

## **Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2012**

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

W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2012:

**Prognozowane dochody budżetu gminy wynoszą 48.950.416 zł,  
Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 51.450.416 zł.**

Planowany deficyt budżetu określony został na kwotę 2.500 000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 1.800.000 zł i kredyt w kwocie 700.000 zł.

### **DOCHODY BUDŻETU GMINY**

#### Objaśnienia do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2012 wyniosą **48.950.416 zł**, i będą większe o **5,4 %** od prognozowanych dochodów w roku 2011 ( wg. stanu na 30 września 2011 r. dochody wynosiły **46.464.381 zł**).

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

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

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

Dochody majątkowe są dochodami, które 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 2012 dochody majątkowe wyniosą – 4.794.000 zł, co stanowi 9,8 % ogółu planowanych dochodów. W roku 2011 przewidywane dochody majątkowe stanowią kwotę 5.768.292 zł i są większe o 20,3 % od dochodów majątkowych projektowanych na rok 2012.

---

<sup>1</sup> Dz. U. Nr 157, poz. 1240, i z 2010 r. z późn. zm.

<sup>2</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2010. Nr 80 poz. 526

Projektowane na rok 2012 dochody bieżące wyniosą 44.156.416 zł, co stanowi 90,2 % ogółu dochodów. W roku 2011 przewidywane dochody bieżące stanowią kwotę 40 696 089 zł i są mniejsze o 7,8 % od dochodów bieżących projektowanych na rok 2012.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2012 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości ( dział, rozdział, paragraf) stanowi załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

Planowane dochody majątkowe stanowią:

- Dochody ze sprzedaży nieruchomości – 2.500.000 zł,
- Dotacje przeznaczone na inwestycje – 2.294.000 zł; razem – 4.794.000 zł.

### Sprzedaż majątku

Rada Gminy Osielsko przeznaczyła do sprzedaży 16 działek w Niemczu przy ul. Mickiewicza o powierzchni od 0,0886 ha do 0,1377 ha. Działki te nie są objęte planem zagospodarowania oraz nie posiadają uzbrojenia. W przypadku nie zbycia w roku 2011 – 6 działek o powierzchni od 0,0837 ha do 0,1131 ha położonych w Osielsku przy ul. Krzywej – planuje się ponownie wystawić je do sprzedaży w roku 2012. Działki te również nie posiadają uzbrojenia. W projekcie budżetu na rok 2012 zaplanowane są środki na wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w rejonie ul. Mickiewicza w Niemczu oraz ul. Krzywej w Osielsku. W roku 2011 ogłoszony był przetarg na zbycie nieruchomości w Niemczu o powierzchni 0,1749 ha przy ul. Bydgoskiej/Słowackiego i o powierzchni 0,4892 ha ul. Bydgoska/Kusocińskiego. Działki nie znalazły nabywców. Do sprzedaży jest przeznaczona również działka w Niemczu przy ul. Smukalskiej o powierzchni 0,7921 ha – teren bez planu zagospodarowania, częściowo podmokły.

### Dotacje na inwestycje – 2.294.000 zł

- 1) Dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej rozbudowy szkoły podstawowej w Niemczu w kwocie 2.030.000 zł. Umowa o dofinansowanie podpisana została w dniu 10 października 2011 r. Wartość Projektu – 5.380.345 zł; dofinansowanie stanowi blisko 38 % wartości Projektu.
- 2) Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie w kwocie 264.000 zł budowy ul. Matejki w Niemczu na odcinku 0,4 km – II etap w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

## **DOCHODY BIEŻĄCE**

### **Podstawowe dochody podatkowe**

**Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 27 167 006 zł co stanowi 55,5 % ogólnych dochodów budżetu.** Są one większe od planowanych na rok 2011 tj. – 24 034 440 zł, o 13 %.

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- a) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- b) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),

- c) Podatek rolny,
- d) Podatek od nieruchomości,
- e) Podatek leśny,
- f) Podatek od środków transportowych,
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych,
- h) Opłata skarbową

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

Zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %.

Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę. Gmina otrzymuje informacje o stanie i realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych od organów właściwych urzędów skarbowych. Planowany dochód wyniesie **350.000zł**, więcej o 4,4 % od planowanego dochodu w roku 2011.

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

Zgodnie z art. 4 ust. 2 z zastrzeżeniem art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału wszystkich gmin we wpływach z tego podatku w roku 2012 wynosić będzie **37,26 %**. W roku 2011 udział gmin w PIT wynosi 37,12 % , w roku 2010 - 36,94 % wpływów, w roku 2009 – 36,72 % , w roku 2008 - 36,49 % , w roku 2007 - 36,22 % , w roku 2006 - 35,95 %.

Planowana kwota udziałów gminy Osielsko w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2012 wynosi **19.249.706 zł** i stanowi **39,3 %** planowanych rocznych dochodów budżetu. Planuje się wzrost dochodu o 17,6 % w stosunku do planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2011 r - 16.373.340 zł.

W latach poprzednich dochód z tego tytułu wynosił:

- W roku 2010 – 14.288.827 zł, stanowił 34,2 % ogółu wykonanych dochodów;
- W roku 2009 – 13.708.081 zł – 35,9 % dochodów;
- W roku 2008 – 13 437 531 zł – 37,3 % dochodów;
- W roku 2007 – 10 297 397 zł – 33,4 % dochodów.

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

### **Podatek rolny**

Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym<sup>3</sup>. Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają **tylko grunty sklasyfikowane**

<sup>3</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.

w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne albo jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

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

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

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

W dniu 19 października 2011 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15.XI.1984 r. o podatku rolnym ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 r. wynosiła 74,18 zł za 1 dt. W związku z tym za 1 ha przeliczeniowy gruntów opodatkowanych podatkiem rolnym w gospodarstwie rolnym podatek mógłby wynosić w roku 2012 maksymalnie 185,45 zł rocznie. Dla gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 370,90 zł za 1 ha fizyczny gruntu rocznie. Ogłoszona cena skupu żyta jest większa o 97 % niż w roku poprzednim. Dla porównania w roku 2011 za 1 ha przeliczeniowy gruntów opodatkowanych podatkiem rolnym w gospodarstwie rolnym podatek wynosił 94,10 zł rocznie. Dla gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 188,20 zł za 1 ha fizyczny rocznie. Przy kalkulacji dochodu w tej pozycji założono, że będzie on większy o 23,4 % od planowanego dochodu w roku 2011 i wyniesie 195.000 zł. Stanowi to 0,4 % dochodów budżetu ogółem.

### **Podatek od nieruchomości**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych<sup>4</sup>. Opodatkowaniu podlegają:

- grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne,
- budynki
- 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. Maksymalne stawki podatku wzrastają o 4,2 % i są określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z 19 października 2011 r. (wydanym na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy z 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych).

Podatek w 100 % stanowi dochód gminy. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu gminy Osielsko. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2012 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie **5.900.000 zł** – o 10,2 % więcej niż planowany dochód w roku 2011. Stanowi to **12,1 % ogółu** dochodów budżetu. Przy prognozowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30 września 2011 roku. Dochód został skalkulowany przy zastosowaniu stawek wynikających z projektu uchwały Rady Gminy Osielsko w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

---

<sup>4</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 121, poz. 844 z późn. zm.

### **Podatek leśny**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym<sup>5</sup>. Planowany dochód wynosi 77 800 zł.

### **Podatek od środków transportowych**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2006 r. Nr 121, poz. 844 ze zmianami). W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu tym podatkiem podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Planowany dochód wynosi – 107.500 zł; więcej o 2,8 % niż plan w roku 2011. Dochód został ustalony na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych<sup>6</sup>. Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku, ustanowienie hipoteki. Pobierany jest przez urzędy skarbowe i w 100 % stanowi dochody gmin. Prognozuje się dochód w kwocie 1.240.000 zł, mniej o 22 % od planu w roku 2011; Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2011. PCC stanowi 2,5 % ogółu planowanych na rok 2012 dochodów.

### **Oplata skarbową**

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej<sup>7</sup>. 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. Jest dochodem gminy w 100 %. Planowany dochód 47.000 zł, tj. o 4,4 % więcej niż w roku 2011.

## **Pozostałe dochody podatkowe i opłaty**

Prognozowane dochody z pozostałych podatków i opłat skalkulowane są na poziomie roku 2011 i wynoszą **2 105 600 zł**, z tego:

- 1) Podatek od spadków i darowizn – plan 100.000 zł,
- 2) Opłata od posiadania psów – plan 16.600zł,
- 3) Opłata targowa – plan 27.000 zł,
- 4) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 1.700.000 zł. Przy kalkulacji dochodów z tego tytułu założono, że:
  - a) Opłata od wzrostu wartości nieruchomości pobierana na skutek uchwalenia planów zagospodarowania wyniesie 10 000 zł,
  - b) Opłaty adiacenckie – 740 000 zł, z tego:

<sup>5</sup> Dz. U. Nr 200, poz. 1682 z późn. zm.

<sup>6</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 68, poz. 450 z późn. zm.

<sup>7</sup> Dz. U. z 2006 r. Nr 225, poz. 1635 z późn. zm.

- Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości – plan 270.000 zł,
  - Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – gminnej sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej – plan 470.000 zł,
  - c) Opłata za zajęcie pasa drogowego – 950.000 zł.
- 5) Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan 204 000 zł,
  - 6) Opłata produktowa – plan 15.000 zł,
  - 7) Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 43.000 zł.

#### Podatek od spadków i darowizn

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn<sup>8</sup> przez urzędy skarbowe. Jest w 100 % dochodem gminy. Planowany dochód – 100 000 zł, na poziomie planowanego dochodu w roku 2011.

#### Opłata od posiadania psów

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Stawki opłaty i zasady poboru są określone przez Radę Gminy. Prognozowany dochód w roku 2012 wynosi 16.600 zł, więcej o 4,1 % od planowanego dochodu na rok 2011.

#### Opłata targowa

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2006 r. Nr 121, poz. 844 ze zmianami). Stawki opłaty i zasady poboru są określone przez Radę Gminy. Prognozowany dochód wynosi 27.000 zł, mniej o 22,9 % od planowanego dochodu w roku 2011.

#### Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 1.700.000 zł

1. Renta planistyczna pobierana jest na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym<sup>9</sup>. Stawka procentowa tej opłaty dla poszczególnych obszarów jest określona w uchwałach Rady Gminy Osielsko zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania;
2. Opłata adiacencka jest naliczana i pobierana:
  - Na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami<sup>10</sup>. 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);
  - Na podstawie art. 146 ust. 2 w/wyżej ustawy Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 23 czerwca 2005 r. uchwałę Nr IV/36/05 w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 84, poz. 1590).
3. Opłata za zajęcie pasa drogowego jest naliczana i pobierana przez zarządcę dróg gminnych - Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie na podstawie art. 40 ust. 11

<sup>8</sup> tekst jednolity - Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 768)

<sup>9</sup> Dz. U. z 2003 r. Nr 80, poz. 717 ze zmianami,

<sup>10</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 261, poz. 2603 z późn. zm.

ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych<sup>11</sup>. Pobrane przez GZK opłaty są przekazywane zgodnie z art. 40 a tejże ustawy do budżetu gminy.

Wyszacowane na rok 2012 wpływy z tych opłat są na poziomie przewidywanych dochodów na rok 2011.

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

Pobierana na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi<sup>12</sup>. Planowany dochód – 204.000 zł, na poziomie dochodu w roku 2011.

#### Opłata produktowa

Wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej przekazują gminom środki pochodzące z opłat produktowych w terminach do dnia 30 czerwca oraz do 15 grudnia każdego roku, zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej<sup>13</sup>. Gminy otrzymują te środki proporcjonalnie do ilości odpadów przekazanych do odzysku i recyklingu, wg ilości wykazanych w sprawozdaniach. Planowany dochód 15.000 zł – na poziomie planowanego wykonania w roku 2011.

#### Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska

Z dniem 1 stycznia 2010 r. ulegały likwidacji gminne fundusze ochrony środowiska, zgodnie z art. 16 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy — Prawo ochrony Środowiska oraz niektórych innych ustaw<sup>14</sup>.

Planuje się w dziale 900 rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska dochód w kwocie 43.000 zł, z tytułu wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego. Dochód jest o 4,9 % większy niż planowane wpływy w roku 2011.

## **Dochody bieżące z majątku gminy**

Do dochodów bieżących z majątku zaliczone są dochody z wynajmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy a będących we władaniu wszystkich jednostek organizacyjnych gminy. Projektowany dochód z tego tytułu wynosi - **592.000 zł** - więcej o **12 %** od planowanego dochodu w roku 2011 – 528.700 zł, w tym:

- 1) z tytułu najmu lokali mieszkalnych dochód wyniesie 230.000 zł;
- 2) z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych szacuje się dochód w kwocie 225.000 zł;
- 3) z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń w budynkach szkolnych – 20.000 zł;
- 4) z tytułu wynajmu obiektów i pomieszczeń przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku – 37.000 zł;

<sup>11</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 19, poz. 115 z późn. zm.

<sup>12</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn. zm.

<sup>13</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 607 z późn. zm.

<sup>14</sup> Dz. U. nr 215 poz. 1664

- 5) za nieruchomości gminy oddane w użytkowanie wieczyste, na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami pobierana jest roczna opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości. Planowany dochód 80.000 zł.

### **Pozostałe dochody**

Zaplanowano kwotę **1.511.850 zł**, z tego:

- 1) Dochody z mandatów nakładanych przez Straż Gminną i kary pieniężne wynikające z umów cywilno – prawnych – 175 000 zł;
- 2) Odsetki od środków na rachunkach bankowych i od lokat terminowych – 35.000 zł,
- 3) Odsetki za zwłokę od podatków, opłat i innych należności budżetowych – 75.000 zł,
- 4) Zwrot przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie dotacji celowej na inwestycje po otrzymaniu z Urzędu Skarbowego zwrotu podatku VAT – 181.000 zł,
- 5) Dochody pobierane przez placówki oświatowe ( bez dochodów z majątku) – 455.600 zł; tj.
  - odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 394.000 zł
  - odpłatność za organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 58.100 zł,
  - pozostałe – 3.500 zł;
- 6) Dochody własne dotyczące pomocy społecznej, tj. za usługi opiekuńcze, zwroty zaliczek alimentacyjnych od dłużników, funduszu alimentacyjnego, zwroty nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych – 13.150 zł;
- 7) Usługi świadczone przez GOSIR – 520.100 zł;
- 8) Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych ustawami – 5.000 zł,
- 9) Dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu demontażu, zbierania, transportu oraz unieszkodliwienia lub zabezpieczenia odpadów zawierających azbest. O dofinansowanie mogą ubiegać się Gminy, na zadania realizowane na obiektach, których właścicielami są osoby fizyczne, jednostki sektora finansów publicznych, kościoły i związki wyznaniowe oraz wspólnoty i spółdzielnie mieszkaniowe – 30 000 zł, kontynuacja projektu rozpoczętego w roku 2011;
- 10) Pozostałe dochody – 22.000 zł - w tym:
  - Opłata za dzierżawę obwodów łowieckich – 1.000 zł,
  - Zwrot kosztów upomnień wysyłanych do podatników w ramach postępowania egzekucyjnego, wynagrodzenie płatnika z tytułu podatku dochodowego PIT – 21.000 zł.

Dochody własne bieżące i majątkowe zostały skalkulowane na kwotę 33.876.456 zł. Stanowią one 69,2 % dochodów budżetu ogółem.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2010	Plan na rok 2011	% 4/3	Plan na 2012	% 6/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Podstawowe dochody podatkowe, w tym:</b>	<b>21 313 057,88</b>	<b>24 034 440,00</b>	<b>112,8</b>	<b>27 167 006,00</b>	<b>113,0</b>
1	Podatek od nieruchomości	5 046 041,74	5 351 500,00	106,1	5 900 000,00	110,2
2	Podatek rolny	140 828,98	158 000,00	112,2	195 000,00	123,4



3	Podatek leśny	77 132,70	77 700,00	100,7	77 800,00	100,1
4	Podatek od środków transportowych	113 752,00	104 600,00	92,0	107 500,00	102,8
5	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	245 327,16	335 300,00	136,7	350 000,00	104,4
6	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 288 827,00	16 373 340,00	114,6	19 249 706,00	117,6
7	Opłata skarbową	46 528,00	45 000,00	96,7	47 000,00	104,4
8	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	91,00	0,00	0,0	0,00	
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 354 529,30	1 589 000,00	117,3	1 240 000,00	78,0
<b>II</b>	<b>Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:</b>	<b>1 972 163,74</b>	<b>2 105 950,00</b>	<b>106,8</b>	<b>2 105 600,00</b>	<b>100,0</b>
1	Podatek od spadków i darowizn	136 819,54	100 000,00	73,1	100 000,00	100,0
2	Opłata od posiadania psów	14 244,00	15 950,00	112,0	16 600,00	104,1
3	Renta planistyczna, opłaty adiacenckie, opłata za zajęcie pasa drogowego	1 362 541,96	1 695 000,00	124,4	1 700 000,00	100,3
4	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	223 614,94	204 000,00	91,2	204 000,00	100,0
5	Opłata produktowa	7 839,51	15 000,00	191,3	15 000,00	100,0
6	Opłata targowa	35 708,25	35 000,00	98,0	27 000,00	77,1
7	Opłata za korzystanie ze środowiska	191 395,54	41 000,00	21,4	43 000,00	104,9
<b>III</b>	<b>Dochody z majątku gminy, w tym:</b>	<b>3 008 921,99</b>	<b>4 228 700,00</b>	<b>140,5</b>	<b>3 092 000,00</b>	<b>73,1</b>
	a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych	265 239,91	234 700,00	88,5	282 000,00	120,2
	b) sprzedaż gruntów mienia komunalnego i składników majątkowych	2 464 768,32	3 700 000,00	150,1	2 500 000,00	67,6
	c) najem lokali mieszkalnych	214 677,68	219 000,00	102,0	230 000,00	105,0
	d) wieczyste użytkowanie nieruchomości	64 236,08	75 000,00	116,8	80 000,00	106,7
<b>IV</b>	<b>Pozostałe dochody w tym :</b>	<b>1 908 390,35</b>	<b>2 078 119,00</b>	<b>108,9</b>	<b>1 511 850,00</b>	<b>72,8</b>
	a) wpływy z mandatów, grzywien i kary umowne	251 418,62	175 000,00	69,6	175 000,00	100,0
	b) odsetki od środków na rachunkach bankowych	88 894,31	35 000,00	39,4	35 000,00	100,0
	c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	39 806,60	71 359,00	179,3	75 000,00	105,1
	d) zwrot niewykorzystanych dotacji (GZK, Gminna Biblioteka, kluby sportowe)	462 912,28	181 000,00	39,1	181 000,00	100,0
	e) wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych przez zakład budżetowy (GZK)		336 500,00		0,00	0,0
	f) dochody pobierane przez placówki oświatowe	414 534,72	411 620,00	99,3	455 600,00	110,7
	g) dochody pobierane przez GOPS	14 110,58	13 100,00	92,8	13 150,00	100,4

h) usługi świadczone przez GOSIR	129 083,66	425 640,00	329,7	520 100,00	122,2
i) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (Urząd Gminy i GOPS)	7 375,03	10 000,00	135,6	5 000,00	50,0
j) dofinansowanie z fundacji Polsko Niemiecka Współpraca Młodzieży	10 144,00	0,00	0,0	0,00	
k) rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach lokalnych	462 479,00	284 000,00	61,4	0,00	0,0
l) środki otrzymane z WFOSIGW na usuwanie azbestu		14 000,00		30 000,00	214,3
l) wydatki niewygasające z ub. Roku		100 000,00			
l) pozostałe dochody	27631,55	20 900,00	75,6	22 000,00	105,3
<b>Razem dochody własne</b>	<b>28 202 533,96</b>	<b>32 447 209,00</b>	<b>115,1</b>	<b>33 876 456,00</b>	<b>104,4</b>

## Subwencja ogólna

Na podstawie art. 33 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego<sup>15</sup> w dniu 07 października 2011 r. Minister Finansów rozesłał do gmin informacje o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej wysokości rocznej wpłaty gminy Osielsko do budżetu państwa.

Dochodem gminy jest subwencja ogólna. Art. 7 ust. 1 wymienionej wyżej ustawy stanowi, że subwencja ogólna dla gmin składa się z części:

- a) wyrównawczej,
- b) równoważącej;
- c) oświatowej.

Gmina Osielsko w roku 2012 ( podobnie jak w roku 2009, 2010, 2011) otrzyma tylko część oświatową subwencji ogólnej. Wyniesie ona **10. 140.534 zł**, o 10,8 % więcej niż w roku 2011. Stanowi to **20,7 %** ogółu dochodów.

W roku 2011 ( wg. planu na dzień 30 września 2011 r. ) gmina z tytułu subwencji ogólnej otrzyma kwotę **9.154.869 zł** i jest to też tylko subwencja oświatowa.

### Część wyrównawcza

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

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Podstawą do ustalenia tej kwoty jest sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych gminy za rok 2010 oraz dane o liczbie mieszkańców ustalone przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r<sup>16</sup>. W gminie Osielsko podstawowy dochód podatkowy w

<sup>15</sup> Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. z 2 m.

