospodarowanie terenu zieleni na działce nr 74/11 przy altanie w Jaruzynie ul. Starowiejska. Na wniosek rady sołectkiej planuje się zagospodarowanie terenu zieleni w przedmiotowym obszarze.

20. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, zaplanowano kwotę 810.500,00 zł, w tym:

20.1 *Wymiana źródeł ogrzewania w obszarze mieszkalnictwa. Środki przeznaczone na dofinansowanie mieszkańcom kosztów wymiany pieca - dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w zakresie modernizacji centralnego ogrzewania polegającej na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie gminy Osielesko.

20.2 *Ciepłe mieszkanie. Realizacja przedsięwzięcia w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” finansowanego z WFOŚiGW. Zadanie ma polegać na udzieleniu przez gminę właścicielom lokali w budynkach wielorodzinnych i wspólnotom mieszkaniowym z terenu gminy dofinansowania w formie dotacji, na likwidację źródeł niskiej emisji oraz termomodernizację, w celu osiągnięcia efektu ekologicznego.

21. Oświetlenie ulic, placów i dróg, zaplanowano kwotę 382.000,00 zł, w tym:

21.1 Projekt oświetlenia ul. Bieszczadzkiej i Karkonoskiej w Niwach.

Projekt będzie obejmował cały odcinek ul. Bieszczadzkiej ok. 750 m i cały odcinek ul. Karkonoskiej ok. 150 m zasilane z ul. Tatrzackiej

21.2 Projekt oświetlenia ul. Tyskiej w Niwach.

Zakres projektowanego oświetlenia będzie można określić podczas prac nad projektem ze względu na wąski pas drogowy.

21.3 Projekt oświetlenia ul. Bocheńskiej i Tarnowskiej w Niwach.

Projekt będzie obejmował odcinek ul. Bocheńskiej ok. 300 m i całość ul. Tarnowskiej ok. 300 m zasilane z ul. Karpackiej.

21.4 Budowa oświetlenia ul. Łowieckiej w Niemczu.

Planuje się zbudować 12 latarni na odcinku ok. 600 m w tym częściowe doświetlenie ul. Wojskiego, Kosynierów i Raclawickiej.

21.5 Budowa oświetlenia ul. Błękitnej w Maksymilianowie.

Planuje się budowę 6 latarni na odcinku 350 m wraz nową szafką zasilającą.

21.6 Budowa oświetlenia ul. Lagunowej w Osielesku.

Planuje się zbudować 5 latarni na odcinku ok. 250m zasilanych z ul. Korolowej.

21.7 *Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w

ul. Bydgoskiej w Niemczu i Maksymilianowie.

Kontynuacja projektu realizowanego przez firmę Wanit. Zadanie powiązane jest z projektem drogowym zleconym przez Zarząd Dróg Powiatowych w Bydgoszczy. Umowę zawarto 27 kwietnia 2023 r. Ze względu na konieczność wydania pozwolenia wodnoprawnego termin wykonania dokumentacji zostaje przedłużony do września 2025 roku.

21.8 Drobne przebudowy oświetlenia ulicznego.

Wykonanie budowy pojedynczych latarni jako uzupełnienie istniejących sieci.

22. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, zaplanowano kwotę 500.000,00 zł, w tym:

22.1 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.

22.2 Adaptacja poddasza świetlicy w Maksymilianowie kontynuacja prac
Kontynuacja prac związanych z adaptacją poddasza budynku świetlicy w Maksymilianowie.
W ramach zadania planuje się wykonać schody wewnętrzne z balustradą, przebudowę sufitu podwieszanego parteru, wykonanie robót murarskich, częściowe wykonanie instalacji sanitarnych oraz elektrycznych.

23. **Obiekty sportowe**, zaplanowano kwotę 106.000,00 zł, w tym:

23.1 Zakupy inwestycyjne GOSiR.

W ramach zadania GOSiR planuje zakup dźwigu dla niepełnosprawnych przy niecce basenowej oraz serwera bezpieczeństwa z dyskami i oprogramowaniem.