<sup>16</sup> Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkających w gminie wg stanu na 31.12.2010 r. – **11.284** osób, wg stanu na dzień 31.12.2009 r. – 10.961, liczba mieszkańców w kraju wg stanu na 31.12.2010 r. – **38.200.037** osób, wg stanu na dzień 31.12.2009 r. - 38.167.329 osób.

roku 2010 <sup>17</sup> wynosił 171,7 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Wysokość kwoty uzupełniającej jest uzależniona od średniej gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których spełnione są dwa warunki:

gęstość zaludnienia ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju;

dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest nie wyższy, niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Średnia gęstość zaludnienia na 1 km<sup>2</sup> w kraju wynosi 122 osoby. W gminie Osielsko średnia gęstość zaludnienia na km<sup>2</sup> powierzchni gminy wynosi wg. stanu dzień 31.12.2010 r. – 111 osób. Dla porównania - na dzień 31.12.2009 r. - 108 osób, 2008 r. – 103 osoby, 2007 r. – 98 osób, 2006 r. – 91 osób, 2005 r. - 84 osoby, 2004 r. – 80 osób.

Dochód podatkowy na 1 mieszkańca jednak jest wyższy niż 150 % średniego PDP w kraju.

#### Część oświatowa

Z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów wynika, że kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2012 dla samorządów naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2012. Do naliczenia ostatecznych kwot subwencji oświatowej na 2012 rok będą wykorzystane dane o liczbie uczniów, wychowanków i nauczycieli gromadzone w ramach SIO (system informacji oświatowej) według stanu na 30 września i 10 października 2011 r.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorzady, stanowiący podstawę do naliczenia wstępnych kwot subwencji określony został na podstawie:

danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w SIO według stanu w dniu 30 września 2010 r. i 10 października 2010 r. (rok szkolny 2010/2011) zweryfikowanych przez organy prowadzące szkoły;

danych o liczbie uczniów w roku 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2011 r.) w zakresie liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu;

Subwencja obejmuje skutki podwyżek dla nauczycieli od września 2011 r. o 7 % przechodzące na rok 2012 i skutki planowanych podwyżek o 3,8 % od września 2012 r. oraz zmiany w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę.

---

<sup>17</sup> **Wskaźnik G** dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy w roku 2010 wynosi **2.053,39 zł**; w roku 2009 wynosił – 1.999,32 zł. **Współczynnik Gg** dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju w roku 2010 wynosił **1.195,67 zł**, w roku 2009 – 1.180,20 zł.

## **Dotacje celowe na zadania bieżące**

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą 2 639 426 zł., z tego:

- a) dotacje z budżetu państwa – 2 504 347 zł; w tym:
  - na zadania zlecone – 2 074 826 zł,
  - na zadania własne – 393 600 zł,
  - na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej – 1 000 zł,
- b) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 170 000 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 5,4 % ogólnych dochodów budżetu.

Zgodnie z art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Kujawsko - Pomorski przekazał w dniu 20 października 2011 r. wstępne wielkości dochodów budżetu państwa oraz dochodów gminy z tytułu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Na podstawie art. 143 ust. 1 pkt. 2 w/wym. ustawy Dyrektor Delegatury w Bydgoszczy Krajowego Biura Wyborczego zawiadomił, że w projekcie planu finansowego Delegatury na rok 2012 dla Gminy Osielsko przewidziano kwotę 2 326 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

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

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

Plan finansowy na rok 2012 zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, stanowi załącznik nr 8 ( dochody) i 8 a (wydatki) do uchwały budżetowej.

Planowane dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie wynoszą 2 074 826 zł. Dla porównania w roku 2011 (stan 30.09.) planowane dotacje wynoszą 2 154 107 zł i są większe od planowanych na rok następny o 3,7 %.

Dotacje z budżetu państwa planowane na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami są przeznaczone na:

- 1) Zadania zlecone z zakresu działu 750 „Administracja publiczna” rozdział 75011 urzędy wojewódzkie – plan 107 900 zł. Dotacja jest większa o 200 zł niż w roku 2011 i finansuje koszty utrzymania 3,25 etatów kalkulacyjnych, tj. zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, dowody osobiste, zadania wynikające z kodeksu rodzinnego i opiekuńczego oraz kodeksu postępowania cywilnego – 2 etaty, zadania z ustawy o powszechnym obowiązku obrony – 0,75 etatu, zadania wynikające z ustawy prawo działalności gospodarczej – 0,5 etatu. Zadania powyższe są wykonywane przez 5 pracowników zatrudnionych na 3,75 etatu. Całość wydatków na realizację omawianych zadań planuje się na kwotę 254 130 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątanía, zakupu sprzętu komputerowego i programów. Gmina dołoży z własnych środków – 146 230 zł.

- 2) Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy (dział 751 rozdział 75101) z przeznaczeniem na uaktualnianie stałego rejestru wyborców – plan 2 326 zł; więcej 3,5 % niż w roku 2011;
- 3) Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (dział 852 Pomoc społeczna) – plan 1 964 600 zł, z tego:
  - na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające te świadczenia oraz na pokrycie części kosztów obsługi administracyjnej tych świadczeń dotacja wyniesie – 1 957 000 zł – rozdział 85212,
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 3 100 zł;
  - na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, rozdz. 85228 - plan 4 500 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej a wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej<sup>18</sup> są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 50 – 54.

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

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy Osielsko wyniosą w roku 2012 – 393 600 zł. Dla porównania w roku 2011 (stan 30.09.) planowane dotacje wynoszą 498 904 zł i są większe od planowanych na rok następny o 21,11 %.

Gmina otrzyma z budżetu państwa dotacje celowe na dofinansowanie następujących zadań własnych:

- a) składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85213 – plan 6 000 zł,
- b) wypłata zasiłków okresowych dla podopiecznych, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85214, plan – 95 300 zł,
- c) wypłata zasiłków stałych, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85216, plan 66 800 zł,
- d) funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219, plan 93 300 zł,
- e) pomoc państwa w zakresie dożywiania – 132 200 zł.

#### **Dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**

Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał dotację w kwocie 1 000 zł na sfinansowanie kosztów utrzymania przez gminę grobów wojennych w roku 2012. Ma to na celu zwiększenie dbałości o techniczny i estetyczny wygląd obiektów grobownictwa wojennego na terenie Gminy oraz możliwość pozyskania środków na przygotowanie uroczystego wyglądu mogił w rocznice świąt państwowych i Świąta Zmarłych ( klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035 paragraf 2020).

---

<sup>18</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2008 r. Nr 115 poz. 728 z późn. zm.

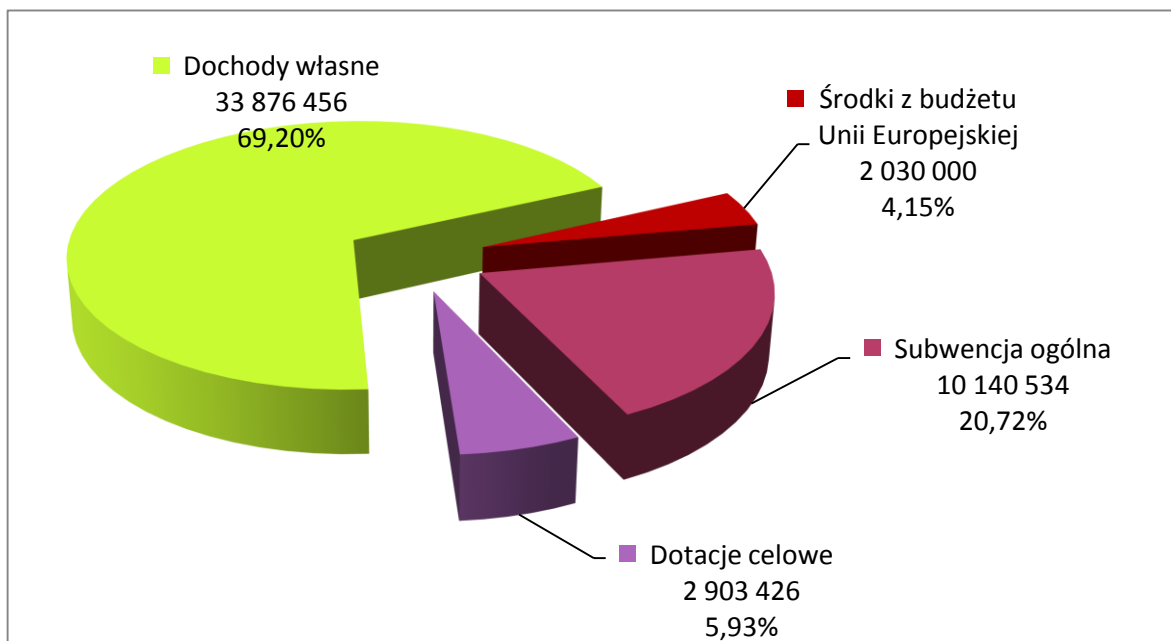
### **Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ( paragraf 2310)**

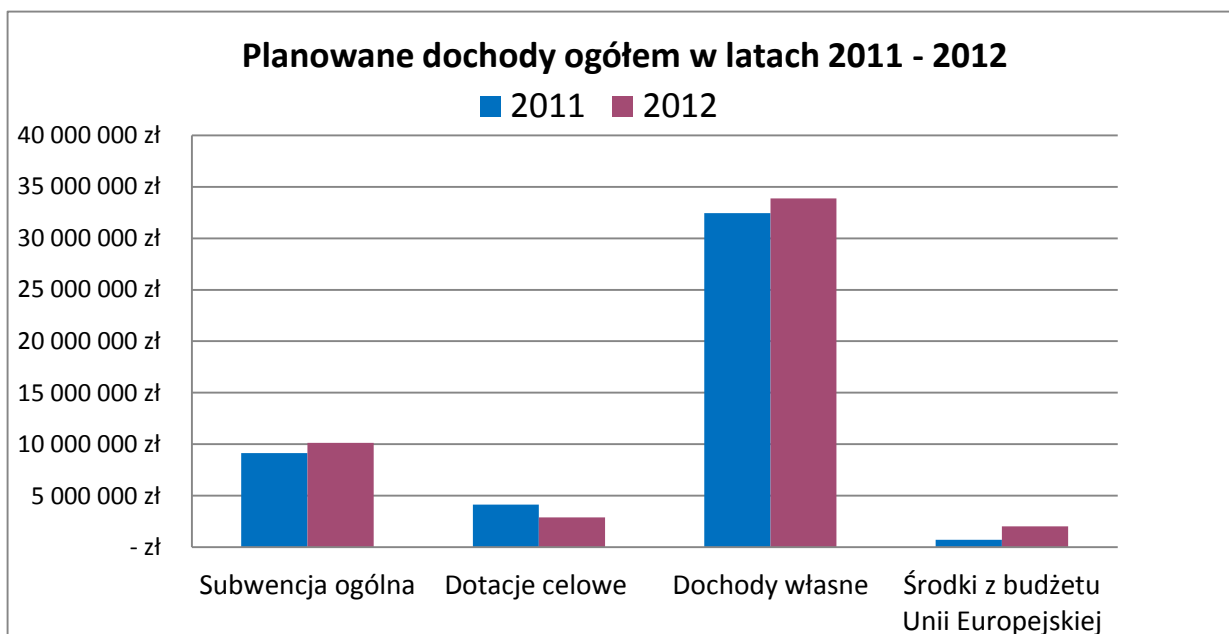
Dochodem budżetu gminy są dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Planuje się dochód z tego tytułu na rok 2012 w wysokości 170 000 zł, z tego:

- a) Dział 801 rozdział 80103 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, Plan – 25 000 zł,
- b) Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola, Plan – 145 000 zł.

Do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy uczęszczają dzieci z Bydgoszczy. Miasto przekazuje dotację celową w wysokości odpowiadającej kwocie wydatków ponoszonych w 2012 r. na jednego ucznia uczęszczającego do niepublicznego przedszkola i do oddziałów przedszkolnych przy publicznych szkołach podstawowych na terenie Gminy Osielesko.

### **Struktura planowanych dochodów ogółem na 2012 r.**





LP	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Plan na rok 2012
1.	Dochody własne	32 447 209	33 876 456
2.	Subwencja ogólna	9 154 869	10 140 534
3.	Dotacje celowe	4 148 450 <sup>19</sup>	2 903 426 <sup>20</sup>
4.	Środki Unii Europejskiej	713 853	2 030 000
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>46 464 381</b>	<b>48 950 416</b>

Objaśnienia do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

### Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 1.000 zł

#### Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Czynsz dzierżawny za dzierżawę obwodów łowieckich przekazywany przez Nadleśnictwo Żołędowo. Zasady ustalania i przekazywania czynszu normuje art.31 ustawy z dnia 13 października 1995 r. prawo łowieckie <sup>21</sup>.

<sup>19</sup> Rok 2011 – dotacje na zadania bieżące – 2.794.011 zł, na inwestycje - 1 354 439 zł

<sup>20</sup> Rok 2012 - dotacje na zadania bieżące - 2 639 426 zł, na inwestycje – 264.000 zł

<sup>21</sup> tekst jednolity Dz. U. z 2005 r. nr 127 poz. 1066

## **Dział 600 Transport i łączność**

Plan – 264.000 zł

### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Dofinansowanie II etapu budowy ul. Matejki w Niemczu ze środków budżetu państwa – 264.000 zł ( dochód majątkowy).

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan – 3.037.500 zł, w tym:

- Dochody bieżące – 537.500 zł,
- Dochody majątkowe – 2.500.000 zł.

### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ujęto w tym rozdziale prognozowane dochody z majątku gminy:

- 1) dochody majątkowe - wpływy ze sprzedaży majątku gminy – 2.500.000 zł,
- 2) dochody bieżące:
  - opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 80.000 zł,
  - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy ( grunty i budynki) wpływy za ogrzewanie pomieszczeń – 225.000 zł,
  - odsetki za zwłokę – 2.000 zł, razem w rozdziale 2.807.000 zł.

### Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Dochody z najmu lokali mieszkalnych – 230.000 zł, odsetki za zwłokę 500 zł, razem w rozdziale 230.500 zł.

## **Dział 710 Działalność usługowa**

Plan – 1.000 zł

### Rozdział 71035 Cmentarze

Dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych.

## **Dział 750 Administracja publiczna**

Plan – 228.900 zł

### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji – 107.900 zł.

### Rozdział 75023 – Urzędy gmin ( miast i miast na prawach powiatu)

Szacowany dochód 121.000 zł, z tego: dochody z tytułu dokonanych przez podatników wpłat kosztów upomnienia w postępowaniu egzekucyjnym - 16.000 zł, kary wynikające z umów cywilno – prawnych zawartych pomiędzy gminą a wykonawcami – 100.000 zł, różne dochody w urzędzie gminy – 5.000 zł.

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

Plan – 2.326 zł

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

Dotacja z Krajowego Biura wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy na uaktualnianie stałego rejestru wyborców – 2.326 zł.



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

Plan – 75.000 zł

### Rozdział 75416 – Straż Miejska

Planowane dochody z tytułu mandatów karnych nakładanych przez Straż Gminną – 75.000 zł. W celu poprawy bezpieczeństwa na drogach na terenie gminy Straż Gminna wydierżawia fotoradar od firmy zewnętrznej. Planuje się dochód z mandatów karnych na poziomie planowanego dochodu w roku 2011.

## **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Plan – 29.287.106 zł

### Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan – 2.935.500 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 2.750.000 zł
- podatek rolny – 28.000 zł
- podatek leśny – 75.000 zł
- podatek od środków transportowych – 47.500 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 20.000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 15.000 zł.

### Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, Plan – 4.785.900 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 3.150.000 zł
- podatek rolny – 167.000 zł
- podatek leśny – 2.800 zł
- podatek od środków transportowych – 60.000 zł
- podatek od spadków i darowizn – 100.000 zł
- opłata od posiadania psów – 16.600 zł
- opłata targowa – 27.000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.220.000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 42.500 zł.

### Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 1.966.000 zł, z tego:

- wpływy z opłaty skarbowej – 47.000 zł,
- opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 204.000 zł,
- opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw, w tym dochody z opłaty od wzrostu wartości nieruchomości na skutek uchwalenia planów zagospodarowania, opłaty adiacenckie, opłaty za zajęcie pasa drogowego – 1.700.000 zł,
- odsetki od tych opłat – 15.000 zł.

### Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 19.599.706 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 19.249.706 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 350.000 zł.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Plan – 10.175.534 zł

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Część oświatowa subwencji ogólnej wyniesie 10.140.534 zł.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Planowany dochód z tytułu odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz od lokat wolnych środków – 35.000 zł.

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

Plan – 2.617.500 zł, w tym:

dochody bieżące – 587.500 zł,

dochody majątkowe – 2.030.000 zł.

Rozdział 80101 szkoły podstawowe

Planowane dochody – 2.051.900 zł, w tym:

- a) dochody bieżące – 21.900 zł; dochody szkół podstawowych z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepiki, pod automaty z napojami i słodczymi oraz wynajem sal gimnastycznych i sal lekcyjnych – w kwocie 19.000 zł oraz dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych, dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwocie 2.900 zł;
- b) dochody majątkowe – dofinansowanie rozbudowy szkoły podstawowej w Niemczu – 2.030.000 zł;

Rozdział 80103 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Dotacja celowa otrzymana z Miasta Bydgoszcz na realizację przez gminę Osielsko zadania przedszkolnego będącego w katalogu zadań własnych gminy Bydgoszcz ( za pobyt dzieci z miasta w oddziałach przedszkolnych) – 25.000 zł.

Rozdział 80104 przedszkola

Dotacja celowa otrzymana z Miasta Bydgoszcz na realizację przez gminę Osielsko zadania przedszkolnego ( za pobyt dzieci z miasta w przedszkolach w Osielsku) – 145.000 zł.

Rozdział 80110 gimnazja

Planowane dochody 1.500 zł, w tym:

Dochody zrealizowane przez Gimnazjum Nr 1 im. Janusz Korczaka w Żołędowie z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepiki, wynajmu sal lekcyjnych, z tytułu wydawania duplikatów świadectw, legitymacji szkolnych i wynagrodzenia płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rozdział 80114 zespoły obsługi ekonomiczno administracyjnej szkół

Planowane dochody 100 zł – wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych.

#### Rozdział 80148 stołówki szkolne

Planowane dochody 394.000 zł. Planowane dochody obejmują odpłatność uczniów za wyżywianie w stołówkach szkolnych w Osielsku, Maksymilianowie, Niemczu i Żołędowie oraz odpłatność za dożywianie przekazywaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. GOPS opłaca wyżywienie za dzieci objęte pomocą społeczną. Cena 1 obiadu wynosi 3,00 zł. Planuje się przygotowanie ok. 790 posiłków dziennie. W szkole w Osielsku i Żołędowie posiłki są przygotowywane w stołówkach. Do szkoły w Niemczu i Maksymilianowie posiłki są dowożone ze stołówki w Żołędowie.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan – 2.376.350 zł

#### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan – 3.500 zł, w tym:

Częściowa odpłatność za pobyt dwojga dzieci niepełnosprawnych w DPS „Słoneczko” w Bydgoszczy. Wysokość została ustalona na podstawie Uchwały Rady Gminy Osielsko<sup>22</sup> w sprawie ustalenia zasad odpłatności za usługi świadczone przez ośrodki wsparcia dla niepełnosprawnych dzieci i młodzieży zamieszkałych na terenie gminy Osielsko, oraz dochodów rodzin korzystających z tej formy pomocy.

#### Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 1.968.050 zł, w tym:

- 1) Dotacja z budżetu państwa na wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej ( świadczenia i obsługa administracyjna tych świadczeń) – 1.957.000 zł,
- 2) Zwroty dokonane przez dłużników alimentacyjnych wypłaconych przez GOPS świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 5.800 zł,
- 3) Zwroty zaliczek alimentacyjnych dokonane przez dłużników – 250 zł,
- 4) Dochody związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami – 5.000 zł.

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

Dotacje z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 9.100 zł.

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

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze wypłacane w ramach realizacji zadań własnych gminy – 95.300 zł.

---

<sup>22</sup> Uchwała Nr II/17/10 z dnia 24 marca 2010 r.

### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Dotacja z budżetu państwa – 66.800 zł

### Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Dotacja z budżetu państwa na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 93.300 zł, wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 100 zł; razem 93.400 zł

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

Plan – 8.000 zł, z tego:

- 1) dotacja z budżetu państwa w kwocie 4.500 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych,
- 2) opłaty uiszczane przez podopiecznych za świadczone przez GOPS usługi opiekuńcze – 3500 zł.

Odpłatność za usługi opiekuńcze ustala się w zależności od dochodu podopiecznego oraz jego sytuacji rodzinnej. Procent odpłatności podopiecznych w stosunku do kosztów usług oblicza się na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko<sup>23</sup> w sprawie ustalenia zasad odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie – 132.200 zł w ramach realizacji programu rządowego.

## **Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Plan – 58.100 zł

### Rozdział – 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 58.100 zł

Dochody pochodzą z odpłatności dzieci za udział w różnych formach wypoczynku zorganizowanego przez szkoły w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie w okresie ferii zimowych i wakacji letnich. Przy kalkulacji uwzględniono, że z wypoczynku zorganizowanego przez szkoły publiczne skorzysta 180 uczniów, przy czym założono, że odpłatność za pobyt ucznia na zimowisku wyniesie 50 zł. W okresie wakacji letnich będzie zorganizowany wypoczynek na terenie Gminnej Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie dla 120 uczniów; w tym 9 z poza gminy. Założono, że odpłatność dla dzieci z terenu gminy Osielsko wyniesie 400 zł, z poza terenu gminy 500 zł.