Przychody i rozchody budżetu gminy Osielsko

Informacja do załącznika nr 4 uchwały budżetowej

Planowane przychody w roku 2025 wyniosą – 52.550.000,00 zł. Stanowią je przychody:

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy – w kwocie 40.550.000,00 zł,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów - w kwocie 12.000.000,00 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu planuje się:

- zaciągnięcie kredytu na rynku krajowym w kwocie 24.280.000,00 zł - par. 952,
- zaciągnięcie pożyczki w BGK na zieloną transformację miast – 10.000.000,00 zł – par. 952
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5.894.927,78 zł., par. 950,
- niewykorzystane środki na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 375.072,22 zł - par. 905. Są to środki, które gmina otrzymała w latach 2020-2022 w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie na dodatkowe zadania oświatowe.

Planowana pożyczka na tzw. „zieloną transformację miast” z Banku Gospodarstwa Krajowego udzielona może zostać gminie (JST) przynależnej do obszaru funkcjonalnego miasta, na projekty przyczyniające się do redukcji negatywnego oddziaływania ludzi na środowisko przyrodnicze oraz prowadzące do neutralności klimatycznej. Gmina Osielsko wchodzi w skład Bydgosko- Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego (BTOF) realizowała od roku 2020 i nadal projekty – zadania inwestycyjne wpisujące się w politykę wsparcia prowadzonego przez BGK. Pożyczka udzielana jest na preferencyjnych warunkach, m.in. oprocentowanie wynosić może 0 lub 1 %, karencja spłaty do 2 lat, okres spłaty do 20 lat, możliwość umorzenia 5 % kapitału dla projektów nie przynoszących przychodów lub obniżających koszty inwestycji. Gmina Osielsko zamierza wnioskować do BGK w pierwszym kwartale 2025 o udzielenie pożyczki ZTM w kwocie 10.000.000,00 zł.

Na spłatę długu w roku 2025 planuje się przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 10.000.000,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.000.000,00 zł.

Planowane rozchody budżetu w roku 2025 stanowią spłaty zaciągniętych kredytów na rynku krajowym wynikające z już zawartych umów oraz na spłatę kredytu, który gmina zaciągnie w roku 2024. W miesiącu październiku br. nastąpił wybór kredytodawcy. Na spłatę długu planuje się zaciągnięcie kredytu.

W roku 2025 do spłaty przypadają kredyty zaciągnięte w latach 2022-2023 oraz planowany kredyt na rok 2024. Spłaty w 2025 r. wyniosą:

- kredyt zaciągnięty w roku 2022 do roku 2028 w BS Bydgoszczy – kwota spłaty 5.400.000,00 zł (pozostaje do spłaty 7.973.450,00 zł),
- kredyt zaciągnięty w roku 2023 do roku 2028 – w BS Bydgoszcz kwota spłaty - 5.350.000,00 (pozostaje do spłaty – 11.030.000,00 zł),
- planowany kredyt w roku 2024 – zaciągnięty zostanie w wysokości 21.600.000,00 zł. W wyniku postępowania przetargowego wyłoniono Bank Spółdzielczy w Radziejowie, z którym planuje się podpisać umowę w miesiącu listopadzie br. Planowana kwota spłaty w roku 2025 – 1.250.000,00 zł.

Całkowita spłata w/wym. kredytów nastąpi w roku 2029.

Na koniec 2024 roku planowana kwota długu z tytułu kredytów wynosi – 51.353.450,00 zł. W roku 2025 planuje się kredyty w kwocie 34.280.000,00 zł oraz pożyczkę w kwocie 10.000.000,00 zł, spłaty w kwocie 12.000.000,00 zł. Na koniec 2025 roku planowana kwota długu wyniesie – 83.633.450,00 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 2025 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 - 12.875.329,00 zł.

I. Planowane dochody wg źródeł

Planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2025 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 Osielesko (§ 2320). W dniu 29 października 2013 r. Rada Gminy Osielesko podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejścia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielesko. 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 2025 wynoszą – 12.875.329,00 zł.

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

Plan 6.179.975,00 zł.

Miasto Bydgoszcz

Plan - 6.179.975,00 zł.