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

Plan – 269.000 zł

### Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Planowany dochód – 30.000 zł

Środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na pokrycie kosztów rozbiórki dachów pokrytych eternitem i utylizacji eternitu.

### Rozdział 90017 – zakłady gospodarki komunalnej

---

<sup>23</sup> Uchwała nr VIII/101/09 z dnia 4 grudnia 2009 r.

Planowany dochód – 181.000 zł

Zwrot przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie dotacji celowych na inwestycje z roku 2011 w związku ze zwrotem podatku VAT przez Urząd Skarbowy.

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

Planowany dochód – 43.000 zł – wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego ( do roku 2010 był to przychód Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej). Środki zostaną wydatkowane w całości – klasyfikacja wydatków; dział 900 rozdział 90019.

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Planowane środki z opłat produktowych otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 15.000 zł. Środki zostaną wydatkowane w całości – klasyfikacja wydatków; dział 900 rozdział 90020.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Plan – 557.100 zł

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowany dochód – 557.100 zł

W dniu 14 czerwca 2010 r. na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko nr IV/52/10 powołana została nowa jednostka organizacyjna gminy – Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Jednostka ta zarządza obiektami sportowymi na terenie gminy, tj: Stadion w Żołędowie przy ul. Bydgoskiej, Boisko sportowe w Niemczu przy ul. Czesława Miłosza, Zespół boisk sportowych w Jaruzynie przy ul. Prodnia, Boisko do baseballa w Osielsku przy ul. Centralnej, Hala sportowa w Osielsku przy ul. Tuberozy, Basen w Osielsku przy ul. Tuberozy, Boisko sportowe w Niemczu przy ul. Ks. Henryka Mrossa, Zespół boisk sportowych „ORLIK” przy ul. Słonecznej w Żołędowie, Gminna baza wypoczynkowa w Bożenkowie.

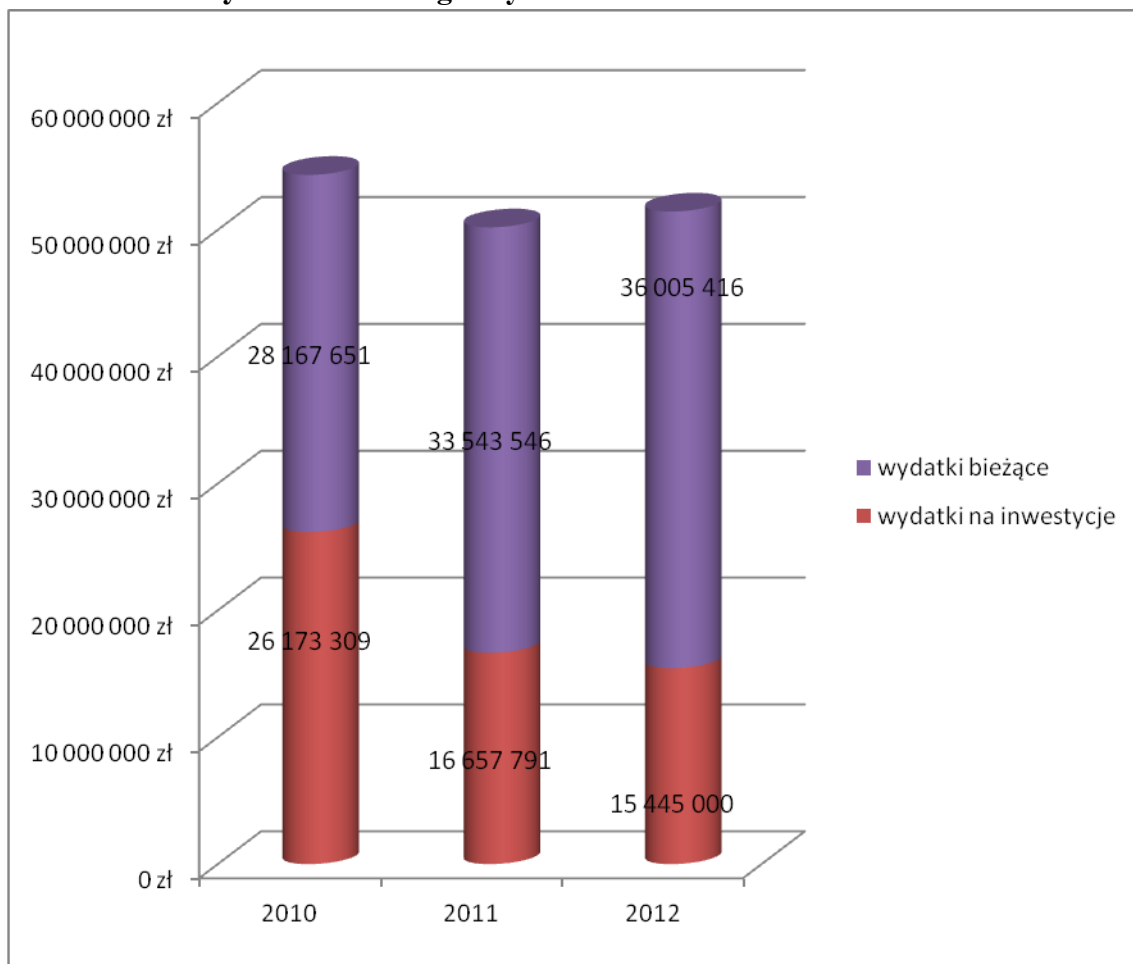
Planuje się dochód ze sprzedaży biletów i karnetów na basen, wynajmu torów, z tytułu organizacji kursów i szkoleń sportowych w kwocie 520.000 zł. Dochód z tytułu wynajmu hali sportowej, stadionu, boisk, powierzchni pod automaty samosprzedające skalkulowany na kwotę 37.000 zł. Wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 100 zł.

## WYDATKI BUDŻETU GMINY

Planowane wydatki budżetu gminy Osielsko w roku 2012 wyniosą **51 450 416 zł** i będą większe o **2 %** od planowanych wydatków na rok 2011 w kwocie wg. stanu na dzień 30 września 2011 r. – 50 464 381 zł. W ogólnej kwocie wydatków:

- wydatki bieżące wynoszą – 36 005 416 zł co stanowi 70 % wydatków ogółem,
- wydatki inwestycyjne wynoszą – 15 445 000 zł co stanowi 30 % wydatków ogółem.

**Wydatki budżetu gminy Osielsko w latach 2010<sup>24</sup>-2012**



Planowane wydatki bieżące wynoszą 36 005 416 zł i będą **większe o 5,7 %** od planowanych wydatków bieżących w roku 2011 (stan na 30 września 2011 r. – 34 077 437zł).

W tym:

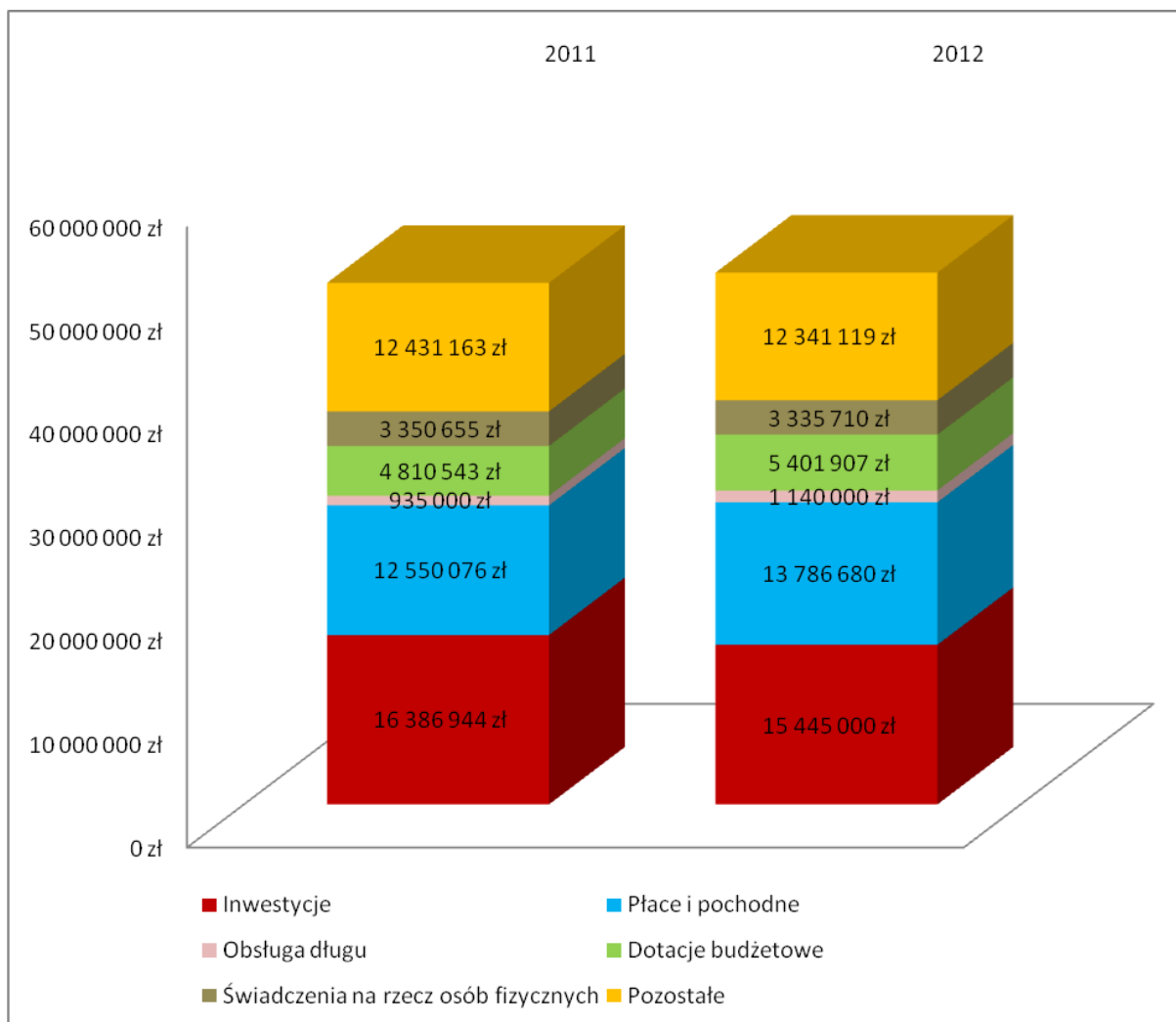
- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 786 680 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 12 341 119 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące – 5 401 907 zł, w tym:
  - a) dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego – 1 512 000 zł,
  - b) dotacje podmiotowe – 2 437 983 zł
    - dla instytucji kultury – 1 254 133 zł,
    - dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 112 850 zł,
    - dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 1 071 000 zł,

<sup>24</sup> Rok 2010 – wykonanie, rok 2011 – plan wg. Stanu na 30.09.2011 r.

- c) dotacje celowe – 1 451 924 zł
- udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 77 000 zł, w tym:
    - na zadania z zakresu ochrony zdrowia i profilaktyki przeciwalkoholowej – 24 500 zł,
    - na zadania z zakresu pomocy społecznej – 17 500 zł,
    - na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej – 15 000 zł,
    - na zadania z zakresu ochrony zwierząt - 5 000 zł,
    - na zadania z zakresu kultury fizycznej – 15 000 zł,
  - dla innych jednostek samorządu terytorialnego – 942 520 zł,
  - dla spółki wodnej – 15 000 zł,
  - na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych przekazane jednostkom spoza sektora finansów publicznych – 66 804 zł,
  - na zadania zlecone z zakresu sportu przekazane do realizacji stowarzyszeniom – 245 000 zł,
  - Opieka nad dziećmi do lat 3 – 105 600 zł.
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 335 710 zł,
- 5) obsługa długu – 1 140 000 zł.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Plan na 2012	Dynamika wzrostu	Udział w ogólnych Wydatkach roku 2012
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>34 077 437,00</b>	<b>36 005 416,00</b>	<b>106,8</b>	<b>70,0</b>
1.	Wydatki jednostek budżetowych	24 981 239,08	26 127 799,00	106,2	50,8
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 550 076,40	13 786 680,00	109,8	26,8
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 431 162,68	12 341 119,00	99,3	24,0
2.	Dotacje z budżetu <sup>25</sup>	4 810 543,00	5 401 907,00	112,3	10,5
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 350 654,92	3 335 710,00	99,6	6,5
4.	Wydatki na obsługę długu	935 000,00	1 140 000,00	121,9	2,2
5.	Wydatki na programy z udziałem środków UE	0,00	0,00		
<b>II.</b>	<b>Wydatki na inwestycje</b>	<b>16 386 944,00</b>	<b>15 445 000,00</b>	<b>94,3</b>	<b>30,0</b>
	<b>Razem</b>	<b>50 464 381,00</b>	<b>51 450 416,00</b>	<b>102</b>	<b>X</b>

<sup>25</sup> Dotacje z budżetu na realizację zadań bieżących gminy, o których mowa poniżej



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

### Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2011 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września 12 550 076,40 zł. Na rok 2012 skalkulowane zostały na kwotę **13 786 680** zł, więcej o **9,8 %** niż w roku bieżącym. Stanowią blisko 26,8 % wydatków budżetu ogółem. Są to wydatki na wynagrodzenia pracowników jednostek budżetowych, które 100 % swoje wydatki pokrywają z budżetu gminy, tj.

- szkoły podstawowe i gimnazja prowadzone przez gminę,
- Zespół do spraw Oświaty,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji,
- Urząd Gminy.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują wydatki ujęte w paragrafach 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4170. Stanowią je wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne ( w pozycji tej ujęto również składki na ubezpieczenie społeczne dla osób pobierających świadczenia na mocy



ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych – 32 000 zł) , składki na fundusz pracy, wynagrodzenia prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach organizacyjnych gminy zostały skalkulowane na poziomie wynagrodzeń otrzymywanych przez pracowników w roku bieżącym. Zaplanowane zostały środki na zwiększenie funduszu płac od stycznia 2012 r. średnio o 2 % . Doliczone zostały środki na utworzenie nowych etatów, dodatki specjalne, dodatki za nadgodziny, środki na nagrody jubileuszowe i fundusz nagród. Dla pracowników administracji i obsługi w szkołach, Zespołu do spraw Oświaty i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane zostały środki na fundusz premiowy. Na odrębnych zasadach został skalkulowany fundusz płac dla nauczycieli.

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

W roku 2011 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 12 431 162,68 zł. Na rok 2012 skalkulowane zostały na kwotę **12 341 119** zł. Stanowią one 24 % wszystkich wydatków gminy w roku 2012. Są to wydatki bieżące jednostek budżetowych pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych, które są związane z realizacją zadań gminy przez szkoły, zespół do spraw oświaty, GOPS, GOSiR i Urząd Gminy.

Jest to grupa wydatków stanowiąca duży udział w ogóle wydatków bieżących budżetu gminy na rok 2012. Wynika to m.in. z przyjmowania nowych obiektów z inwestycji do użytkowania, a tym samym pojawieniem się nowej grupy kosztów, związanych z ich utrzymaniem i funkcjonowaniem ( w roku 2011r. zostanie oddana do użytku nowa szkoła w miejscowości Niemcz, na rok 2012 planuje się rozbudowę budynku Urzędu Gminy).

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

W roku 2011 wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 3 350 654,92 zł. Na rok 2012 skalkulowane zostały na kwotę **3 335 710** zł, mniej **0,4 %** niż w roku bieżącym. Stanowią 6,5 % wydatków budżetu. Są to wydatki na cały katalog świadczeń z pomocy społecznej i dodatki mieszkaniowe wypłacane przez GOPS. Dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, świadczenia z funduszu zdrowotnego – wypłacane nauczycielom. Ponadto ekwiwalenty za odzież ochronną wypłacane pracownikom wszystkich jednostek budżetowych. Świadczenia z pomocy społecznej są dokonywane w dużej mierze z dotacji z budżetu państwa, która będzie zwiększała się w ciągu roku w zależności od potrzeb, a tym samym wydatki w tej grupie ulegną zwiększeniu.

### **Dotacje**

#### Objaśnienie do załącznika nr 5 do uchwały budżetowej

Łączna kwota dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne wynosi 10 401 907 zł – w tym na zadania bieżące 5 401 907 zł i na inwestycje 5 000 000 zł.

Dla porównania w roku 2011 dotacje wynosiły 7 657 493 zł, w tym na inwestycje 2 843 950 zł i na zadania bieżące – 4 813 543 zł.

W roku 2012 nastąpi wzrost wydatków w tej grupie – 35,8 % . W roku 2012 planuje się nowe rodzaje dotacji, na finansowanie klubów dziecięcych, dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w żłobkach niepublicznych powstałych na terenie gminy, ochronę nad zwierzętami. O 25 % wzrasta dotacja dla GZK na utrzymanie i administrowanie drogami. Dotacje na inwestycje

będą większe o ponad 70 % niż w roku ub. Pojawiło się nowe przedsięwzięcie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej – budowa stacji uzdatniania wody w Bożenkowie.

**Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące i inwestycyjne wyniosą 8 821 503 zł**

### **1. Dotacje celowe na zadania bieżące**

Planowane dotacje celowe wyniosą – **942 520 zł.**

#### Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy – 56 720 zł

Zaplanowana została dotacja wysokości 56 720 zł na finansowanie prowadzenia filii ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów na terenie Gminy Osielsko, dział 750 rozdział 75020 § 2710. Opis – strona 64.

#### Gmina Dobrcz – 10 000 zł

Zaplanowano dotację celową dla gminy Dobrcz na realizację zadań gminy z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w kwocie 10 000 zł – dział 754 rozdział 75412 § 2310.

#### Miasto Bydgoszcz – 875 800 zł

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

- 1) w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 800 000 zł,
- 2) pokrycie pobytu dzieci w żłobkach – 15 000 zł,
- 3) na pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia – 37 800 zł,
- 4) na współfinansowanie schroniska dla zwierząt w Bydgoszczy – 23 000 zł.

### **2. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 5 000 000 zł**

Planowane dotacje wyniosą 5 000 000 zł, w tym:

- 1) dla Gminy Dobrcz na współfinansowanie inwestycji drogowej o nazwie budowa ul. Wilczej w Dobrczu, w ramach pomocy finansowej – 10 000 zł,
- 2) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołądowie na finansowanie inwestycji w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej – 4 990 000 zł.

### **3. Dotacje podmiotowe – 1 366 983 zł**

Są to dotacje dla instytucji kultury – 1 254 133 zł. i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 112 850 zł.

#### 1) Gminne instytucje kultury

Instytucje kultury są samodzielnymi instytucjami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej<sup>26</sup>. Gmina prowadzi i finansuje działalność:

- a) Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku wraz przynależnymi do niego świetlicami w każdym sołectwie oraz placami zabaw.

---

<sup>26</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm

b) Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku ze zmodernizowaną w 2009 r. filią w Żołędowie.

Art. 28 ust. 2 w/wym. ustawy stanowi, że przychodem instytucji kultury między innymi są dotacje z budżetu. Zaplanowano na rok 2012 dotacje podmiotowe w kwocie 1 254 133 zł, w tym:

- dla GOK- u – 1 056 633 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
- dla Biblioteki – 197 500 zł; według klasyfikacji dział 921 rozdział 92116 § 2480

## 2) Gminna Przychodnia w Osielsku

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

Art. 114 ust. 1 pkt. 1,2,3,4,6,7 w/wym. ustawy stanowi, że samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej może otrzymywać środki publiczne na:

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

Zaplanowane zostały dotacje podmiotowe w kwocie 112 850 zł, z tego :

- 20 000 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85121 § 2560 z przeznaczeniem na remont pomieszczeń Gminnej Przychodni w Osielsku,
- 92 850 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85149 § 2560 na realizację programu zdrowotnego „Rehabilitacja lecznicza ( fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko”. Program realizowany w latach 2011-2013 r.

## **4. Dotacje przedmiotowe**

### Samorządowy zakład budżetowy

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzyma dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie **1 512 000 zł**. Planowane koszty GZK w roku 2012 wynoszą 6.907.409 zł. Dotacja stanowić będzie 21,9 % tych kosztów.

Dotacje przedmiotowe dotyczą:

- utrzymania dróg w gminie – 1 500 000 zł, o 25 % więcej niż w roku 2011; dział 600 rozdział 60016,

<sup>27</sup> Dz. U. z 2011 Nr 112 poz.654 z późn. zm.

- kosztów likwidacji gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie – 12.000 zł; dział 900 rozdział 90019.

Dotacja na drogi obejmuje środki na administrowanie drogami, utrzymanie całoroczne, w tym zimowe, remonty dróg i placów będących własnością gminy (drogi zaliczane do kategorii dróg publicznych oraz pozostałe będące na majątku gminy, sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych) oraz na oznakowanie tych dróg. W ramach dotacji planuje się również wykonanie remontów nakładek asfaltowych.

Art. 219 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że z budżetu gminy mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Na rok 2012 dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie została skalkulowana według stawek, które wynikają z załącznika nr 7 do uchwały budżetowej, tj.

1. administrowanie, bieżące utrzymanie, remonty dróg – 0,87 zł na 1 m<sup>2</sup>.