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

Plan - 5.000.000,00 zł (§ 2310), przewidywany wzrost o 14,2 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2024 (§ 2310) Rada Gminy Osielsko w dniu 26 lutego 2014 r. podjęła uchwałę Nr II/14//2014 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 15 kwietnia 2014 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zawarte zostało porozumienie międzygminne, gdzie gmina powierzyła miastu realizację zadania w zakresie organizacji i zarządzania gminnymi przewozami pasażerskimi o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych łączących Bydgoszcz z niektórymi miejscowościami gminy lub przebiegających na obszarze gminy, wykonywanych w ramach komunikacji miejskiej w rozumieniu art. 4 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

Od miesiąca maja 2014 r. działają dwie podmiejskie linie autobusowe **nr 93** (na trasie Niwy - Bydgoszcz Osiedle Leśne, od dnia 31 marca 2018 r. linia 93 została wydłużona do Wilcza) i **nr 94** (połączenie na trasie Żołędowo - Bydgoszcz Osiedle Leśne). Na mocy aneksu nr 1 do Porozumienia zawartego w dniu 29 września 2015 r. wydłużeniu uległa trasa linii nr 94.

Rada Gminy Osielsko w dniu 10 maja 2016 r. podjęła uchwałę Nr III/27/2016 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszcz i Gminą Dobrcz w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. Dotyczy uruchomienia przez Miasto Bydgoszcz linii relacji Bydgoszcz - Jaruzyn - Strzelce Dolne. W dniu 27 maja 2016 r. pomiędzy Miastem Bydgoszcz, Gminą Osielsko i Gminą Dobrcz zawarto trójstronne porozumienie międzygminne. Uruchomiono trzecią linię autobusową **nr 95**. Od 1 września 2018 r. uruchomiona została czwarta linia **nr 98** Bydgoszcz - Przylesie do Bożenkowa. Od grudnia 2022 r. 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 2025 zaplanowano dotacja w kwocie 5.000.000,00 zł. Planuje się zwiększenie intensywności kursów oraz wydłużenie tras. 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 – 9.975,00 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 - 60.000,00 zł (§ 2310) Wydatek skalkulowany został na podstawie przewidywanej ilości dzieci, które będą korzystały w roku 2025 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., 17.01.2024 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. W roku 2025 zabezpieczono środki na pobyt w ośrodku wsparcia jednego dziecka oraz przewidziano wzrost kosztu utrzymania podopiecznego.

Dotacja na 1 dziecko na 1 miesiąc w roku 2024 w oparciu o Zarządzenie nr 2/2024 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy z dnia 04 stycznia 2024 r. wynosi 3.914,29 zł.

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

Plan - 62.000,00 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 62.000,00 zł. Dotacja na jedno dziecko na miesiąc wg stanu na 30.09.2024 r. wynosi - 1.176,00 zł. Według planu na rok 2025 koszt utrzymania jednego dziecka ma ulec zmniejszeniu w związku z wprowadzeniem nowych regulacji - rządowy program Aktywny Rodzic.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002

Plan – 1.000.000,00 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. i 8 stycznia 2024 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 1.000.000,00 zł. Jednostkowa stawka obowiązująca na dzień 30 września 2024 r. wynosi 287,50 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 2024.

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 6.615.354,00 zł, z tego:

Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy

Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Plan – 114.504,00 zł (§ 2710) nastąpił wzrost o 11,1 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2024, 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 łącza systemu POJAZD.

Województwo Kujawsko-Pomorskie:

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

Planowane wydatki 6.500.000,00 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. Przedłużające się procedury dotyczące uzyskania decyzji ZRiD spowodowały brak przekazania w 2024 roku III transzy płatności za opracowanie dokumentacji projektowej zgodnie z zawartymi ustaleniami.

Na wniosek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego Departamentu Infrastruktury Drogowej z dnia 25.10.2024 r. środki na kolejne etapy realizacji zadania zostają zabezpieczone w budżecie na rok 2025 oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 850,00 zł (§ 2710) wzrost o 4,6 % w stosunku do przekazanej dotacji w roku 2024.

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 2025 w kwocie 850,00 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 do uchwały budżetowej

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim w dniu 31 marca 2014 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/18/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Sposób naliczenia kwoty funduszu sołeckiego uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m.in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Tak ustalona wysokość funduszu sołeckiego na rok 2025 wynosi 424.558,78 zł, jest to mniej o 7,5 % niż w roku 2024. Poszczególne sołectwa dysponować będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości:

W tym:

| | | | |
|---|----------------|---|--------------|
| - | Bożenkowo | - | 44.723,93zł, |
| - | Jaruzyn | - | 61.288,35zł, |
| - | Maksymilianowo | - | 63.709,30zł, |
| - | Niemcz | - | 63.709,30zł, |
| - | Niwy-Wilcze | - | 63.709,30zł, |
| - | Osielsko | - | 63.709,30zł, |
| - | Żołędowo | - | 63.709,30zł. |

Środki funduszu sołeckiego mogą być przeznaczone na realizację przedsięwzięć, które są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy. Sołtysi 7 sołectw na terenie gminy Osielsko w ustawowym terminie przedłożyli Wójtowi Gminy wnioski z wykazem przedsięwzięć, które mają być realizowane ze środków funduszy sołeckich w roku 2025. Przedsięwzięcia zostaną przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych. Przedsięwzięcia będą realizowane przez Urząd Gminy oraz 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 zostały ujęte do realizacji zadania na łączną kwotę – 99.800,00 zł. W tym:

- 1.1 Zagospodarowanie terenu zieleni na działce nr 74/11 przy altanie w Jaruzynie ul. Starowiejska – 40.000,00 zł,
- 1.2 Zakup i montaż ławek i śmietników na terenie sołectwa Maksymilianowo – 10.000,00 zł,
- 1.3 Administrowanie strony internetowej sołectwa Niemcz – 4.800,00 zł,
- 1.4 Budowa nadzoru wizyjnego na skrzyżowaniu ul. Karpackiej i Rybinieckiej w Niwach – 45.000,00 zł.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 257.049,48 zł. W tym:

- 2.1 Integracja różnych grup społecznych sołectwa Bożenkowo, Klub Seniora, Strefa kobiet, warsztaty dla dzieci i dorosłych, Dzień Dziecka, wyjazdy - 30.723,93 zł,
- 2.2 Festyn Borowika w sołectwie Bożenkowo - 14.000,00 zł,
- 2.3 Integracja różnych grup społecznych sołectwa Jaruzyn - 21.288,35 zł,
- 2.4 Integracja mieszkańców sołectwa Maksymilianowo - 30.709,30 zł,
- 2.5 Prowadzenia zajęć artystyczno-rozwojowych w Świetlicy w Maksymilianowie – 20.000,00 zł,
- 2.6 Prowadzenie zajęć artystyczno-rozwojowych w cyklu całorocznych świetlicy w Niemczu – 17.000,00 zł,
- 2.7 Integracja różnych grup mieszkańców, organizacja imprez oraz zakup niezbędnych materiałów i sprzętów na spotkania różnych grup społecznych sołectwa Niemcz – 36.909,30 zł,
- 2.8 Integracja różnych grup społecznych oraz zakup niezbędnych materiałów i sprzętu do świetlicy sołectwa Niwy-Wilcze – 8.709,30 zł,
- 2.9 Remont świetlicy wiejskiej w Wilczu - 10.000,00 zł,

- 2.10 Wspieranie imprez integracyjnych dla młodzieży sołectwa Osielsko - 7.000,00 zł,
- 2.11 Wspieranie imprez integracyjnych Seniorów sołectwa Osielsko – 5.000,00 zł,
- 2.12 Dofinansowanie działalności Klubu Seniora w Żołędowie (pokrycie kosztów autokaru, zakup niezbędnych materiałów) - 5.000,00 zł.
- 2.13 Organizacja zajęć dla różnych grup społecznych w świetlicy wiejskiej w Żołędowie w cyklu rocznym (pozyskanie instruktorów, zakup niezbędnych materiałów) - 16.000,00 zł,
- 2.14 Integracja różnych grup społecznych oraz zakup niezbędnych materiałów (m.in. Biesiada Sołecka, organizacja choinki wiejskiej, niedzielne spotkania mieszkańców, wyjazd szkoleniowy) - 34.709,30 zł.

3. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 5.000,00 zł. W tym:

- 3.1 Dofinansowanie rajdu rowerowego w sołectwie Niemcz – 5.000,00 zł.

4. Szkoły Podstawowe zrealizują przedsięwzięcia sołeckie za kwotę 62.709,30 zł w tym:

- 4.1 Integracja uczniów Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie – 3.000,00 zł,
- 4.2 Wspieranie imprez integracyjnych dla dzieci na Dzień Dziecka organizowanego przez Szkołę Podstawową w Osielsku - 7.000,00 zł,
- 4.3 Zakup urządzeń na plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Osielsku - uzupełnienie - 10.000,00 zł,
- 4.4 Zakup urządzeń na plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Osielsku - uzupełnienie - 9.709,30 zł,
- 4.5 Zakup wiaty rowerowej przy Szkole Podstawowej w Osielsku - 9.300,00 zł,
- 4.6 Zakup wiaty rowerowej przy Szkole Podstawowej w Osielsku - 700,00 zł,
- 4.7 Zakup urządzeń na plac zabaw przy Przedszkolu Niepublicznym nr 1 w Osielsku - 15.000,00 zł,
- 4.8 Dofinansowanie organizacji festynu i Mikołajek przez Szkołę Podstawową w Żołędowie - 3.000,00 zł,
- 4.9 Dofinansowanie organizacji festynu i Mikołajek przez Szkołę Podstawową w Żołędowie - 5.000,00 zł.

Dotacje

Objaśnienie do załącznika nr 13 uchwały budżetowej

Łączna kwota dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne wynosi 36.257.878,48 zł. Z tego na zadania bieżące – 21.193.378,48 zł (w tym 9.975,00 zł to dotacja na projekt finansowany z udziałem środków z budżetu UE) i na inwestycje – 15.064.500,00 zł.

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 24.347.378,48 zł, w tym:

1. Dotacje celowe na zadania bieżące 6.295.329,00 zł

Planowane dotacje celowe wyniosą - 6.295.329,00 zł. W tym:

- 1) Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy – 114.504,00 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 – 6.179.975,00 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 – 5.000.000,00 zł,

- b) realizację zadań w ramach ZIT – 9.975,00 zł,
 - c) pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia - 60.000,00 zł,
 - d) pokrycie kosztów pobytu dzieci w żłobkach miejskich - 62.000,00 zł,
 - e) pokrycie kosztów unieszkodliwiania odpadów komunalnych (MKUO ProNatura) – 1.000.000,00 zł
 - f) na współfinansowanie schroniska dla zwierząt - 48.000,00 zł.
- 3) Województwo Kujawsko-Pomorskie - 850,00 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 – 14.254.000,00 zł, w tym:

- 1) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę infrastruktury wodociągowej – 5.834.000,00 zł,
- 2) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę infrastruktury kanalizacyjnej - 1.720.000,00 zł,
- 3) dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego na realizację zadań inwestycyjnych na drodze wojewódzkiej nr 244 – 6.500.000,00 zł,
- 4) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na budowę wagi – 200.000,00 zł.

3. Dotacje podmiotowe

Planowane dotacje podmiotowe wynoszą - 3.438.049,48 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 - 3.007.049,48 zł, według klasyfikacji dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480,
- dla Biblioteki w wysokości - 431.000,00 zł, według klasyfikacji dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 Biblioteki § 2480.

4. Dotacje przedmiotowe

Samorządowy zakład budżetowy

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzyma dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie 360.000,00 zł, według klasyfikacji dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 2650.

Dotacja przedmiotowa stanowi dopłatę do ceny ścieków odbieranych z terenu gminy Osielsko w stawce jednostkowej 2,25 zł netto do każdego metra sześciennego, w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2025 r. Ilość odebranych ścieków zakład oszacował na poziomie 156.300 m³.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą - 11.910.500,00 zł, w tym:

1. Dotacje celowe na zadania bieżące - 1.540.000,00 zł.

- 1) Dotacje celowe udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom prowadzącym działalność w sferze pożytku publicznego (§ 2360) – 50.000,00 zł. Dotacje zostaną udzielone w oparciu o ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Zadania realizowane będą przez organizacje wyłonione w trybie w/wym. ustawy. Zakres zadań wynika z Rocznego Programu Współpracy z organizacjami pozarządowymi. Na rok 2025 zaplanowano dotacje:
- a) na zadania z zakresu kultury fizycznej; dział 926 Kultura fizyczna, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie - 50.000,00 zł; zadania realizowane będą przez organizacje działające w sferze pożytku publicznego; dotację przeznacza się na działania mające na celu upowszechnianie kultury fizycznej, w szczególności na zajęcia rekreacyjne dla mieszkańców gminy.
- 2) Pozostałe dotacje celowe - 1.490.000,00 zł
- a) Zaplanowano dotację w kwocie 130.000,00 zł na działania z zakresu ochrony zdrowia; dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Dotacja udzielana jest na zadania z zakresu zdrowia publicznego na podstawie art. 14 ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (Dz.U. z 2022 poz. 1608 z późn. zm.) i ma na celu zapobieganie uzależnieniom oraz skutkom zdrowotnym i społecznym wynikającym z uzależnień poprzez różne formy aktywności oraz prace przy pomocy psychoedukacji i psychoterapii.
 - b) 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.
Kwota dotacji może ulec zmianie z powodu wprowadzenia Rządowego programu „Aktywny rodzic”, który może mieć wpływ na zwiększenie liczby dzieci w żłobkach ze względu na łatwiejszy powrót rodziców do pracy.
 - c) Zaplanowano wydatki w kwocie 100.000,00 zł, jako dotację 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 **100.000,00 zł**, w tym; **9.275,00 zł**, na wniosek Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Główna 23 w Maksymilianowie o dofinansowanie prac

remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie stolarki drzwiowej w budynku mieszkalnym - ul. Główna 23C. Budynek objęty ochroną konserwatorską i znajduje się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 23). Szacowany koszt zadania wynikający z wniosku – 34.989,03 zł, ; kwotę **73.275,00 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 zabytkowych budynkach 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 z wniosku – 275.744,07 zł; kwotę **5.675,00 zł** - na wniosek właścicieli nieruchomości o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie stolarki okiennej i drzwi wejściowych w budynku mieszkalnym - ul. Karpacka 24 w Niwach. Budynek ten jest objęty ochroną konserwatorską i znajduje się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 40). Szacowany koszt zadania wynikający z wniosku – 21.419,54 zł, kwotę **11.775,00 zł** na wniosek właścicieli nieruchomości o dofinansowanie prac remontowych (robót budowlanych) polegających na wymianie pokrycia dachowego – dachówka ceramiczna na budynku mieszkalnym - ul. Karpacka 45 w Niwach. Budynek ten jest objęty ochroną konserwatorską i znajduje się w wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków (poz. 41). Szacowany koszt zadania wynikający z wniosku – 44.393,02 zł,

- d) 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 Osielesko 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 – 810.500,00 zł

Zaplanowano kwotę dotację na zadania inwestycyjne - Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu § 6230 – 810.500,00 zł, w tym:

- a) Środki z dotacji przeznaczone są na dofinansowanie mieszkańcom kosztów wymiany pieca. Gmina Osielesko 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 Osielesko 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 Osielesko 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. W roku 2025 zaplanowano kwotę 600.000,00 zł.
- b) Realizacja przedsięwzięcia w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” finansowanego z WFOŚiGW w kwocie 210.500,00 zł. Zadanie ma polegać na udzieleniu przez gminę właścicielom lokali w budynkach wielorodzinnych i wspólnotom mieszkaniowym z terenu gminy dofinansowania w formie dotacji, na likwidację źródeł niskiej emisji oraz termomodernizację, w celu osiągnięcia efektu

ekologicznego. Zgodnie z zapisami umowy zadanie zostanie sfinansowane w 100 % ze środków WFOS i GW w Toruniu.