Planuje się również dotację na pokrycie kosztu badania 4 piezometrów na likwidowanym wysypisku odpadów komunalnych w Żołędowie – w kwocie 12.000 zł. Stawka dotacji – 3.000 zł badanie 1 piezometru.

#### **Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą 1 580 404 zł.**

##### **1. Dotacje celowe udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (paragraf 2360) – 77 000 zł**

Dotacje zostaną udzielone w oparciu o ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>28</sup>. Zadania realizowane będą przez organizacje wyłonione w drodze otwartego konkursu ofert. Zakres zadań ujęty zostanie w Rocznym Programie Współpracy z organizacjami pozarządowymi. Na rok 2012 zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań:

- 1) Dotacja na zadanie z zakresu ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi, dział 851 rozdział 85154

Zaplanowano dotację w kwocie 6 000 zł na realizację zadania publicznego polegającego na przeciwdziałaniu uzależnieniom i patologiom społecznym- program profilaktyczny „Spójrz inaczej”. Zadanie wynika z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko.

- 2) Dotacja na zadania z zakresu ochrony zdrowia; dział 851 rozdział 85195

Zaplanowano dotację w kwocie 18 500 zł na realizację zadań gminy z zakresu ochrony i promocji zdrowia, w tym m.in. z zakresu hipoterapii dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielsko oraz zadań związanych z organizacją działań na rzecz osób niepełnosprawnych, stanowiących uzupełnienie terapii.

- 3) Dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 rozdział 85295

Art. 25 i następne ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej<sup>29</sup> umożliwiają udzielenie dotacji celowej dla organizacji pozarządowych i innych podmiotów na niektóre zadania z zakresu pomocy społecznej. Zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na ten cel 17 500 zł. W wyniku postępowania konkursowego wybrany zostanie wykonawca zadania

<sup>28</sup> Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.

<sup>29</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2008 r. Nr 115 poz. 728 z późn. zm.

polegającego na sprowadzaniu żywności z Wielkopolskiego Banku Żywności w Poznaniu, jej transporcie i podziale w formie paczek wśród potrzebujących mieszkańców gminy.

- 4) Dotacja na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej; dział 854 rozdział 85412

Dotacja w kwocie 15 000, zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży.

- 5) Dotacja na zadanie z zakresu ochrony zwierząt; dział 900 rozdział 90095

Art. 11 a ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt oraz zmiany wprowadzone ustawą z dnia 16 września 2011 r. o zmianie ustawy o ochronie zwierząt oraz ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach<sup>30</sup> nakładają na Rady Gmin obowiązek opracowania programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. Zmiany ustawy zobligowały gminę do realizacji dodatkowych zadań takich jak : zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku dla zwierząt, opiekę nad wolno żyjącymi kotami, w tym ich dokarmianie, odławianie bezdomnych zwierząt. Zaplanowano kwotę 5 000 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla organizacji pozarządowych i innych podmiotów, których celem działania jest opieka nad zwierzętami i ochrona zwierząt.

- 6) Dotacje na zadania z zakresu kultury fizycznej; dział 926 rozdział 92605

Dotacja w kwocie – 15 000 zł. Zadania realizowane będą przez organizacje pożytku publicznego, których celem działania jest upowszechnianie kultury fizycznej.

## **2. Pozostałe dotacje celowe – 432 404 zł**

- 1) Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej – 15 000 zł
- 2) Dotacje dla właścicieli zabytków. Art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami<sup>31</sup> umożliwia udzielenie dotacji z budżetu gminy na finansowanie prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację celową w kwocie 66 804 zł – dział 921 rozdział 92120 paragraf 2720. Szczegółowe zasady udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nie stanowiącym własności gminy określa uchwała Nr III/17/05 Rady Gminy Osielsko z dnia 27 kwietnia 2005 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nie stanowiącym własności gminy oraz uchwała zmieniająca te zasady Nr VIII/100/09 z dnia 4 grudnia 2009 r.
- 3) Dotacje na realizację zadań z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3 w żłobkach i klubach dziecięcych. Zaplanowano dotację w kwocie 76 800 zł dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko (dział 853 rozdział 85305) i dotację w kwocie 28 800 zł dla podmiotów prowadzących kluby dziecięce (dział 853 rozdział 85306). Art.60 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 ( Dz. U. Nr 45, poz. 235 ) umożliwia udzielenie dotacji celowej z budżetu gminy na finansowanie pobytu dziecka będącego mieszkańcem gminy w żłobku i klubie dziecięcym. W myśl wyżej wymienionego przepisu Rada Gminy w Osielsku podjęła w dniu 21 października 2011 r. uchwałę Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i

<sup>30</sup> Dz. U. z 2011 r. Nr 230 poz. 1373 z późn. zm.

<sup>31</sup> Dz. U. z 2003 r. Nr 162 poz. 1568 z późn. zm.

zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko, w której określono kwotę i sposób przyznawania dotacji na każde dziecko objęte opieką do lat 3. Zgodnie z tą uchwałą dotacja miesięczna na każde dziecko będące mieszkańcem gminy i uczęszczające do żłobka będzie wynosić 400 zł i do klubu dziecięcego – 200 zł.

- 4) Dotacje na realizację zadań z zakresu sportu. Zaplanowano dotację w kwocie 245 000 zł na realizację zadań z zakresu sportu na terenie gminy przez organizacje pozarządowe – dział 926 rozdział 92605 paragraf 2820. Dotacje będą przekazywane podmiotom na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/87/10 z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu ( Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2011 r. Nr 1, poz. 3) . Uchwałę podjęto w oparciu o ustawę z dnia 25.06.2010 r. o sporcie ( t.j. Dz. U. z 2010 Nr 151 poz.1014) . Dotacje przekazywane są na zasadach określonych w w/wym. aktach prawnych, zgodnie z postanowieniami umów.

### **3. Dotacje podmiotowe – 1 071 000 zł**

#### Działające na terenie gminy niepubliczne przedszkola

Planuje się dotacje dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Osielsko. Art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty<sup>32</sup> stanowi, że niepubliczne przedszkola otrzymują dotacje z budżetu gminy. Art. 90 ust. 2b stanowi, że dotacje dla niepublicznych przedszkoli przysługują na każdego ucznia w wysokości nie niższej niż 75 % ustalonych w budżecie danej gminy wydatków ponoszonych w przedszkolach publicznych na 1 ucznia. Z uwagi na fakt, że gmina Osielsko nie prowadzi przedszkola publicznego podstawą skalkulowania dotacji jest koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym w gminie Dobrcz, co wynika z uchwały Rady Gminy Osielsko Uchwała nr VIII/102/09 Rady Gminy z dnia 4 grudnia 2009 w sprawie: trybu udzielenia i rozliczenia przez Gminę Osielsko dotacji do przedszkoli niepublicznych. Zaplanowano dotację w kwocie 1 071 000 zł - dział 801 rozdział 80104 § 2540.

### **Wydatki na inwestycje**

#### Informacja do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej

Planowane wydatki inwestycyjne w roku 2012 wyniosą **15 445 000 zł** i stanowią będą **30 %** ogółu wydatków budżetowych. Projektowane wydatki inwestycyjne będą mniejsze o 5,7 % od planowanych wydatków inwestycyjnych w roku 2011 – 16 386 944 zł.

Wydatki na inwestycje w roku 2012 finansowane będą dochodami i przychodami:

- a) ze sprzedaży nieruchomości – 2 500 000 zł,
- b) z dotacji na zadania realizowane z udziałem środków UE<sup>33</sup> – 2 030 000 zł,
- c) z dotacji z budżetu państwa<sup>34</sup> – 264 000 zł,
- d) różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi – 8 151 000 zł,

<sup>32</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.

<sup>33</sup> Dofinansowanie zadania realizowanego w roku 2011 – rozbudowa szkoły w Niemczu

<sup>34</sup> Dotacja na budowę ul. Matejki w Niemczu II etap w ramach NPPDL

e) planowane kredyty i pożyczki na pokrycie deficytu– 2 500 000 zł.

### **Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2012**

#### Objaśnienia do załącznika nr 3

1. **Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej** zaplanowano kwotę 5 150 000 zł. w tym:
  - 1.1 Budowa stacji uzdatniania wody w Bożenkowie wraz z siecią wodociągową w ul. Deszczowej i Zielona Dolina. W ramach w/w zadania planuje się wykonanie budynku stacji wraz ze zbiornikiem retencyjnym oraz siecią wodociągową w ul. Deszczowej i ul. Zielona Dolina.
  - 1.2 Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Osielsku w rejonie ul. Grzybowa, Marsowa, Ametystowa, Rubinowa, Opalowa, Agatowa, Kąty – I etap. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 2128 mb sieci wodociągowej i ok. 2040 mb sieci kanalizacyjnej grawitacyjnej oraz 62,50 mb sieci kanalizacyjnej tłocznej wraz z przepompownią P – 1.
  - 1.3 Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w ul. Dworcowej i Kościelnej w Maksymilianowie. W ramach w/w zadania planuje się wykonanie 777,00 mb sieci wodociągowej oraz 995,00 mb kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią.
  - 1.4 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Bożenkowo. Realizacja tego zadania ma na celu stworzenie możliwości zasilenia w wodę oraz odprowadzania ścieków dla posesji na terenie Bożenkowa. W ramach zaplanowanych środków przewiduje się dokończenie dokumentacji projektowej.
  - 1.5 Budowa drogi wraz z kanalizacją sanitarną w Bożenkowie od ul. Zdroje do ul. Palmowej w Bydgoszczy. W ramach w/w zadania planuje się wykonanie drogi oraz około 2631,00 mb kanalizacji sanitarnej tłocznej, kolektor odprowadzający ścieki z sołectwa Bożenkowo.
  - 1.6 Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Osielsku w rejonie ul. Skrzypowej, Imbirowej, Koperkowej, Botanicznej, Długiej, Gołębiej. W ramach w/w zadania planuje się wykonanie 308 mb sieci wodociągowej oraz 300 mb kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przykanalikami do granic działek w ul. Skrzypowej i Imbirowej. Planuje się również wykonanie sieci wodociągowej w ul. Botanicznej o długości 750 mb oraz w ul. Długiej długości 543 mb dla umożliwienia zasilania w wodę posesji znajdujących się przy tych ulicach. W ramach tego zadania planuje się również wykonanie sieci wodociągowej długości 272,5 mb w ul. Gołębiej oraz 105,0 mb kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej z odcinkiem sieci grawitacyjnej w ul. Koperkowej.
  - 1.7 Budowa sieci wodociągowej w Maksymilianowie w rejonie ul. Słonecznej, W ramach realizacji zadania planuje się wykonanie 190,00 mb sieci wodociągowej.
  - 1.8 Budowa sieci wodociągowej w Jaruzynie ul. Rajska, Rodzinna. W ramach tego zadania planuje się wykonanie 1375,5 mb sieci wodociągowej umożliwiającej zaopatrzenie w wodę posesji przy ul. Rajska, Sąsiedzka, Spokojna, Szczęśliwa i Rodzinna.
  - 1.9 Uzupelnienie krótkich odcinków sieci wod.-kan. oraz budowa przykanalików na terenie gminy Osielsko. W ramach tego zadania planuje się wykonać przykanaliki do posesji oraz krótkie odcinki sieci wod.-kan. na terenie gminy Osielsko.
  - 1.10 Modernizacja SUW Żołędowo. W ramach tego zadania planuje się wykonać modernizację SUW, która będzie polegała na wymianie złoź na aktywne, orurowaniu stacji, przebudowie systemu napowietrzania wody, wybudowaniu automatyki stacji oraz unowocześnieniu zestawu pompowego II stopnia. Realizacja w/w zadania pozwoli na

dalsze eksploatawanie SUW, gdyż w chwili obecnej badania laboratoryjne wody wskazują na przekroczenie manganu.

2. **Opracowanie koncepcji kanalizacji deszczowej na terenie gminy Osielsko** zaplanowano kwotę 61 000 zł, W dniu 30.06.2011 r. podpisano umowę na opracowanie koncepcji kanalizacji deszczowej z firmą EKOWODROL Sp. z o.o. z Koszalina za kwotę 60 885,00 zł. Koncepcja obejmować będzie następujące sołectwa: Maksymilianowo, Niemcz, Osielsko, Żołdowo, Niwy – Wilcze.
3. **Drogi gminne pomoc finansowa** dla Gminy Dobrcz na budowę ul. Wilcza zaplanowano kwotę 10 000 zł.
4. **Drogi gminne** zaplanowano kwotę 6 200 000 zł. w tym:
  - 4.1 Budowa ul. Matejki w Niemczu II etap – planuje się budowę jezdni o nawierzchni z kostki brukowej wraz z chodnikiem oraz rozbudową oświetlenia ulicznego wraz z przebudową sieci teletechnicznej na odcinku od ul. Borowikowej do Wita Stwosza od km 0+365,40 do km 0+784,20. Realizację inwestycji planuje się w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych. Całkowity koszt budowy wyniesie 880 000,00 zł w tym dofinansowanie w wysokości 264.000,00 zł.
  - 4.2 Przebudowa ul. Szydłowskiej w Niemczu na odcinku od ul. Krzyszkowiaka do Komara o długości 147,30 mb. Planuje się wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej.
  - 4.3 Budowa ul. Kopernika w Niemcz wraz z oświetleniem na odcinku około 350 mb od skrzyżowania ulic Kopernika -Kolumba w kierunku ul. Warsztatowej.
  - 4.4 Przebudowa sięgacza przy ul. Kusocińskiego w Niemczu (dojazd do działki 238/5)w raz z utwardzeniem miejsc parkingowych przy ul. Komara.
  - 4.5 Projekt ul. Borówkowej w Niemczu wraz z odwodnieniem do projektowanej kanalizacji w ul. Leśnego Runa
  - 4.6 Projekt połączenia Al. Mickiewicza w Niemczu z proj. ul. Topolową w Osielsku wraz z projektem skrzyżowania z drogą krajową nr 5 – ul. Szosa Gdańska.
  - 4.7 Budowa nawierzchni z kostki brukowej betonowej ul. Poziomkowej w Maksymilianowie na odcinku o długości 172 mb.
  - 4.8 Budowa nawierzchni z kostki brukowej betonowej ul. Świerkowej w Maksymilianowie na odcinku o długości 150 mb i ul. Akacjowej na odcinku o dł. ok. 70 m;
  - 4.9 Budowa nawierzchni z kostki brukowej betonowej ul. Jaworowej w Osielsku na odcinku o długości 270 mb.
  - 4.10 Budowa ulic i oświetlenia Owocowej i Truskawkowej w Osielsku. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej.
  - 4.11 Budowa nawierzchni z kostki brukowej betonowej ul. Zacisze w Osielsku na odcinku o długości 330 mb wraz z oświetleniem.
  - 4.12 Budowa nawierzchni z kostki brukowej betonowej na ul. Kąkolowej w Osielsku od km 0+189,50 do km 0+463,67 wraz z oświetleniem.
  - 4.13 Przebudowa ul. Ostromeckiej w Niwach na odcinku od km 0+450 do 0+711,30. Wykonanie nawierzchni asfaltowej o szer. 4,0 m.
  - 4.14 Budowa chodnika przy ul. Szczecińskiej w Wilczu na odcinku od ul. Sopockiej do placu zabaw.
  - 4.15 Przebudowa ul. Krakowskiej w Jaruzynie na odcinku o długości ok. 1 km. Poszerzenie jezdni o nawierzchni asfaltowej do szerokości 6,0 m.



- 4.16 Budowa ul. Klonowej w Żołędowie – II etap na odcinku od 0+255 do km 0+598,55 wraz z budową oświetlenia i przebudową sieci elektroenergetycznej i telekomunikacyjnej.
- 4.17 Budowa ul. Topolowej w Żołędowie. Wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej w raz z oświetleniem na odcinku o długości 175,15 mb.
- 4.18 Przebudowa ul. Wierzbowej w Żołędowie na odcinku o długości ok. 40 mb.
- 4.19 Budowa dróg zbiorczych wspomagających wzdłuż planowanej drogi ekspresowej S5 w Osielsku tzn. Al. Jana Pawła II wraz z ulicami przyległymi ( w tym Orla). W roku 2012 planuje się zakończenie prac projektowych zleconych w roku 2011. Realizacja inwestycji zgodnie z WPF
- 4.20 Przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie. W roku 2012 planuje się zakończenie prac projektowych zleconych w roku 2011. Realizacja inwestycji zgodnie z WPF
- 4.21 Przebudowa ul. Brzozowej w Żołędowie; w roku 2012 planuje się wykonanie projektu
- 4.22 Organizacje ruchu i drobne przebudowy dróg.
- 5 **Wykupy gruntów** zaplanowano kwotę 400 000 zł – środki na wykupy gruntów;
- 6 **Informatyzacja w Urzędzie Gminy** zaplanowano kwotę 40 000 zł. W pozycji tej zaplanowano m.inn. wkład własny gminy w realizację projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e – Administracji i Informacji Przestrzennej".
- 7 **Rozbudowa Urzędu Gminy Osielsko** zaplanowano kwotę 2 500 000 zł. W roku 2011 opracowana będzie dokumentacja projektowa. Rozbudowa ma na celu powiększenie powierzchni użytkowej o powierzchnię ok. 660 m<sup>2</sup> i zwiększenie ilości miejsc parkingowych do 70 szt.
- 8 **Monitoring miejsc publicznych** zaplanowano kwotę 40 000 zł. Planuje się rozbudowę systemu monitoringu miejsc publicznych np. szkoła podstawowa w Maksymilianowie.
- 9 **Szkoły podstawowe** zaplanowano kwotę 160 000 zł, w tym:
- 9.1 Rozbudowa szkoły podstawowej w Osielsku. Planuje się wykonanie dokumentacji projektowej z uwzględnieniem potrzeb zgłoszonych przez dyrektora Zespołu szkół i zespół do spraw oświaty.
- 9.2 Pierwsze wyposażenie szkoły podstawowej w Niemczu. Planuje się w ramach środków sołeckich zakup wyposażenia w postaci szafek dla uczniów klas pierwszych i drugich.
10. **Gimnazjum w Żołędowie** zaplanowano kwotę 150 000 zł, Planuje się utwardzenie parkingu na terenie Gimnazjum nr 1 w Żołędowie o powierzchni ok. 700 m<sup>2</sup>.
11. **Budowa oświetlenia ulicznego** zaplanowano kwotę 295 000 zł. w tym:
- 11.1 Maksymilianowo ul. Polna na odcinku ok. 180 mb, przedłużenie linii z ul. Ptasiej – budowa 3 szt. lamp i linii kablowej,
- 11.2 Niwy ul. Sudecka, Beskidzka, Olsztyńska o łącznej długości ok. 500 mb, Wilcze ul. Gdyńska, Pucka i Kołobrzaska o łącznej długości około 600 mb. W roku 2012 budowa skrzynki oświetleniowej, 3 szt. lamp i linii kablowej.
- 11.3 Jaruzyn ul. Prodnia na odcinku ok. 160 mb. W roku 2012 budowa skrzynki oświetleniowej, 3 szt. lamp i linii kablowej.
- 11.4 Bożenkowo ul. Rekreacyjna oraz ul. Wypoczynkowa o łącznej długości ok. 1000 mb. W roku 2012 budowa skrzynki oświetleniowej, 3 szt. lamp i linii kablowej.
- 11.5 Osielsko ul. Poprzeczna od ul. Borsuczej w kierunku południowym na odcinku ok. 700 mb, ul. Słoneczna o długości ok. 650 mb, ul. Polna, Botaniczna i Tuberozy o łącznej długości ok. 1250 m. W roku 2012 budowa skrzynki oświetleniowej, 10 szt. lamp i linii kablowej. Planuje się również opracowanie dokumentacji projektowej dla ulicy Nadbrzeżnej i Olszynowej.

- 11.6 Żołędowo ul. Topolowa na odcinku Leszczynowa - Brzozowa o długości około 500 mb. W roku 2012 budowa skrzynki oświetleniowej, 4 szt. lamp i linii kablowej.
- 11.7 Niemcz ul. Kolonijna - rozbudowa oświetlenia. W roku 2012 budowa 5 szt. lamp.
- 11.8 Projekty budowlane
- 12 Jaruzyn Uroczysko** na zagospodarowanie terenu zaplanowano kwotę 15 000 zł.
- 13 Boiska gminne** zaplanowano kwotę 102 000 zł. w tym:
- 13.1 Zakup traktora z pługiem śnieżnym. Planuje się zakup traktora wraz pługiem śnieżnym dla potrzeb GOSiRu.
- 13.2 Osielsko ul. Centralna, w ramach zabezpieczonych środków sołeckich planuje się budowę ogrodzenia wokół skoczni w dal i kortu tenisowego. Ponadto planuje się budowę oświetlenia boisk sportowych zgodnie z dokumentacją projektową wykonaną w roku 2010.
- 13.3 Jaruzyn ul. Prodnia; W ramach zadania planuje się kontynuację budowy oświetlenia boiska w Jaruzynie oraz wykonanie miejsc parkingowych przy boisku.
- 14 Place zabaw** zaplanowano kwotę 202 000 zł. w tym:
- 14.1 Plac zabaw ul. Wierzbowa w Osielsku. W ramach zaplanowanych środków planuje się wybudowanie ścieżki na plac zabaw od strony ul. Wierzbowej, budowę oświetlenia terenu, uporządkowanie terenu przeznaczonego pod boiska i wybudowany tam plac zabaw.
- 14.2 Plac zabaw ul. Pałacowa w Żołędowo,  
W ramach inwestycji planuje się doposażenie placu w urządzenia zabawowe.
- 14.3 Plac zabaw ul. Główna w Maksymilianowie,  
W ramach zabezpieczonych środków przez radę sołecką planuje się zakup urządzeń zabawowych i stworzenie mini placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie.
- 14.4 Plac zabaw ul. Kolonia w Jaruzynie,  
W ramach inwestycji planuje się doposażenie placu w urządzenia zabawowe montaż bramek do piłki nożnej.
- 14.5 Wykonanie koncepcji zagospodarowania terenu koło kościoła na cele rekreacyjne w Niemczu. W ramach środków zabezpieczonych z funduszu sołeckiego planuje się opracowanie koncepcji architektonicznej zgodnej z miejscowym planem zagospodarowania terenu.