3. Dotacje podmiotowe – 9.560.000,00 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 – 9.560.000,00 zł, w tym: dział 801 rozdział 80104 – 8.100.000,00 zł, dział 801 rozdział 80149 – 1.350.000,00 zł, dział 854 rozdział 85404 - 110.000,00 zł. Podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli na rok 2024, o której mowa w art. 12 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych wynosi 21.606,57 zł, zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Osielesko Nr 52/2024 z dnia 24.04.2024 r. stawka dotacji na jedno dziecko miesięcznie wynosi 1.350,41 zł. Dnia 31.10.2024 r. Zarządzeniem nr 125/2024 ulega zmianie kwota dotacji na 1 dziecko i wynosi 1.348,45 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 zanieczyszczaniu ulic, placów i terenów otwartych, w szczególności przez zbieranie i pozbywanie się błota, śniegu, lodu oraz innych zanieczyszczeń uprzątniętych z chodników przez właścicieli nieruchomości oraz odpadów zgromadzonych w przeznaczonych do tego celu pojemnikach ustawionych na chodniku;
- 7) utrzymania czystości i porządku na przystankach komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz które są położone na jej obszarze przy drogach publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
- 8) budowy, przebudowy i remontu przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz wiat przystankowych służących pasażerom, posadowionych na miejscu przeznaczonym do wsiadania i wysiadania pasażerów lub przylegających do

tego miejsca, usytuowanych w pasie drogowym dróg publicznych bez względu na kategorię tych dróg;

- 9) wykonywania innych usług doraźnych oraz interwencyjnych w zakresie gospodarki komunalnej o charakterze użyteczności publicznej zleconych przez Wójta i gminne jednostki organizacyjne,
- 10) utrzymanie 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, 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 2024 oraz uwzględnia proponowane ceny usług w 2025 roku i wzrost wynagrodzenia w przyszłym roku. Zakład w roku 2025 nie jest w stanie pokryć całości kosztów działalności bieżącej w zakresie obsługi systemu gospodarki ściekami, dlatego koniecznym będzie zasilenie w formie dotacji przedmiotowej z gminy.

GZK zatrudnia pracowników w łącznym wymiarze 45,5 etatu. Planowane zatrudnienie pracowników w roku 2025 w wymiarze - 49 etatów, czyli wzrost o 3,5 etatu, w tym na drogi 1 etat do obsługi gospodarki ściekowej 2 etaty.

Planowany stan środków obrotowych na dzień 1 stycznia 2025 wynosi - 846.358,00 zł, na dzień 31 grudnia 2025 r. – 431.258,00 zł.

Planowane przychody zakładu bez dotacji celowej na inwestycje oraz dotacji przedmiotowej w roku 2025 wyniosą 20.251.000,00 zł, planowane koszty i inne obciążenia związane z realizacją zadań wykonywanych przez GZK wyniosą – 21.026.100,00 zł. Planowane dotacje celowe z budżetu gminy na inwestycje wynoszą 7.754.000,00 zł. Planowana dotacja przedmiotowa wynosi 360.000,00 zł.

Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi i przedmiotową wyniosą – 28.365.000,00 zł. Planowane koszty i inne obciążenia łącznie z nakładami inwestycyjnymi finansowanymi środkami z dotacji celowej wyniosą 28.780.100,00 zł.

Planowane przychody w roku 2025 wraz z dotacją przedmiotową wyniosą 20.611.000,00 zł i stanowią je:

1) Wpływy z usług w kwocie 14.743.300,00 zł, w tym:

- a) sprzedaż wody - 4.792.500,00 zł; zakłada się sprzedaż wody w ilości 1.203.612,56 m³ w/w kwota obejmuje opłatę za gotowość w kwocie 10.800,00 zł;
- b) gospodarka ściekowa – 9.453.800,00 zł; szacuje się, że GZK odbierze i odprowadzi do oczyszczalni ścieków ok. 838.714,80 m³, w/w kwota obejmuje opłatę za gotowość urządzeń w wysokości 6.100,00 zł 11,59 zł;

Taryfy za wodę i odbiór ścieków zatwierdzone są przez Wody Polskie, zakład za okres 5 m-cy skalkulował przychody wg stawek obowiązujących zgodnie z zatwierdzoną na rok 2025 taryfą oraz za 7 miesięcy wg nowych taryf zaproponowanych we wniosku złożonym do Wód Polskich w roku 2024. Zakład otrzyma dotację przedmiotową w zakresie obsługi systemu gospodarki ściekami .