## **Wydatki budżetu gminy OSIELSKO na rok 2012 według działów**

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

- Oświata i wychowanie i Edukacyjna Opieka Wychowawcza – 29,5 %
- Transport i łączność – 15,2 %
- Rolnictwo – 10,4 %
- Gospodarka mieszkaniowa – 10,2 %
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2,4 %
- Administracja publiczna – 12,5 %,
- Pomoc społeczna – 7 %.

## **Dział 010 Rolnictwo**

Plan 5 325 500 zł – 10,4 % wydatków budżetu ogółem.

Wydatki w dziale są większe od wydatków w roku 2011 o 78,3 %.

### Rozdział 01008 - Melioracje wodne – 95 000 zł

Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i usuwanie awarii tych urządzeń – 95 000 zł.

### Rozdział 01009 - Spółki wodne – 15 000 zł

Planuje się dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Osielsku w kwocie 15 000 zł. Dotacja będzie przeznaczona na konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie gminy.

### Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 5 150 000 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wynoszą 5 150 000 zł i są większe od wydatków w roku 2011 o 99,2 %. Są to środki na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. W roku 2011 opracowywana jest dokumentacja związana z budową stacji wodociągowej w miejscowości Bożenkowie. W roku 2012 planuje się budowę tej stacji. Po Żołędowie, Niemczu i Niwach będzie to czwarta stacja poboru wody w gminie. Ponadto kontynuowana będzie budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie. Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. GZK otrzyma dotacje celową na realizację inwestycji w kwocie 4 990 000 zł. Dotacja przekazywana jest do zakładu po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na wykonanie prac projektowych – 160 000 zł.

Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach do załącznika nr 3.

### Rozdział 01030 - Izby rolnicze – 4 500 zł

Wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów w podatku rolnym. Wydatek stanowi wpłata na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej. Podstawa – art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jednolity Dz. U. z roku 2002 nr 101 poz. 927 z późn. zm.).

### Rozdział 01095 – Pozostała działalność – 61 000 zł

Zaplanowano środki na opracowanie koncepcji odwodnienia terenów gminy Osielsko – 61 000 zł.

## **Dział 600 Transport i łączność**

Plan 7 810 000 zł – 15,2 % wydatków budżetu.

Planowane wydatki na utrzymanie dróg na terenie gminy są większe od wydatków w roku 2011 o 3,3 %.

### Rozdział 60004- Lokalny transport zbiorowy - 100 000 zł

Planowana kwota wydatków bieżących 100 000 zł, przeznaczona zostanie na zakup usług przewozowych, świadczonych dla mieszkańców gminy Osielsko.

### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 7 710 000 zł

Wydatki bieżące stanowią kwotę 1 500 000 zł. Przeznacza się ją na bieżące utrzymanie dróg – dotacja przedmiotowa zostanie przekazana zarządcy dróg gminnych, tj. Gminnemu Zakładowi Komunalnemu w Żołędowie. Jest ona większa o 25 % od dotacji planowanej na rok 2011. Oprócz bieżącego administrowania i utrzymania dróg planuje się wykonanie remontów dróg asfaltowych w tym w Bożenkowie ul. Rekreacyjna, Niwy ul. Ostromecka, Niemcz ul. Smukalska, Maksymilianowo ul. Ogrodowa, Topolowa, Jagodowa, Żołędowo ul. Brzozowa.

Na wydatki inwestycyjne na drogach gminnych planuje się kwotę 6 200 000 zł. Środki wydatkowane będą na projekty budowlane, opłaty przyłączeniowe, budowę, przebudowę i modernizację dróg gminnych wraz z oświetleniem ulicznym, organizację ruchu na tych drogach. Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach do załącznika nr 3.

W ramach pomocy finansowej dla gminy Dobrcz, na wniosek tej gminy udzielona zostanie dotacja w 10 000 zł na przebudowę drogi gminnej w ramach NPPDL.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan 5 256 150 – 10,2 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 4 767 000 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, na mocy decyzji podziałowych wynoszą 3 625 000 zł, założono spadek o 0,7 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2011. Odszkodowania wypłacane są na podstawie art.73 ustawy z dnia 13.10.1998 r.- Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną, w trybie art. 98 ustawy z dnia 21.08.1997 r. o gospodarce nieruchomościami oraz za grunty, nieruchomości i składniki przejęte z mocy prawa pod budowę dróg publicznych w oparciu o przepisy ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych tzw. „spec ustawa”. Założony wzrost wydatków jest konsekwencją potrzeby rozliczeń z byłymi właścicielami nieruchomości ( w tym ul. Słowackiego i Matejki w Niemczu). 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 szacunkami nieruchomości w celu naliczenia opłat adiacenckich od podziałów nieruchomości i infrastruktury technicznej, opłaty sądowe – 242 000 zł. Podatek VAT naliczony w związku ze sprzedażą gruntów – 500 000 zł. Wykupy gruntów – 400 000 zł.

#### Rozdział 70095 – Pozostała działalność – 489 150 zł

Są to planowane wydatki na utrzymanie, koszty bieżącej eksploatacji i remonty gminnych budynków mieszkalnych. Wydatki na usługi remontowe w budynkach mieszkalnych wyniosą 58 700 zł. Kwota i zakres wydatków remontowych wynika z uchwały Rady Gminy Osielsko Nr X/88/08 z dnia 19 grudnia 2008 r. w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy Osielsko w latach 2009 – 2013. Planowane są roboty remontowe w budynkach: w Niemczu ul. Bydgoska 35, w Żołędowie ul. Bydgoska 26, 31 i Wierzbowa 6, w Bożenkowie ul. Harcerska 2, w Osielsku ul. Centralna 6 i 7.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Plan 126 000 zł – 0,2 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 125 000 zł

Planuje się w tym rozdziale środki na zapłatę zleconych do opracowania projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wybranych obszarów gminy wraz z prognozą wpływu na środowisko i analizami ekonomicznymi skutków wprowadzenia planów oraz studium zagospodarowania gminy. Ponadto planuje się środki na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego dla nieruchomości położonych na terenach nie objętych planami.

#### Rozdział 71035 – Cmentarze – 1 000 zł

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

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Plan 6 441 750 zł, co stanowi 12,5 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie –254 130 zł

Wydatki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej – 254 130 zł. W tym dotacja z urzędu wojewódzkiego 107 900 zł, środki własne gminy na realizację zadań 146 230 zł. Gmina dokłada do realizacji zadań zleconych 57,5 % środków własnych.

Zadania zlecone realizuje 5 pracowników zatrudnionych na 3,75 etatu. Gmina finansuje w 100 % koszty ½ etatu. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 221 200 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 32 930 zł i obejmują: szkolenia, usługi informatyczne, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, składka PFRON, zakup art. biurowych. Wydatki nie obejmują między in. usług telefonicznych, remontu, ogrzewania i sprzątnia pomieszczeń. Budżet państwa w sposób nie wystarczający zabezpiecza potrzebne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu dokłada 146 230 zł.

#### Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 26 000 zł. Opłaty i inne wydatki związane z egzekwowaniem przeterminowanych należności, w oparciu o ustawę z 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (j. t. Dz. U. z 2005 r., Nr 229, poz.1954 z późn. zm.).

#### Rozdział 75020 – Starostwo powiatowe

Pomoc finansowa dla powiatu w związku z prowadzeniem w Osielsku filii należącej do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Na 2012 r. zaplanowano kwotę 56 720 zł m.in. na dopłatę do wynagrodzeń dwóch pracowników zatrudnionych w filii w Osielsku i bieżące koszty prowadzenia filii.

#### Rozdział 75022 – Rady gmin

Planowane wydatki m.in. na wypłatę diet dla radnych Rady Gminy Osielsko za udział w posiedzeniach sesji i komisjach Rady Gminy, dla przewodniczącego Rady Gminy i zastępcy przewodniczącego, wypłatę delegacji dla radnych, szkolenia radnych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, prenumeratę „Wspólnoty” wynoszą – 130 500 zł.

#### Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy planuje się 5 813 200 zł o 81,7 % więcej niż w roku 2011. Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 3 273 200 zł o 7,6 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym (tj. 3 041 600 zł). Według stanu na dzień 31 października 2011 r. zatrudnionych jest w Urzędzie Gminy 47 osoby (na 45,67 etatu) – w tym 5 pracowników na stanowiskach pomocniczych - obsługi, z tego koszty utrzymania 5 osób (3,75 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie. Dodatkowo 4 osoby zatrudnione są w Straży Gminnej, koszty zatrudnienia skalkulowano w dziale 754 rozdział 75416. Wydatki na wynagrodzenie osobowe pracowników urzędu, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wyniosą 2 422 000 zł i będą większe o 4,9 % od przewidywanego wykonania w roku 2011 - w kwocie 2 308 300 zł. W roku 2012 planuje się utworzenie w urzędzie dwóch nowych referatów. Zaplanowano wydatki na dodatki funkcyjne dla kierowników referatów. Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie gminy wyniosą 851 200 zł i będą większe o 16,0 % od planowanych wydatków w roku 2011 (kwota - 733 300 zł). Między innymi są to wydatki na: wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowych pracowników, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia i doskonalenie zawodowe pracowników, obsługę prawną, zakup oleju grzewczego, zakup artykułów biurowych, druków, środków czystości, prenumeratę prasy, aktów normatywnych, czasopism fachowych, zapłatę rachunków telefonicznych, energię elektryczną i wodę, ubezpieczenie sprzętu, konserwację sprzętu komputerowego, konserwację programów komputerowych, ogłoszenia w prasie, wywóz śmieci i nieczystości. Od 2012 roku do wydatków bieżących urzędu włączono wydatki administracyjne związane z poborem podatków i opłat w tym m.in. zakup papieru do drukowania decyzji podatkowych, wydruk i doręczanie decyzji podatkowych, wysyłka upomnień, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (kasacja rozdziału 75647 w dziale 756).

Na wydatki remontowe w budynku Urzędu Gminy zaplanowano 15 000 zł, w ramach tej kwoty zostanie przeprowadzony remont podłogi w przejściu do Sali USC. W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na rozbudowę budynku urzędu - 2 500 000 zł i informatyzację w Urzędzie, w tym na wkład własny do projektu; „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e – Administracji i Informacji Przestrzennej” – 40 000 zł.

#### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 93 000 zł. między innymi na współpracę z niemiecką miejscowością Ankum, życzenia w prasie, reklamy, wydawanie materiałów promujących gminę, szatę graficzną strony internetowej, upominki promocyjne, zakup pucharów i dyplomów, udział w targach, imprezach promujących gminę.

W ramach wydatków bieżących ujęto środki funduszu sołectkiego sołectwa Niemcz w kwocie – 1 804 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

#### Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 68 200 zł

Zaplanowano środki między innymi na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesji rady gminy, na wypłaty sołtysom miesięcznych diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa-30 000 zł, wydatki związane z poborem podatków stanowiących dochód budżetu gminy, w tym wynagrodzenie za inkaso podatku rolnego i od nieruchomości wypłacane sołtysom – 17 500 zł, umowy zlecenia za dostarczanie decyzji podatkowych - 3 700 zł. Wpłata składki dla stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny”- 10 000 zł. Gmina Osielsko jest

członkiem w/w stowarzyszenia od 19 grudnia 2008 roku. Stowarzyszenie obejmuje swoim działaniem siedem okolicznych gmin, celem działania jest realizacja strategii rozwoju na obszarze Lokalnej Grupy działania poprzez pozyskiwanie środków z funduszy Unii Europejskiej – m.in. na takie programy ramowe jak „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej”, „Odnowa i rozwój wsi”, „Małe projekty”, „Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw”. Za pośrednictwem Trzech Dolin gmina otrzymała dofinansowanie budowy świetlicy w Maksymilianowie w ramach PROW.

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

Plan 2 326 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa  
Wydatki realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie - na prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców - 2 326 zł

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

Plan 348 900zł – 0,7 % wydatków ogółem

#### Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Zaplanowano środki w kwocie 10 000 zł na dotacje celowe dla gminy Dobrcz z przeznaczeniem na realizację zadań gminy Osielsko w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego. Gmina Osielsko nie posiada własnej jednostki przeciwpożarowej, dlatego od kilku już lat wykonuje zadanie własne jakim jest ochrona przeciwpożarowa we współdziałaniu z gminą Dobrcz.

#### Rozdział 75416 - Straż gminna (miejska)

Ogółem wydatki na funkcjonowanie Straży Gminnej wyniosą – 298 900 zł mniej o 9,9 % w stosunku do roku 2011. Straż Gminna umiejscowiona jest w strukturze Urzędu Gminy. Siedzibę ma w Osielsku przy ul. Centralnej 6. Zatrudnionych jest trzech strażników w pełnym wymiarze czasu pracy oraz cywilny pracownik administracyjny. Przewidywane wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą 236 600 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 62 300 zł. W tym m. inn. zakup usług zdrowotnych, opłata za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia strażników, zakup artykułów biurowych, opłata za podłączenie do Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności i Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców, ekwiwalenty za czyszczenie chemiczne umundurowania, zakup paliwa do samochodu, ubezpieczenie OC i AC samochodu. Kierując się doświadczeniami lat ubiegłych i osiągniętymi efektami, zaplanowano opłatę za dzierżawę fotoradaru. W roku 2011 wykonane zostały projekty organizacji ruchu, zamontowano stosowne znaki drogowe. W roku 2012 odbędzie to kilka kolejnych sesji zdjęciowych.

#### Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Środki na wydatki inwestycyjne - 40 000 zł. Zaplanowano monitoring miejsc publicznych Gminy Osielsko takich jak place zabaw, obiekty sportowo-rekreacyjne oraz miejsca do selektywnej zbiórki odpadów w celu wykluczenia aktów wandalizmu oraz poprawy bezpieczeństwa ich użytkowników. Monitoring będzie prowadzony poprzez założenie instalacji telewizyjnych na obiektach jak wyżej .

## **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Plan 1 140 000 zł – 2,2 % wydatków budżetu, o 21,9 % więcej niż planowane wydatki na obsługę długu w roku 2011.

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

Wydatki związane z obsługą długu gminy wynoszą 1.140.000 zł. Dług publiczny stanowią pożyczki, obligacje i kredyty. Gmina ma zadłużenie z tytułu pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Pożyczki były zaciągane na finansowanie inwestycji w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. Ponadto od grudnia 2009 roku gmina ma zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych. Wykup obligacji jest dokonywany w rocznych ratach w latach 2011 - 2014. W 2010 roku zaciągnięte były 2 kredyty długoterminowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2011 planowane są kolejne dwa kredyty na pokrycie deficytu oraz na spłatę zobowiązań. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych wskazuje na konieczność pozyskania w roku 2012 dalszych pożyczek i kredytów także na zasadach komercyjnych. Planuje się przychody zwiększające dług na pokrycie deficytu budżetu w roku 2012 w kwocie 2 500 000 zł. Planuje się również kredyt na spłatę zobowiązań z lat poprzednich z tytułu pożyczek, kredytów i wykup obligacji w kwocie 5.849.721,42 zł.

## **Dział 758 Różne rozliczenia**

Plan 878 293 zł - 1,7 % wydatków ogółem

### Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 291 796 zł. Stanowią je:

- rezerwa ogólna budżetu – 56 796 zł,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – w związku z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym<sup>35</sup> –115 000 zł,
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 120 000 zł,

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

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 586 497 zł. Stanowi je wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej.

Zgodnie z art. 29 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego dla wszystkich gmin w kraju dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin. Wpłaty są przekazywane

---

<sup>35</sup> Tekst ujednolicony Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590



w 12 równych ratach, w terminie do 15 dnia każdego miesiąca. W gminie Osielsko dochód podatkowy na jednego mieszkańca wynosił w roku 2010 **2 053,39 zł** i stanowił **171,7 %** średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (1 180,20 zł). Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT). Dochód ustala się stosując górne granice stawek podatkowych obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Podstawowe dochody podatkowe za rok 2010 zostały wykonane w kwocie **21 313 057,88 zł**. Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg<sup>36</sup> i obniżenia górnych stawek podatków<sup>37</sup> - w łącznej kwocie **1.857.397,36 zł**, wyniosły **23 170 455,24 zł**. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg. stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. – 11 284 osób. Dla porównania planowana wpłata do budżetu państwa w roku 2011 wynosi 502 058 zł.

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

Plan 14.565 150 zł – 28,3 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania i edukacyjnej opieki wychowawczej w roku 2012 wyniosą 15.190.550 zł. Z tego:

- w dziale Oświata i wychowanie – 14.565.150 zł,
- w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza – 625.400 zł.

Stanowi to 29,5 % planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2012:

- a) wydatki bieżące wynoszą – 14.880.550 zł,
- b) wydatki inwestycyjne – 310.000 zł.

W roku 2011 planowane wydatki w tych działach wynoszą 19.256.512 zł, w tym wydatki bieżące 13.880.512 zł i wydatki inwestycyjne – 5.376.000 zł.

W roku 2012 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 8 706 000 zł, w dziale 854 – 411 400 zł, co razem stanowi kwotę 9.117.400 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 61,3 % wydatków bieżących.

Planowane na rok 2012 **wydatki bieżące wzrosły o 7,2 %**.

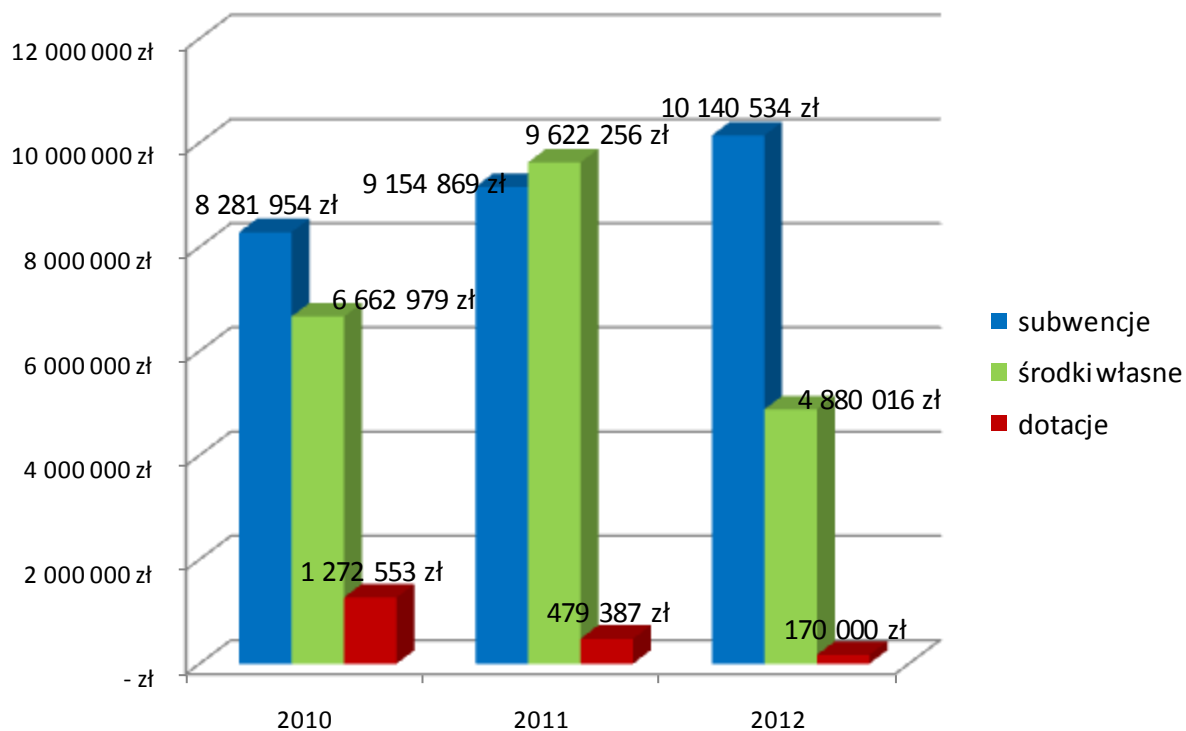
Prognozowana kwota subwencji oświatowej wynosi 10 140 534 zł i pokrywa 68,15 % bieżących wydatków, dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego –170 000 zł – 1,14 %, środki gminy wynoszą 4 570 016 zł i finansują 30,71 % wydatków bieżących.

---

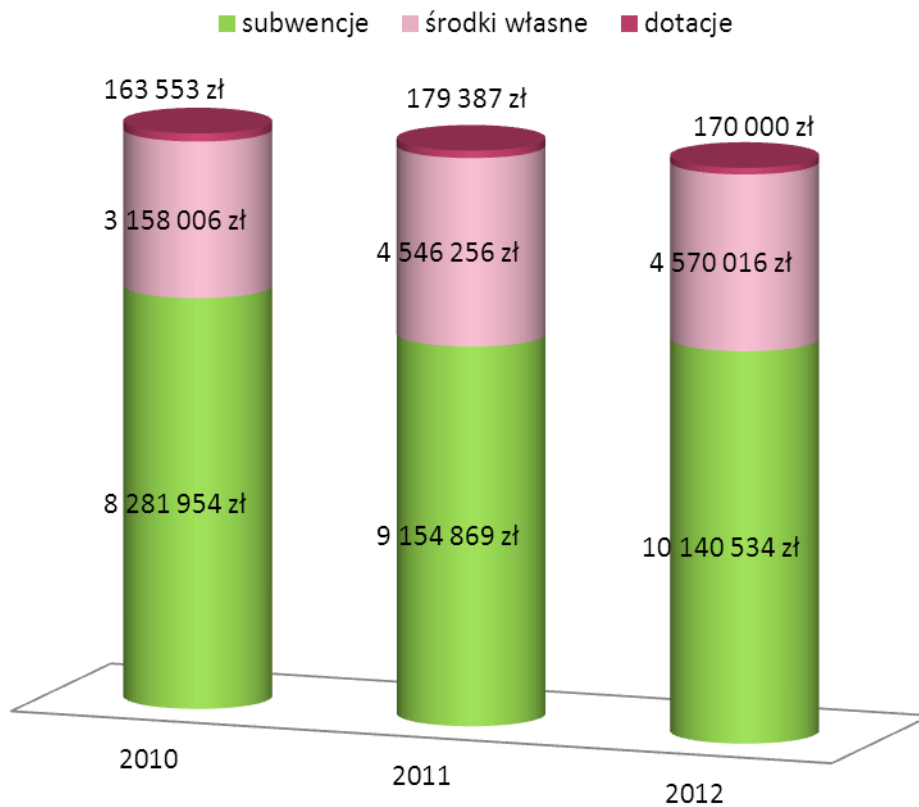
<sup>36</sup> Skutki udzielonych ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy w roku 2010 – **778.202,09 zł**, skutki decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – **29 289,64 zł**

<sup>37</sup> Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych wynoszą **1.049.905,63 zł**

## Wydatki ogółem w działach 801 i 854 w latach 2010<sup>38</sup> - 2012



## Wydatki bieżące w działach 801 i 854 w latach 2010 – 2012



<sup>38</sup> Rok 2010 – wykonanie, rok 2011 – plan wg. Stanu na 30.09.2011 r.

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

1) szkoły publiczne:

- a) 12 oddziałowa szkoła podstawowa w Maksymilianowie z 2 oddziałami przedszkolnym, ze świetlicą i stołówką,
- b) 12 oddziałowa szkoła podstawowa w Niemczu z 2 oddziałami przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
- c) 9 oddziałowe Gimnazjum nr 1 w Żołędowie, ze świetlicą i stołówką,
- d) Zespół Szkół w Osielsku, w skład którego wchodzi: 18 oddziałowa szkoła podstawowa z 3 oddziałami przedszkolnymi i 9 oddziałowe Gimnazjum nr 2 – ze świetlicą i stołówką.

2) przedszkola niepubliczne:

- a) Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
- b) „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19,
- c) „Tęczowa kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8B.
- d) „Humpty Dumpty” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74
- e) Przedszkole dziecięcy Świat „Montessori” w Niemczu, ul. Bydgoska 40.

W trzech szkołach podstawowych i dwóch gimnazjach uczy się wg. stanu na dzień 10 września br. 1 415 uczniów (dane z Systemu Informacji Oświatowej) . W tym:

- Szkoła w Maksymilianowie – 274 uczniów ( szkoła – 225, przedszkole – 49),
- Szkoła w Niemczu – 281 uczniów (szkoła 241, przedszkole – 40),
- Zespół szkół w Osielsku 688 uczniów ( gimnazjum – 196, szkoła podstawowa – 432 uczniów, przedszkole – 60),
- Gimnazjum w Żołędowie – 172 uczniów.

Uczniowie ci uczą się w 67 oddziałach. W porównaniu z danymi z 10 września roku ubiegłego w szkołach podstawowych rozpoczęło naukę więcej o 44 uczniów, w gimnazjach więcej o 8 uczniów. W związku z objęciem obowiązkiem przygotowania przedszkolnego również dzieci 5 letnich utworzono dodatkowo 2 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych. Do 7 oddziałów przedszkolnych uczęszcza łącznie 149 dzieci o 45 więcej niż w roku ubiegłym. Przy Zespole Szkół w Osielsku – w szkole podstawowej planuje się utworzyć od roku szkolnego 2012/2013 klasę sportową .

Jak wynika z danych zawartych w Systemie Informacji Oświatowej stan zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września br. w publicznych szkołach na terenie Gminy Osielsko kształtuje się na poziomie 123,50 etatu, w tym:

- Szkoła w Niemczu – 25,55 etatu,
- Szkoła w Maksymilianowie – 24,34 etatu,
- Zespół Szkół w Osielsku – 53,33 etatu,
- Gimnazjum w Żołędowie – 20,28 etatu

Przeciętna liczba etatów pracowników nie będących nauczycielami w szkołach publicznych wg. stanu na dzień 01 września 2011 r. – 41,17 etatu ( 49 osób) - i tak szkoła Maksymilianowo – 11 osób, Niemcz –7, Zespół Szkół w Osielsku – 19 i gimnazjum w Żołędowie – 12 osób.

Według informacji zespołu do spraw oświaty w publicznych placówkach oświatowych wg stanu na 10 września br. zatrudnione są łącznie 193 osoby, w tym w szkole w Niemczu – 39 osób, w Maksymilianowie – 40 osób, w Osielsku – 76 osób i w Żołędowie 38 osób.

Gmina organizuje dowóz dzieci do szkół. 14 lipca 2011 roku podpisano umowę z przewoźnikiem wyłonionym w drodze przetargu, to jest firmą EURO TIM PLUS Sp. z o.o. z Bydgoszczy. Spółka zapewnia obsługę transportową a szkoły opiekunów. Obsługę finansową szkół prowadzi zespół do spraw oświaty.

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

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

1. **Pokrywania przez gminę kosztów zajęć dodatkowych w szkołach podstawowych w ilości 90 godzin tygodniowo i w gimnazjum w Żołędowie - 1 godzina. Razem 91 godzin tygodniowo.** Z tego w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie – 12 godzin język niemiecki, 15 godzin logopeda, 1 godzina chóru, 1 godzina SKS; **razem 29 godzin tygodniowo;** w Szkole w Niemczu – język niemiecki - 12 godzin, logopedia - 9 godzin; **razem 21 godzin** tygodniowo; w Szkole w Osielsku – logopedia – 12 godzin, język niemiecki – 28 godzin; **razem 40 godzin** tygodniowo. W gimnazjum w Żołędowie – zajęcia artystyczne – chór - 1 godzina tygodniowo. W roku szkolnym 2010/2011 ze środków gminy dofinansowano 67 godzin dodatkowych tygodniowo.
2. Wzrostu wynagrodzeń w związku z awansem zawodowym nauczycieli,
3. Wzrostu wynagrodzeń nauczycieli od września 2012 roku o 3,8 % i skutki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli od września 2011 roku o 7 %;
4. Wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w szkołach i w zespole do spraw oświaty o 2 %,
5. 3% wzrostu dodatku funkcyjnego dla nauczycieli za sprawowanie funkcji wychowawcy klasy oraz opiekuna stażu,
6. Nagród jubileuszowych,
7. Urlopów dla poratowania zdrowia nauczycieli na nich przebywających,
8. Nagród z funduszu nagród, premii dla pracowników obsługi i dla pracowników zespołu do spraw oświaty,
9. Nadgodzin nauczycieli,
10. Wzrostu zatrudnienia w roku szkolnym 2012/2013 w placówkach szkolnych:
  - 10.1 od 1 września 2012 r. zaplanowano zwiększenie zatrudnienia w szkole w Niemczu o 0,5 etatu – logopeda,
  - 10.2 w Osielsku w Gimnazjum 0,39 etatu w związku planem utworzenia klasy o profilu sportowym,
  - 10.3 od 1 stycznia 2012 r. zaplanowano wzrost o 0,5 etatu dla intendenta i 0,5 etatu dla pomocy kuchennej w związku z wzrostem ilości wydawanych posiłków w szkolnych stołówkach tj. powyżej 300 dziennie.

W pozostałych placówkach zatrudnienie utrzymano na dotychczasowym poziomie.

W poszczególnych rozdziałach zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela. Rada Gminy Osielsko ustaliła, że wysokość tych środków stanowi 0,3 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli <sup>39</sup>.

#### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 6 513 900 zł

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 6 353 900 zł i będą większe o 6,8 % od planowanych wydatków na rok 2011 – w kwocie 5 947 092 zł z tego: wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy – 5 031 500 zł, tj. o 10,7 % więcej niż w roku 2011 (4 546 584 zł). Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 1 322 400 zł – w tym: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie – 297 900 zł), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, szkolenia i wyjazdy służbowe, wszystkie wydatki bieżące na funkcjonowanie szkół podstawowych oraz wydatki na usługi remontowe. Na remonty w szkołach podstawowych zaplanowano na rok 2012 kwotę 21.000 zł. W Szkole Podstawowej w Maksymilianowie planuje się remont pomieszczeń kotłowni, korytarza przy kotłowni, magazynu paliw oraz łazienki i pomieszczenia gospodarczego przy kotłowni – łącznie za kwotę 7.100 zł, remont sali gimnastycznej (bez podłogi) - 8.400 zł. Ponadto planuje się malowanie pomieszczeń w szkole w Osielsku. Planuje się również środki na dowóz na basen do GOSiR w Osielsku w ramach zajęć wychowania fizycznego uczniów ze szkoły z Maksymilianowa i z Niemcza. Szacuje się, do końca roku szkolnego 2011/2012 jest to kwota 20.000 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę – 160.000 zł z przeznaczeniem na projekt rozbudowy szkoły podstawowej w Osielsku – 150.000 zł oraz zakup pierwszego wyposażenia do rozbudowywanej szkoły podstawowej w Niemczu – 10.000 zł, w tym ujęto środki z funduszu sołeckiego sołectwa Niemcz w kwocie - 10 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

#### Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 440 150 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i w Osielsku wyniosą 440 150 zł i będą większe o 15,6 % niż w roku bieżącym. W tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano na kwotę 371 700 zł, o 12,3 % więcej niż w roku 2011. Pozostałe wydatki – 68.450 zł, więcej o 37,6 % niż w roku 2011. Planuje się środki na wyposażenie dwóch dodatkowych sal lekcyjnych na potrzeby oddziałów przedszkolnych w szkole w Niemczu i Osielsku.

#### Rozdział 80104 – Przedszkola – 1 871 000 zł

Planowane wydatki w rozdziale są większe o 1,1 % od planowanych wydatków na rok bieżący. W gminie Osielsko funkcjonuje 5 przedszkoli niepublicznych. Dzieci są również dowożone przez rodziców do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy. Gmina przekazuje dotację celową dla miasta, które realizuje zadania własne Gminy Osielsko w zakresie wychowania przedszkolnego. Na rok 2012 zaplanowano dotację dla miasta Bydgoszczy w kwocie 800 000 zł i dotację dla przedszkoli niepublicznych działających na

<sup>39</sup> Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.

terenie naszej Gminy w kwocie 1 071 000 zł. Gmina nie prowadzi przedszkola publicznego. Dotacja dla przedszkoli niepublicznych jest ustalana w oparciu o wydatki ponoszone przez gminę Dobrcz w przedszkolu samorządowym w Borównie. Do kalkulacji kwoty dotacji przyjmuje się, że dotacja na 1 dziecko w przedszkolu niepublicznym wyniesie 350,00 zł.

#### Rozdział 80110 – Gimnazja – 4 069 700 zł

Planowane wydatki bieżące w gimnazjach wyniosą 3 919 700 zł i będą większe o 1,8 % od wydatków planowanych na rok 2011 w kwocie 3 850 241 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą - 2 529 700 zł, więcej o 11 % niż w roku 2011 (2 279 152 zł). Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano – 1 390 000 zł. W tej kwocie wydatków obok wydatków związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, odpisów na zakładowy fundusz socjalny, szkolenia i wyjazdy służbowe pracowników gimnazjów skalkulowano koszty bieżące utrzymania gimnazjów w Żołędowie i w Osielsku oraz basenu w Osielsku w zakresie zakupu energii elektrycznej, wody i gazu oraz zrzutu ścieków. Gmina pokrywa koszty dowozu uczniów z gimnazjum w Żołędowie na basen w Osielsku w ramach zajęć wychowania fizycznego, w okresie roku szkolnego 2011/2012 szacuje się ten koszt na 6.000 zł. Kwotę 32 000,00 zł przeznacza się na zakup usług remontowych w gimnazjum w Żołędowie. Planuje się wykonać remont sali gimnastycznej w tym malowanie ścian, cyklinowanie parkietu, wymianę oświetlenia. W roku 2011 miasto Bydgoszcz odstąpiło od pobierania opłat za pobyt dzieci z naszej gminy w gimnazjach na terenie Bydgoszczy w związku z tym dotacji nie zaplanowano.

W ramach wydatków na inwestycje planuje się kwotę 150 000 zł na wykonanie parkingu przy gimnazjum w Żołędowie.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół- 376 100 zł

Wydatki na dowożenie dzieci do szkół wyniosą 376 100 zł. Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę za dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy, wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunów dowożonych uczniów, zwrot kosztów dojazdu uczniów niepełnosprawnych wraz z opiekunami do szkół z oddziałami integracyjnymi w Bydgoszczy. Wydatki na opiekę nad dziećmi w czasie dowożenia skalkulowane zostały na kwotę 69 100 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 65 600 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2012 r zaplanowano 307 000 zł. Obsługę transportową zapewnia podmiot wybrany w drodze przetargu. W roku szkolnym 2011/2012 usługę dowożenia świadczyć będzie firma EURO TIM PLUS sp. z o.o., która cenę za usługę transportową skalkulowała w wysokości 5,47 zł za km. Wydatki na dowożenie dzieci do szkół **wzrosły o 21,7 %** w stosunku do wydatków roku 2011. Wzrost jest spowodowany 25 % wyższą stawką za kilometr.

Wydatki w tym rozdziale nie obejmują kosztów dowożenia uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjum w Żołędowie na basen do Osielska. Te koszty są oszacowane na 26.000 zł i zaplanowane w rozdziałach 80101 i 80110.

#### Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Planowane wydatki związane z funkcjonowaniem zespołu, który prowadzi obsługę ekonomiczno administracyjną placówek oświaty wynoszą 314 400 zł i będą mniejsze o 1,6 %

od planowanych wydatków w roku 2011. Nie planuje się tutaj od przyszłego roku wydatków na organizację sportu szkolnego w zakresie imprez ponadgminnych. W Zespole do spraw oświaty zatrudnione są 4 osoby. Na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 285 600 zł. Pozostałe wydatki bieżące Zespołu wyniosą 28 800 zł – w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, wydatki na materiały biurowe, zakup wyposażenia, usługi pocztowe, usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej.

#### Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 54 800 zł co stanowi 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na terenie gminy w 2012 roku będą się kształtowały w następujący sposób:

- w szkołach podstawowych w wysokości – 3 466 900 zł, z czego 1 % stanowi kwota 34 669,00 zł,
- w gimnazjach w wysokości 1 720 000 zł, z czego 1 % to kwota 17 200 zł,
- w oddziałach przedszkolnych w wysokości - 293 100 z czego 1 % stanowi 2 931 zł.

Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego. W związku ze wzrostem wynagrodzeń nauczycieli zaplanowana kwota wydatków jest większa o 5,9 % od planowanych wydatków na rok 2011.

#### Rozdział 80148 – Stołówki szkolne – 778 600 zł

W każdej szkole na terenie gminy działa stołówka szkolna. W zespole szkół w Osielsku i w Gimnazjum Nr 1 w Żołędowie działają kuchnie, w których przygotowywane są posiłki dla wszystkich szkół. W szkole w Maksymilianowie i w Niemczu wydawane są posiłki, które przygotowywane są w Gimnazjum w Żołędowie a następnie dowożone. Wydatki w rozdziale 80148 stołówki szkolne zaplanowano w kwocie 778 600 zł, w tym środki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówkach i kuchniach i wynagrodzenia bezosobowe łącznie – 307 400 zł. Wydatki te są większe o 8,9 % niż w roku 2011. Planuje się dodatkowe zatrudnienie intendenta i pomocy kuchennej w związku ze wzrostem liczby przygotowywanych posiłków. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 471 200 zł. Z tego: zakup artykułów żywnościowych zaplanowano na kwotę - 394 000zł, kwota ta odpowiada planowi po stronie dochodów budżetu gminy z tytułu odpłatności za posiłki. Wydatki na remonty zaplanowano w kwocie 11 500 zł. Planuje się remont zaplecza socjalnego oraz malowanie kuchni i stołówek o powierzchni ok. 500 m<sup>2</sup> w Gimnazjum Nr 1 w Żołędowie. Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek - 65 700 zł, w tym zakup gazu, środków czystości, zakup drobnego sprzętu i wyposażenia kuchennego, a także dowożenie obiadów do stołówek w Maksymilianowie i Niemczu z gimnazjum w Żołędowie.

#### Rozdział 80195 – Pozostała działalność –146 500 zł

Art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela stanowi, że tworzy się w budżetach organów prowadzących szkoły specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli

za ich osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze w wysokości co najmniej 1 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Art. 17 pkt 1 Ponadzakładowego Układu Zbiorowego Dla Pracowników Nie Będących Nauczycielami stanowi, że tworzy się fundusz nagród w wysokości 3 % planowanych środków na wynagrodzenia osobowe. Ustalony w ten sposób planowany fundusz nagród dla pracowników placówek oświatowych działających na terenie gminy ( wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń ) wynosi 114 500 zł, **więcej o 9,2 %** niż w roku 2011.

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie – 32 000zł .

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

Plan 625 400 zł –1,2 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 85401 – Świetlice szkolne - 445 200 zł.

W rozdziale świetlice szkolne zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 445 200 zł. Nastąpił wzrost planowanych wydatków o 32,7 % . Wzrost ten dotyczy wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń a spowodowany jest powrotem w roku szkolnym 2011/2012 do świetlicy oddelegowanego wcześniej do gimnazjum pracownika zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 381 900 zł, pozostałe wydatki w rozdziale – 63 300 zł. Stanowią je: odpisy na fundusz socjalny, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, podróże służbowe – 56 200 zł, a także zakup wyposażenia, gier, zabawek, usług - 7 100 zł.

#### Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 128 000 zł

Szkoły organizują wypoczynek zimowy i letni dla uczniów. Gmina współfinansuje różne formy wypoczynku m.in. ferie zimowe w szkołach, letnie obozy na terenie gminnej bazy wypoczynkowej w Bożenkowie oraz wymiany młodzieży. Zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku oraz zapłatę za korzystanie z bazy w Bożenkowie. W roku 2012 zorganizowana zostanie polsko – niemiecka wymiana młodzieży przez gimnazjum w Żołędowie oraz Zespół Szkół w Osielsku. Koszt wymiany młodzieży szacuje się na 22.500 zł w tym zorganizowanie obozu z udziałem młodzieży niemieckiej z gminy Ankum w Bożenkowie. Ponadto zaplanowano kwotę 15.000 zł na współfinansowanie wypoczynku organizowanego przez organizacje pożytku publicznego.

Po stronie dochodów budżetu zaplanowano kwotę 58 100 zł - z tytułu odpłatności uczestników wypoczynku dla dzieci z terenu gminy w czasie ferii letnich i zimowych.

#### Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Planowane wydatki – 49 100 zł. Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym zaplanowano kwotę 47 100 zł. Stypendia o charakterze socjalnym są wypłacane na podstawie art. 90 b ustawy z dnia 7 września 1991 o systemie oświaty. Są wypłacane zgodnie z zasadami, które określiła Rada Gminy Osielsko w uchwale z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze



socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko<sup>40</sup>. Stypendia o charakterze motywacyjnym wypłacane na podstawie art. 90 g ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. Pozostałą w rozdziale kwotę w wysokości 2 000 zł planuje się na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w związku z realizacją programu rządowego. Wydatki na wypłatę stypendiów oraz zakup podręczników będą zwiększone po otrzymaniu decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji celowej.

#### Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 3 100 zł. Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. od kwoty 301 700 zł. Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Plan 347 350 zł - 0,7 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne – 20 000 zł

Zaplanowano dotację podmiotową dla Gminnej Przychodni w Osielsku w kwocie 20 000 zł. Dotacja przeznaczona zostanie na roboty remontowe w budynku przychodni w Osielsku, m.in. remont korytarza i sali gimnastycznej w gabinecie rehabilitacji, remont wejścia do przychodni.

#### Rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej – 101 850 zł

Środki w rozdziale przeznaczono na realizację programów zdrowotnych - 101 850 zł. Program gminny „Rehabilitacja lecznicza (fizykoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” ma zapewnić mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji. Zadanie wykonuje Gminna Przychodnia w Osielsku, która została wyłoniona w drodze konkursu. Obok programu gminnego, gminna uczestniczyć będzie w programach regionalnych takich jak : „Regionalny Program Profilaktyki Chorób Płuc” ( liczba mieszkańców objętych programem od 100-200 osób ) i „Regionalny Program Aktywności Seniorów”( liczba uczestników od 20 do 60 osób powyżej 50 roku życia ). Zakłada się, że w roku 2012 r. w ramach realizacji programu dotyczącego profilaktyki chorób płuc zostaną przeprowadzone konsultacje lekarskie, wykonanie rtg płuc oraz spirometrii, natomiast celem programu skierowanego do seniorów jest poprawa sprawności fizycznej i stanu zdrowia tej grupy mieszkańców m.in. poprzez organizację zajęć ruchowych i edukacyjnych. Są to programy realizowane pod patronatem Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

#### Rozdział – 85153 – Zwalczenie narkomanii

Planowane wydatki – 49 500 zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii<sup>41</sup> nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Na realizację tego programu

<sup>40</sup> Uchwała Nr II/13/05 z dnia 20 marca 2005 r., zmieniona w dniu 26 lipca 2005 r. i 26 czerwca 2007 r.

<sup>41</sup> Dz. U. z 2005 r. Nr 179 poz. 1485

w roku 2011 zaplanowana została kwota 49 500 zł pochodząca z opłat za wydane na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

#### Rozdział – 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 154 500 zł.

Wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową dokonywane są w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalany corocznie przez Radę Gminy. Środki będą m.inn. wydatkowane na remont i urządzenie obiektów, w których realizowany jest program oraz na dofinansowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży połączonego z realizacją programu.

#### Rozdział 85195 Pozostała działalność - 21 500 zł

Zaplanowano środki w kwocie 18 500 zł dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadania z zakresu hipoterapii dla dzieci i młodzieży z terenu gminy oraz działania na rzecz osób niepełnosprawnych ( dotacja celowa udzielona w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego). Pozostała część w kwocie 3 000 zł przeznaczona zostanie na promocje zdrowia.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan – 3 607 340 zł – 7 % wydatków budżetu, wydatki większe od planowanych na rok 2011 o 1,5 %

Gmina realizuje zadania:

- wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,
- wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych<sup>42</sup> oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów<sup>43</sup>,
- wynikające z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie<sup>44</sup>,

W dniu 9 czerwca 2011 r. została uchwalona ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej<sup>45</sup>, która nakłada na gminę od stycznia 2012 nowe zadania takie jak:

- opracowanie i realizacja 3 letnich programów wspierania rodziny,
- współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub innej placówce opiekuńczej,
- zatrudnianie asystentów rodzin,
- finansowanie kosztów szkoleń dla rodzin wspierających oraz podnoszenia kwalifikacji przez asystentów rodzin,
- zwrotu kosztów poniesionych przez rodziny wspierające na rzecz innych rodzin.

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

---

<sup>42</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 139 poz. 992 z późn. zm.

<sup>43</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7 z późn. zm.

<sup>44</sup> Dz. U. Nr 180, poz.1493 z późn. zm.

<sup>45</sup> Dz. U. Nr 149 poz. 887

#### Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze – 2 000 zł

Od 2012 roku zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizować będzie nowe zadanie jakim jest pomoc rodzinom zastępczym z terenu gminy. W ramach tej pomocy ustawodawca zobligował gminy do m.in. współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub innej placówce opiekuńczej.

#### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 180 000 zł i będą większe o 45,6 % od planowanych wydatków w roku 2011. Środki przeznaczone są na opłatę za pobyt w domach pomocy społecznej osób z terenu gminy. Zgodnie z art. 61 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej gmina jest zobowiązana do pokrycia części kosztów pobytu mieszkańca w domu pomocy społecznej jeżeli sytuacja materialna rodziny nie pozwala na opłacenie tego pobytu. Obecnie w Domach Pomocy Społecznej przebywa 5 osób a miesięczny koszt ich pobytu w części, którą pokrywa GOPS wynosi średnio dla jednej osoby 2 022 zł. Od 2012 r. zakłada się wzrost przedmiotowych kosztów do kwoty 2 166 zł. Na przestrzeni roku 2012 przewiduje się umieszczenie w DPS kolejnych dwóch osób, z tego prawdopodobne jest, że jedna z nich zostanie umieszczona jeszcze w roku bieżącym. Założono, że docelowo w DPS w roku 2012 przebywać będzie łącznie 7 osób.

#### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Planowane na rok 2012 wydatki w rozdziale wynoszą 37 800 zł i zostają na poziomie roku 2011. Jest to dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w domu dziennego pobytu prowadzonego przez dom Pomocy Społecznej „Słoneczko” w Bydgoszczy. Z pomocy korzysta obecnie dwoje dzieci z terenu gminy.

#### Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – 5 000 zł

Od 2012 roku zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizować będzie nowe zadanie jakim jest pomoc rodzinom zastępczym z terenu gminy. W ramach tej pomocy ustawodawca zobligował gminy do m.in. współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

#### Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 2 500 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadanie jakim jest przeciwdziałanie przemocy w rodzinie. Zaplanowano środki na obsługę administracyjną Zespołu Interdyscyplinarnego i grup roboczych powołanych do wykonywania zadania, szkolenie dla pracowników socjalnych oraz dla psychologa, na przeprowadzenie pogadanek na temat przemocy w placówkach oświatowych na terenie gminy.

#### Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Planowane wydatki wynoszą 2 048 040 zł i będą mniejsze o 1,2 % od planowanych wydatków na rok 2011. Wydatki będą realizowane:

- z dotacji z budżetu państwa w kwocie 1 957 000 zł,

- ze środków własnych gminy w kwocie 91 040 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń w kwocie 1 866 290 zł oraz na obsługę tych świadczeń – 90 710 zł. Gmina dokłada do obsługi świadczeń rodzinnych 91 040 zł.

Środki w tym rozdziale są przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Oprócz wydatków na wypłatę świadczeń społecznych, o których mowa w w/wym. ustawach w kwocie 1 866 290 zł zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości 181 750 zł. Wydatki na wynagrodzenia osobowe dla 3 osób (2,5 etatu) wykonujących te zadania, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 118 000 zł, składki emerytalno – rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych – 32 000 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz socjalny dla pracowników, koszty podróży służbowych, usługi zdrowotne, obsługa bankowa, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, materiały papiernicze do drukarek, akcesoria komputerowe w tym abonament za użytkowanie programu świadczenia rodzinne, obsługa informatyczna wyniosą 31 750 zł.

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

Na składki na ubezpieczenie zdrowotne planuje się kwotę – 11 000 zł, mniej o 0,5 % niż w roku 2011; w tym:

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 3 100 zł,
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych – 6 000 zł,
- środki własne gminy – 1 900 zł.

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

Planowane wydatki w tym rozdziale wyniosą 261 300 zł i są przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych okresowych oraz pomoc w naturze. Są to zadania własne gminy, które są finansowane z dwóch źródeł:

- a) Na wypłatę zasiłków okresowych gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa kwocie – 95 300 zł.
- b) Z własnych środków planuje się przeznaczyć na zasiłki celowe i pomoc w naturze kwotę 166 000 zł, o 9,8 % więcej niż w roku 2011 (tj. 151 320,00 zł). Z tego:
  - na wypłatę zasiłków celowych – 105 000 zł; z tej formy pomocy skorzysta 145 osób, średnia kwota jednorazowego zasiłku 140 zł, ilość świadczeń-750. W bieżącym roku z tego rodzaju pomocy skorzysta około 140 osób, będzie to 767 świadczeń, średnie kwota zasiłku – 135 zł;
  - na wypłatę zasiłków celowych na zdarzenia losowe – 4 000 zł,
  - pomoc rzeczowa dla podopiecznych ( lekarstwa, opał, artykuły spożywcze), dofinansowanie wypoczynku dzieci, organizacja Gwiazdki dla dzieci i Wigilii dla osób starszych i samotnych, opłata za schronisko dla bezdomnych, pobyt ofiar przemocy w ośrodkach wsparcia kryzysowego – 57 000 zł. W roku 2011 wydatki na ten cel wyniosą około 43 400 zł. Wzrost planowanej kwoty pomocy rzeczowej

spowodowany jest wzrostem kosztów opału, żywności oraz opłat za obozy i zimowiska dzieci .

#### Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na wypłaty dodatków mieszkaniowych planuje się kwotę 117 000 zł, o 9,8 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2011. Z pomocy w formie dodatków mieszkaniowych do końca września 2011 r. skorzystało 37 rodzin, do końca roku przewiduje się pomoc jeszcze dodatkowo dla 4 rodzin. Liczba wnioskodawców zainteresowanych tą formą pomocy systematycznie w 2011 r. zwiększała się. Wzrasta także przeciętna miesięczna kwota świadczenia. Dla porównania w styczniu 2011 wynosiło ono 275 zł, w miesiącu sierpniu br. 304 zł.

#### Rozdział – 85216 – Zasiłki stałe

Planowane wydatki – 83 800 zł . Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Na realizację zadania własnego gmina otrzyma dotację w kwocie 66 800 z budżetu państwa pozostałą część w kwocie 17 000 zł dołoży z środków własnych. Z tej formy pomocy korzystają osoby niepełnosprawne w stopniu co najmniej umiarkowanym oraz osoby w wieku poprodukcyjnym, które nie mają uprawnień do emerytury lub renty i spełniają kryterium dochodowe określone ustawą o pomocy społecznej. Tą formą pomocy w roku 2012 planuje się objąć 25 osób. Plan na 2011 r. ( stan na 30.09.) wynosi 79 200 zł. Nastąpi wzrost o 5,8 % w porównaniu do roku 2011 r.

#### Rozdział – 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – 514 500 zł, o 3 % więcej niż w roku 2011 ( 499 315 zł) .

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia – 9 pracowników GOPS – u (zatrudnionych na 7,5 etatu), w tym 5 pracowników socjalnych i 4 osób na stanowiskach pracowników administracyjnych w tym kierownik jednostki.

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 wynoszą 435 400 zł, więcej o 3,3 % niż w roku 2011 (421 450 zł). Pozostałe wydatki bieżące GOPS wyniosą 79 100 zł – w tym: artykuły biurowe, druki, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty za użytkowanie programów informatycznych, opłaty pocztowe, zakup akcesoriów komputerowych, szkolenia pracowników, wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, opłata za energię elektryczną i ciepłą, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na pokrycie części wydatków gmina otrzyma dotację z budżetu państwa w wysokości 93 300 zł – dotacja jest na poziomie roku 2011, środki gminy – 421 200 zł.

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

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 35 000 zł, więcej o 22 % niż w roku 2011. Finansowanie usług:

- budżet państwa – 4 500 zł,
- środki gminy – 30 500 zł.

Usługami opiekuńczymi objęto w 2011 roku 4 środowiska. Średni miesięczny koszt jednej usługi wynosi 416 zł. W roku 2012 planuje się świadczenie usług opiekuńczych dla 5

środowisk, tj. dla 4 obecnie otrzymujących pomoc i dodatkowo od miesiąca lutego 2012 dla jednego nowego środowiska dla którego miesięczny koszt usług wynosić będzie 620 zł miesięcznie. Koszt 1 godziny pracy opiekunki wynosi 10 zł brutto, przyznana pomoc jest świadczona średnio w wymiarze 1,5 godziny dziennie. Planowane wydatki na usługi opiekuńcze – 30 500 zł. W ramach rozdziału ujęto ponadto koszt specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez lekarza psychiatrę, finansowany w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Koszt tych usług – 4 500 zł. Z roku 2011 z porad lekarza psychiatry korzysta 10 podopiecznych GOPS.

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 309 400 zł

Wydatki związane są z realizacją zadań:

- 1) realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wartość programu – 228 400 zł i tak:
  - a) Ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę – 96 200 zł. Środki przeznacza się na:
    - dożywianie uczniów w formie obiadów w szkołach. Z bezpłatnych posiłków w szkołach skorzysta **170** uczniów będących mieszkańcami gminy Osielsko; Planuje się pomoc w formie dożywiania w szkole w Maksymilianowie dla 43 dzieci, w Niemczu dla 12 dzieci, w zespole szkół w Osielsku – dla 68 dzieci, w Gimnazjum w Żołędowie – dla 30 dzieci, w szkołach poza terenem Gminy, dla dzieci z terenu Gminy – dla 17 dzieci.
    - dożywianie osób dorosłych. Z pomocy w formie gorących posiłków skorzysta **27** osób, które same nie są w stanie przygotować sobie gorącego posiłku ze względu na trudne warunki mieszkaniowe bądź stan zdrowia.
  - b) Z budżetu państwa gmina otrzyma dotację na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 132 200 zł. Dotacja będzie wydatkowana na:
    - wypłatę zasiłków celowych na zakup żywności dla około **140** rodzin.
- 2) Transport podopiecznych GOPS – u biorących udział w zajęciach prowadzonych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Gądeczu – 50 000 zł. W roku 2012 skorzysta z tej formy pomocy 10 osób; Przewiduje się znaczny wzrost kosztów transportu w związku z wzrostem kosztów paliwa oraz zwiększeniem ilości przejechanych kilometrów. Od października 2011 r. objęto przedmiotową formą pomocy mieszkankę Bożenkowa.
- 3) Organizacja przez gminę we współdziałaniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Bydgoszczy prac społecznie użytecznych – 13 500 zł; Prace społecznie użyteczne organizowane są dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej.
- 4) Dotacja dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 17 500 zł, o 4,2 % więcej niż w roku 2011.

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

Plan 120 600 zł – 0,2 % wydatków budżetu ogółem.

#### Rozdział 85305 Żłobki- 91 800 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2012 r wynoszą 91 800 zł i są przeznaczone na dotacje dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3.

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

Dotację celową dla miasta Bydgoszczy na finansowanie pobytu dzieci w żłobkach ustalono w kwocie 15 000 zł (opis str. 66).

Dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko zaplanowano w kwocie 76 800 zł. Wg stanu na 1 listopada br. na terenie gminy był zarejestrowany jeden żłobek w Osielsku, ul. Owocowa 5. Dotacja będzie przekazywana zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko z dnia 21 października 2011 r. Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. Wysokość dotacji na 1 dziecko 400 zł miesięcznie.

#### Rozdział 85306 Kluby dziecięce - 28 800 zł

Zaplanowano dotacje w kwocie 28 800 zł dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących kluby dziecięce na terenie gminy Osielsko. Wg stanu na 1 listopada br. na terenie gminy był zarejestrowany jeden klub dziecięcy działający w Niemczu, ul. Bydgoska 40. Dotacja będzie przekazywana zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko z dnia 21 października 2011 r. Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. Wysokość dotacji na dziecko 200 zł miesięcznie.

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

Plan 1 223 900 zł – 2,4 % wydatków budżetu ogółem.

#### Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – 180 000 zł

Więcej o 5,3 % niż planowane wydatki w roku 2011. W ramach powyższej kwoty ujęto w szczególności usługi wywozu odpadów tworzyw sztucznych, szkła, makulatury i metali zbieranych w sposób selektywny w pojemnikach na odpady, opłaty za wywóz kontenerów ze zużytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym, załadunek i wywóz wszystkich rodzajów odpadów komunalnych znajdujących się w otoczeniu pojemników do selektywnej zbiórki odpadów w odległości 5 metrów, dofinansowanie usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest.

#### Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 23 000 zł

Środki na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom – psom, w tym partycypacja w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt w Bydgoszczy i wydatki związane z dostarczaniem bezdomnych psów do schroniska w Bydgoszczy. Wydatek został skalkulowany na podstawie faktycznego wykonania w roku 2011.

#### Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 837 900 zł

W kwocie tej środki funduszu sołectkiego wynoszą 35 000 zł, w tym sołectwo Bożenkowo – 15 000 zł, Niwy Wilcze 20 000 zł – jak w załączniku 12.

Wydatki większe o 5,3 % niż w roku 2011. W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy – zapłatę rachunków za energię, remonty i konserwację

lamp, wymianę opraw – 542 900 zł. Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 295 000 zł.

Rozdział 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 43 000 zł, o 4,9 % więcej niż w roku 2011.

W ramach powyższej kwoty ujęto w szczególności wydatki na zakup koszy ulicznych i worków z GZK m. inn. na akcję „Sprzątania Świata” wraz z ich wywozem na składowisko odpadów, wydatki związane z opracowaniem „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Osielesko”. Wydatki związane z likwidacją gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie; w tym badanie 4 piezometrów.

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Zaplanowano 15 000 zł. Środki z opłaty produktowej zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej będą przeznaczone na finansowanie działań w zakresie odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych – zakup koszy ulicznych i ich transport.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 125 000 zł

Wydatki bieżące wyniosą 110 000 zł - w tym, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 5 500 zł. Pozostałe wydatki bieżące – 104 500 zł. Na usługi remontowe obiektów gminnych i budynków niemieszkalnych zaplanowano kwotę – 20 000 zł. Planuje się wymianę wykładziny podłogowej na I piętrze w budynku przy ul. Centralnej 6 w Osielesku. Pozostałe środki w rozdziale przeznaczone zostaną na utrzymanie gminnych budynków niemieszkalnych ( m.in. koszenie trawników, zakup energii, wody, usługi kominiarskie, przeglądy okresowe), utrzymanie porządku w gminie (m.in. usuwanie padliny bezdomnych zwierząt), utrzymanie terenów zielonych. Art. 11 a ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt oraz zmiany wprowadzone ustawą z dnia 16 września 2011 r. o zmianie ustawy o ochronie zwierząt oraz ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach<sup>46</sup> nakładają na Rady Gmin obowiązek m. innymi opracowania programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację zadań nałożonych na gminę na mocy w/wym. przepisów.

W ramach wydatków inwestycyjnych za kwotę 15 000 zł zostanie wykonane zagospodarowanie terenu Uroczyska Prodnia w Jaruzynie.

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

Plan 1 335 937 zł – 2,6 % wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 1 056 633 zł

Dotacja podmiotowa dla GOK wynosi 1 056 633 zł, jest większa od dotacji w roku 2011 o 6,6 %. W ramach dotacji środki funduszu sołeckiego stanowią kwotę 67 133 zł; w tym sołectwo

<sup>46</sup> Dz. U. z 2011 r. Nr 230 poz. 1373 z późn. Zm.



Bożenkowo – 5 273 zł, Jaruzyn – 10 961 zł, Maksymilianowo – 20 800 zł, Niemcz – 15 000 zł, Niwy Wilcze – 11 295 zł, Osielsko – 3 804 zł.

GOK planuje obok dotacji przychody własne w kwocie 61 000 zł z tytułu wynajmu sal, za umieszczenie na obiektach banerów reklamowych, za reklamy w Panoramic Osielska, z tytułu odpłatności za udział w prowadzonych zajęciach.

W GOK – u według stanu na 1 września 2011 r. zatrudnionych jest 15 pracowników na 11 etatów. Dotacja pokrywa koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Dotacja pokrywa również koszty działalności GOK u – w tym organizację imprez masowych. GOK organizuje Święto Gminy, Festyn Majowy w Niemczu, Festyn Charytatywny w Żołędowie, Festyn w Osielsku, Festyn Rodzinny w Jaruzynie, Święto Borowika w Bożenkowie, festyn w Maksymilianowie. W styczniu corocznie Wielką Orkiestrę Świątecznej Pomocy. Latem „V Zjazd Bożen” w Bożenkowie. Ponadto Dzień Dziecka w każdej świetlicy, dyktanda ortograficzne, spotkania integracyjne z cyklu „Podaj dłoń”, przegląd teatralny „Maska 2012”, gminny konkurs recytatorski, gminny przegląd piosenki turystycznej i poezji śpiewanej, powiatowy przegląd kolęd i pastorałek, koncert świąteczny. Na współfinansowanie imprez GOK będzie starał się pozyskiwać środki zewnętrzne.

W świetlicach swoje spotkania organizują Kluby Seniora i Koła Gospodyń Wiejskich. Zadaniem GOK- u, zgodnie ze statutem uchwalonym przez Radę Gminy Osielsko w dniu 27 listopada 2008 r.<sup>47</sup> jest współdziałanie z klubami seniora i kołami gospodyń wiejskich. Przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2012 uwzględnione zostało również to zadanie.

GOK planuje finansowanie działalności 11 kół zainteresowań: studio piosenki, zajęcia taneczne, szachowe w Osielsku i Niemczu, plastyczne, kółko teatralne w Maksymilianowie, modelarskie, gry na instrumencie, klub młodego turysty w Maksymilianowie, zajęcia dekupage w Bożenkowie. GOK wydaje gazetę „Panorama Osielska”. W ramach działalności kulturalno-oświatowej organizuje konkursy, występy artystyczne, wystawy, plener malarski, półkolonie.

Ponadto przy kalkulacji dotacji podmiotowej uwzględniono środki ( 46 000 zł ) na zakup sprzętu i wyposażenia do świetlic i na drobne wyposażenie placów zabaw. GOK planuje również drobne remonty w świetlicach. Jeszcze w roku 2011 planuje się wykonać remont dwóch pomieszczeń świetlicy w Wilczu.

Przy kalkulowaniu dotacji uwzględnione zostały środki na wymagane prawem przeglądy techniczne i pomiary (w tym elektryczne) w obiektach użytkowanych przez GOK.

Poza tym, w ramach dotacji finansowane będzie bieżące utrzymanie terenów rekreacyjnych i placów zabaw.