Pozostałe przychody – 497.000,00 zł, w tym: sprzedaż środków trwałych – 98.500,00 zł, odsetki za zwłokę – 49.900,00 zł, rozliczenia lat ubiegłych – 151.400,00 zł, kary i odszkodowania - 6.300 zł, zwroty kosztów egzekucyjnych – 5.100,00 zł, sądowych – 39.000,00 zł, inne - 146.800 zł.

2) Środki z budżetu gminy na działalność bieżącą – 5.867.700,00 zł, w tym:

- a) 360.000, 00 zł - dotacja przedmiotowa jako dopłata do ceny ścieków odbieranych z terenu gminy Osielsko za I kwartał 2025 r. ,
- b) 40.000,00 zł przegląd hydrantów na sieciach wodociągowych,
- c) 4.290.900,00 zł na bieżące utrzymanie dróg w gminie, m.in. zimowe utrzymanie, równanie dróg, utwardzanie dróg kruszywem, profilowanie poboczy, naprawy miejscowe nawierzchni, mechaniczne ścinanie poboczy, koszenie poboczy, wycinka drzew i krzewów, montaż tablic i znaków, oznakowanie poziome, zakup, ustawianie

- i opróżnianie koszy ulicznych, przebudowa przepustów, zamiatanie ulic wykonanie nasadzeń zastępczych;
- d) 680.800 zł - zakup usług remontowych, w tym punktowe remonty chodników na terenie gminy, wykonanie remontów nawierzchni asfaltowych, remonty przepustów poprawa bezpieczeństwa poprzez wprowadzenie elementów BRD,
 - e) 61.500,00 zł - funkcjonowanie przystanków autobusowych;
 - f) 80.000 zł - na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, w związku z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Bydgoszczy;
 - g) 92.000,00 zł, bieżące utrzymanie dróg dojazdowych wzdłuż drogi S5 położonych na terenie gminy;
 - h) 249.500,00 zł - na obsługę PSZOK- a;
 - i) 13.000,00 zł na likwidację wysypiska odpadów komunalnych, w tym monitoring wysypiska, badanie wód podziemnych, badanie wód ociekowych, badanie osiadania składowiska, pomiar opadów atmosferycznych;

Planowane koszty i inne obciążenia związane z działalnością zakładu wynoszą - 21.026.100,00 zł.

Działalność bieżąca;

W tym planowane koszty bieżące: na wynagrodzenia osobowe, zakładowy funduszu nagród (13) oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy wynoszą 7.401.700 zł - co stanowi 39 % ogółu kosztów GZK. Inne wydatki pracownicze stanowią kwotę 386.800,00 zł, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wpłaty na PFRON i PPK finansowane przez pracodawcę, szkolenia pracowników, ekwiwalenty, zakup usług zdrowotnych, wynagrodzenia bezosobowe - 3.600,00 zł.

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, trzy odprawy emerytalne, wypłatę nagród jubileuszowych (15), wzrost zatrudnienia o 3,3 etatu w tym na potrzeby gospodarki ściekami 2 etaty, do dróg – 1,3 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 12.889.000,00 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 biurowych w budynku GZK. Planowane wydatki na zakup usług remontowych – 900.800,00 zł.

Działalność inwestycyjna;

Ze środków własnych GZK planuje wydatki na inwestycje w kwocie 345.000 zł. W tym; zakup urządzenia wielofunkcyjnego do obsługi klientów – 15.000,00 zł, zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby zasilania budynku GZK – 50.000,00 zł, zakup samochodu osobowego dla inkasenta - 60.000,00 zł i minikoparki z lawetą – 120.000,00 zł oraz

wykonanie systemu monitoringu i zabezpieczenia antywłamaniowego na studni głębinowej na stacji wodociągowej w Żołędowie – 100.000,00 zł.

Dotacje celowe z budżetu na inwestycje

Planowane dotacje celowe z budżetu gminy Osielsko w roku 2025 na zadania inwestycyjne wyniosą 7.754.000,00 zł, w tym na zakupy na drogi 200.000,00 zł, budowę infrastruktury wodociągowej - 5.834.000,00 zł i kanalizacyjnej - 1.720.000,00 zł. Zadania, które planuje się realizować ujęte zostały w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2025.