#### Rozdział 92116 – Biblioteki – 197 500 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żołędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 197 500 zł obejmuje koszty utrzymania tej jednostki – w tym szacuje się, że na zakup księgozbioru do biblioteki wydatkowane będzie – 12 000 zł. W jednostce zatrudnione są cztery osoby na 2,63 etatu. W związku z rosnącą liczbą czytelników w filii w Żołędowie od miesiąca września planuje się środki na zwiększenie zatrudnienia do  $\frac{3}{4}$  etatu.

---

<sup>47</sup> Uchwała Nr IX/80/08 w sprawie przyjęcia Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku

## Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 81 804 zł

Planuje się środki w wysokości 81 804 zł na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Wpłynęły wnioski od właścicieli dwóch zabytków położonych na terenie gminy o udzielenie dotacji celowej na prace konserwatorskie restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków. Dotyczy to cmentarza przy kościele w Osielsku i drewnianego kościoła w Żołędowie przy ul. Bydgoskiej 18. Zaplanowano środki na dotacje w wysokości 66 804 zł, w tym 32 804 zł są to środki funduszu sołeckiego w Żołędowie.

Ponadto zaplanowano środki na opracowanie gminnej ewidencji zabytków oraz programu ewidencji zabytków.

### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Plan 2 295 820 zł, co stanowi 4,5 % ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

- Wydatki bieżące wynoszą 1 991 820 zł,
- Wydatki inwestycyjne wynoszą – 304 000 zł

## Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 1 783 820 zł

W kwocie tej:

- Wydatki bieżące wynoszą – 1 681 820 zł
- Wydatki na inwestycje – 102 000 zł

Ze środków funduszu sołeckiego sfinansowane będą wydatki w kwocie 30 000 zł, - sołectwo Osielsko – 29 000 zł, sołectwo Niemcz – 1 000 zł – jak w załączniku 12.

Wydatki bieżące są realizowane przez jednostkę budżetową Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku. GOSIR wykonuje zadania gminy z zakresu rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej sportu i rekreacji. Jednostka administruje obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko, w tym krytą pływalnią, halą sportową, boiskami a także bazą wypoczynkową w Bożenkowie. 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 planuje się zorganizować wspólnie z GOK Święto Gminy i Puchar Nordic Walking. Przeprowadzone będą eliminacje do olimpiady sportowców wiejskich. GOSIR w przyszłym roku będzie koordynatorem sportu ponadszkolnego. Dotąd to zadanie było realizowane przez Zespołu do spraw oświaty. Planuje się z GOPS – em realizację projektów współfinansowanych ze środków na realizację programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 22 pracowników na 21,25 etatu. Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia bezosobowe (w tym usługi ratownicze), składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wynoszą 1 033 200 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 648 620 zł. Są to środki na utrzymanie obiektów będących w zarządzie jednostki i administrowanie nimi – w tym artykuły biurowe, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty za użytkowanie programów informatycznych, opłaty pocztowe, szkolenia pracowników, wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, ekwiwalenty i odzież ochronna, zakup usług medycznych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników, koszty działalności sportowej,

organizacja imprez, opłata za energię elektryczną, wodę, ubezpieczenie zawodników, zakup sprzętu sportowego, zakup środków czystości, zakup środków do uzdatniania wody w basenie, usługi sprzątnięcia, zakup trawy, ziemi, nawozów, olej opałowy na halę sportową. Kwota 35 000 zł zaplanowana jest na remonty obiektów będących w zarządzie GOSIR- u.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano – 102 000 zł, w tym prace na boisku w Osielsku, Jaruzynie Prodnia i zakup traktorka z pługiem śnieżnym. Zadania inwestycyjne zostały omówione w objaśnieniach do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej.

#### Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu –260 000 zł

Wydatki są większe o 10,6 % od planowanych wydatków w roku 2011. Na rok 2012 zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji przez stowarzyszenia, w tym:

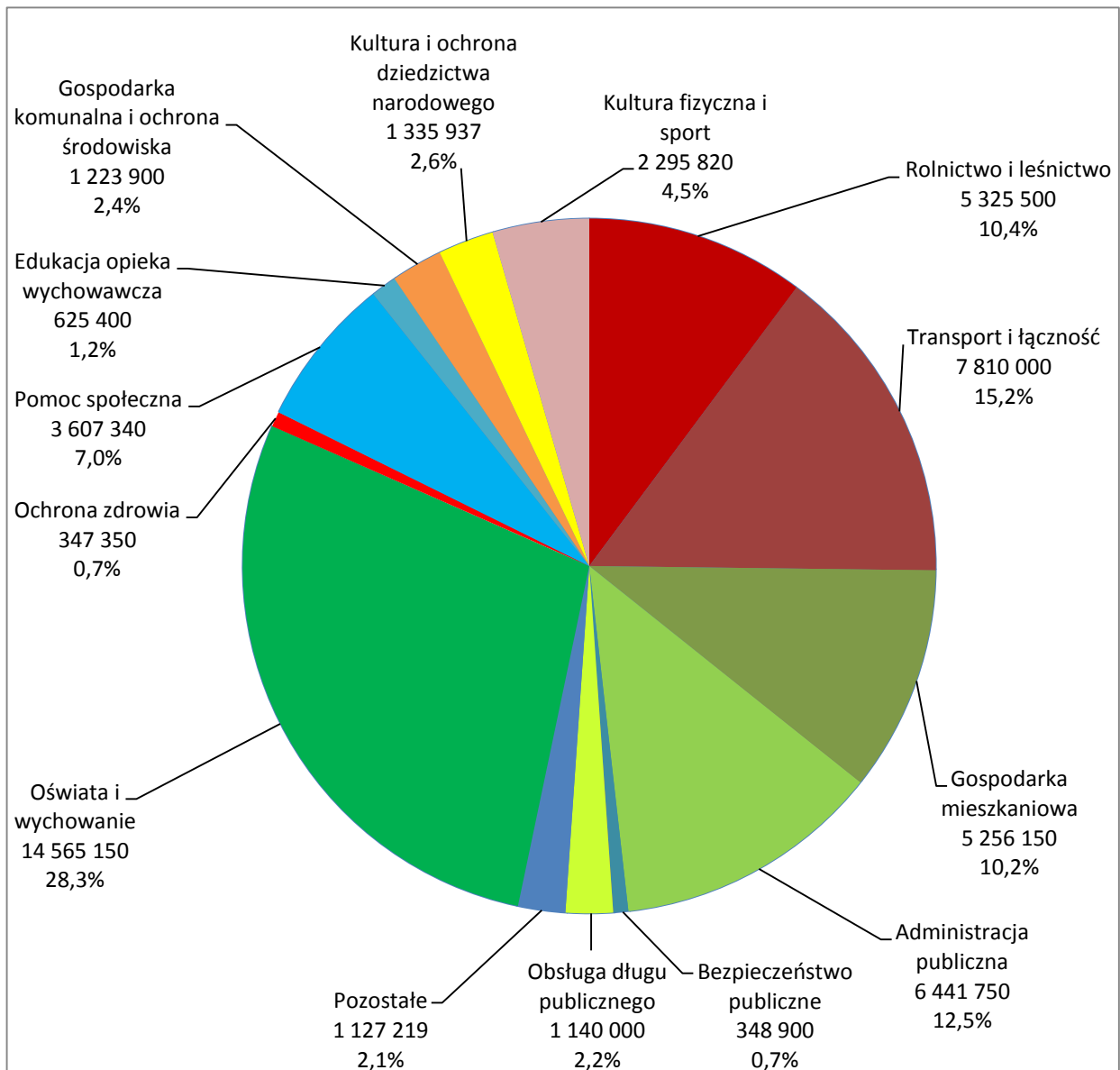
- Dla podmiotów realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 15 000 zł, na poziomie roku 2011 kwotę 15 000 zł.
- Dla podmiotów realizujących zadania z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy, zgodnie z ustawą z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie - 245 000 zł, więcej o 11,3 % niż w roku 2011.

#### Rozdz. 92695 Pozostała działalność –252 000 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 50 000 zł. Rada Gminy podjęła w dniu 15 października 2010 r. uchwałę Nr VII/69/10 w sprawie rodzajów wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy. Na wypłatę nagród dla zawodników, trenerów i działaczy zrzeszonych w klubach sportowych działających na terenie gminy Osielsko zaplanowano kwotę 50 000 zł, o 6,3 % więcej niż w roku 2011.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 202 000 zł na budowę i doposażenie placów zabaw. Urządzenie placu zabaw w miejscowości Osielsko ul. Wierzbowa, Żołędowo ul. Pałacowa, Maksymilianowo ul. Główna, Jaruzyn ul. Kolonia i koncepcja zagospodarowania terenu koło kościoła na cele rekreacyjne. W tym środki funduszu sołectkiego 27 000 zł; Jaruzyn 10 000 zł, Maksymilianowo – 12 000 zł, Niemcz – 5 000 zł.

## Wydatki w roku 2012 wg. Działów



## Przychody i rozchody budżetu gminy Osielsko

Informacja do załącznika nr 4 do uchwały budżetowej

**Planowane przychody w roku 2012 wyniosą 8 349 721,42 zł i stanowią je:**

- 1) przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 500 000 zł:
  - a) przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 800 000 zł,
  - b) kredyty – 700 000 zł.
- 2) przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 5 849 721,42 zł:

a) kredyty zaciągnięte na rynku krajowym – 5 849 721,42 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu planuje się zaciągnięcie preferencyjnych pożyczek (nisko oprocentowanych i z możliwością częściowego umorzenia) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 1 800 000 zł i kredytu w kwocie 700 000 zł. Pożyczki są planowane na finansowanie inwestycji w zakresie gospodarki wodno – ściekowej oraz na budowę stacji poboru i uzdatniania wody w Bożenkowie.

**Planowane rozchody budżetu wyniosą 5 849 721,42 zł** i stanowią je wynikające z zawartych umów i przypadające na rok 2012 spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz wykup papierów wartościowych, z tego:

- a) spłata kredytów – 2 888 571,42 zł,
- b) spłata pożyczek – 1 861 150 zł,
- c) wykup obligacji – 1 100 000 zł.

Spłacamy w roku 2012 cztery kredyty komercyjne zaciągnięte w roku 2010 i 2011. Planowany jest wykup papierów wartościowych emitowanych w roku 2009. Zabezpieczono również środki na spłatę pożyczek z WFOŚiGW. W przypadku umorzenia części pożyczek planowana kwota przychodów na spłatę zobowiązań i rozchodów ulegnie zmniejszeniu.

Gmina w roku 2012 dysponować będzie kwotą **57 300 137,42 zł**. Dochody będą wynosić – 48 950 416 zł, przychody na pokrycie deficytu i spłaty zobowiązań – 8 349 721,42 zł, razem – 57 300 137,42 zł. Wydatki gminy skalkulowane są na kwotę – 51 450 416 zł, rozchody związane ze spłatą zobowiązań – 5 849 721,42 zł, razem – 57 300 137,42 zł.

## **Przychody i wydatki samorządowego zakładu budżetowego**

### Objaśnienie do załącznika nr 6 i 7 do uchwały budżetowej

W gminie Osielsko funkcjonuje samorządowy zakład budżetowy - Gminny Zakład Komunalny z siedzibą w Żołędowie ul. Jastrzębia 62. Utworzony został na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/45/91 z dnia 21 grudnia 1991 r. Zakład świadczy usługi dla osób fizycznych i prawnych z terenu gminy. Pokrywa koszty swojej działalności przychodami z działalności gospodarczej. Przychodem zakładu są też dotacje przedmiotowe z budżetu gminy. Zakres działalności Zakładu Rada Gminy Osielsko określiła w Statucie – uchwała Nr IV/33/04 z dnia 17 czerwca 2004 r. Statut zmieniony został uchwałą Nr III/21/05 z dnia 27 kwietnia 2005 r. Zakład realizuje zadania w zakresie:

- dostarczania wody,
- gospodarki ściekowej,
- gospodarki odpadami,
- budowy przyłączy i sieci wodnokanalizacyjnych,
- zarządu dróg ( od 1 lipca 2005 r.).

Stan zatrudnienia w GZK na podstawie zestawienia sporządzonego przez jednostkę wg. stanu na dzień 1 września 2011 ( wg. działalności) – to 42 etaty. Przy kalkulacji wysokości dotacji

przedmiotowej na pokrycie kosztów związanych z administrowaniem i utrzymaniem dróg w gminie przyjęto, że w/wym. zadania będą w roku przyszłym wykonywane przez pracowników GZK zatrudnionych w przeliczeniu na 11,3 etatu. Wg. stanu na dzień dzisiejszy utrzymaniem dróg zajmuje się 9 osób. Na 2,3 etatu zatrudnieni są pracownicy administracji zaangażowani do tego rodzaju działalności.

Planowane **przychody GZK w roku 2012 wyniosą 7.116.982 zł**. Stanowią je:

- 1) Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy – 1.512.000 zł; w tym:
  - a) W dziale 600 – Transport – 1.500.000 zł; dotacja obejmuje środki na administrowanie, utrzymanie i remonty dróg zaliczanych do kategorii dróg publicznych a także pozostałych dróg stanowiących majątek gminy, które są sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych oraz na oznakowanie tych dróg. W ramach remontów w granicach posiadanych środków planuje się wykonać nakładki w Bożenkowie ul. Rekreacyjna, Niwy ul. Ostromecka, Niemcz ul. Smukalska, Maksymilianowo ul. Ogrodowa, Topolowa, Jagodowa, Żołędowo ul. Brzozowa.
  - b) Dotacja w dziale 900 – Gospodarka komunalna rozdział 90019 wynosi 12.000 zł i obejmuje koszt 4 pomiaru piezometrów na likwidowanym wysypisku odpadów komunalnych w Żołędowie.
- 2) Przychody ze sprzedaży usług i inne – 5.544.982 zł - z tego:
  - a) Sprzedaż wody – 1.544.580 zł; woda jest dostarczana do ok. 3.500 odbiorców. Sprzedaż wody jest szacowana na około 590 tys. m<sup>3</sup> (cena 2,34 zł). Zaplanowano w tej pozycji również przychody z tytułu opłaty stałej ( 3,19 zł na miesiąc od 3.500 odbiorców), budowy przyłączy i za odbiory techniczne;
  - b) Gospodarka ściekowa – 2.830.040 zł; szacuje się, że GZK odbierze około 386 tys.m<sup>3</sup> ścieków, z tego – ok. 380 tys. m<sup>3</sup> ścieków z sieci, 8 tys. m<sup>3</sup> z beczki;
  - c) Gospodarka odpadami – 1.170.362 zł, w zakresie gospodarki odpadami GZK planuje przychody ze sprzedaży ok. 52 tys. małych pojemników typu SM 110 w cenie 12,48 zł za sztukę, 25 tys. małych pojemników typu MGB 120 po 13,61 zł za sztukę, 2,4 tys. szt. dużych pojemników typu PA 1100 po 60,48 zł. Ponadto z tytułu sprzedaży ok. 6 tys. szt. worków po 6,00 zł.
- 3) Różne przychody, w tym sprzedaż środków trwałych, odbiory techniczne, odsetki za zwłokę – 60.000 zł.

**Planowane koszty wynoszą 6.907.409 zł.**

#### **Wydatki inwestycyjne zakładu budżetowego ze środków własnych**

W posiadaniu GZK znajduje się sprzęt i środki transportu dostosowane do zakresu prowadzonej działalności. Większość maszyn i urządzeń to sprzęt całkowicie amortyzowany a utrzymanie go w stanie nadającym się do pracy wymaga coraz większego nakładu pracy i środków finansowych. Zakupy inwestycyjne ze środków własnych zostały zaplanowane na kwotę 400.000 zł. Planowany jest:

- zakup kosiarki bijakowej do ciągnika Pronar,
- modernizację nawierzchni placu manewrowego,
- zakup serwera,

- zakup samochodu ciężarowo – osobowego na do obsługi wodociągów.

### **Dotacje celowe z budżetu na inwestycje**

Zakład realizuje inwestycje w zakresie budowy sieci wodno – kanalizacyjnej. Planowana dotacja celowa na rok 2012 na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wyniesie 4 990 000 zł.

Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi na inwestycje wyniosą 12 106 982 zł, planowane wydatki łącznie z wydatkami finansowanymi dotacjami celowymi z budżetu gminy wyniosą 11 897 409 zł.

Planowany stan środków obrotowych na 1 stycznia 2012 wynosi – 139.400 zł, na dzień 31 grudnia 2012 r. – 348.973 zł.

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

### Objaśnienie do załącznika nr 9 do uchwały budżetowej

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

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

### Informacja do załącznika nr 10 do uchwały budżetowej

W uchwale budżetowej na rok 2012 zaplanowano wydatki na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie **952 520** zł, z tego:

- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst. (§ 2310) - plan 885 800 zł,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących (§ 2710) – plan 56 720 zł,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6300) - plan 10 000 zł,

### **Gmina Dobrcz**

#### Dział 600 rozdział 60016 – drogi publiczne gminne

Plan – 10 000 zł. Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Gminy Dobrcz na modernizację drogi ul. Wilczej. Modernizacja ma poprawić połączenie komunikacyjne

między gminami tj. sołectwem Jaruzyn ul. Kolonia – drogi przebiegającej przez teren gm. Osielsko a Strzelcami Górnymi sołectwem gm. Dobrcz.

#### Dział 754 rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Zaplanowano dotację dla gminy Dobrcz w związku z realizacją przez tę gminę zadań własnych gminy Osielsko z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w ramach współdziałania pomiędzy gminami – 10.000 zł. Dotacja będzie przekazana na podstawie porozumienia po uprzednim pojęciu uchwały przez Radę Gminy.

### **Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

#### Dział 750 rozdział 75020 – starostwa powiatowe

Plan – 56 720 zł. W ośrodku zamiejscowym Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy, który mieści się w Osielsku przy ul. Centralnej 6 prowadzona jest rejestracja pojazdów dla mieszkańców gminy. Od 2004 r. jest przekazywana do Starostwa dotacja na pokrycie kosztów funkcjonowania filii w Osielsku. W dniu 28 września 2004 r. zawarto umowę dotyczącą uruchomienia, funkcjonowania i finansowania filii. Co roku warunki finansowania precyzuje aneks do umowy. Gmina pokrywa ze swojego budżetu w całości wydatki na ogrzewanie pomieszczeń, zakup usług pocztowych, artykułów biurowych, zakup wyposażenia. Na rok 2012 planuje się dotację w kwocie 56 720 zł. Dotacja jest przeznaczona na partycypację w kosztach osobowych 2 pracowników zatrudnionych w Osielsku oraz koszty eksploatacji stałego łącza teleinformatycznego. Gmina pokrywa ½ tych kosztów tj. 47 731 zł. Obejmują one 3 % podwyżki wynagrodzeń, fundusz nagród, zakładowy fundusz nagród („trzynastka”), nagrodę jubileuszową, składki na ubezpieczenie społeczne, FP i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Koszt łączny i serwisu wynosi 8 988 zł.

### **Miasto Bydgoszcz**

Planowane dotacje – 875 800 zł.

#### Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola

Plan – 800 000 zł. Dzieci z terenu gminy Osielsko uczęszczają do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy. Na podstawie art. 80 i 90 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty zaplanowano dotację celową dla miasta Bydgoszcz na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Co roku zawierane są porozumienia w sprawie realizacji podstawy programowej wychowania przedszkolnego przez publiczne i niepubliczne przedszkola oraz oddziały przedszkolne w publicznych szkołach podstawowych Miasta Bydgoszcz i Gminy Osielsko. Dotacje są przekazywane w okresach kwartalnych po zaakceptowaniu wykazu dzieci uczęszczających do przedszkoli w Bydgoszczy sporządzonego przez Wydział Edukacji Urzędu Miasta Bydgoszcz przez Zespół do spraw oświaty w Osielsku.

#### Dział 852 rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 37 800 zł

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 zawarto porozumienie zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązuje się do przyjęcia dzieci/ młodzieży z terenu



naszej gminy do ośrodka wsparcia – Domu Dziennego Pobytu prowadzonego przez DPD „Słoneczko” w Bydgoszczy. Gmina zobowiązana została do ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodku wsparcia – DPS „Słoneczko” dzieci, które takiej opieki potrzebują. Rozliczenie dotacji następuje po każdym minionym kwartale, jest ono akceptowane przez pracownika GOPS-u Osielsko. Przedmiotową formą pomocy od 2010 r. objęta jest dwójka dzieci z terenu gminy. Miesięczny koszt pobytu od 1 stycznia br. 1 dziecka wynosi 1 575 zł.

#### Dział 853 rozdział 85305 – żłobki

Plan – 15 000 zł

Rada Gminy Osielsko w dniu 30 lipca 2010 r. podjęła uchwałę Nr V/61/10 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia z gminą Bydgoszcz w przedmiocie zapewnienia mieszkańcom gminy Osielsko świadczeń zdrowotnych obejmujących swoim zasięgiem działania profilaktyczne i opiekę nad dziećmi w żłobkach, dla których organem założycielskim jest miasto Bydgoszcz. W dniu 15 września 2010 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zawarte zostało porozumienie, na mocy którego Gmina powierzyła Miastu wykonywanie zadań, o których mowa w w/wym. Uchwale. W porozumieniu określono warunki przekazywania dotacji i sposób jej rozliczania. Zaplanowana została dotacja na pokrycie kosztów pobytu 1 dziecka w żłobkach. Z informacji przekazywanych przez miasto w roku 2011 wynika, że koszt miesięczny pobytu w żłobku 1 dziecka wynosi 1.176 zł.

#### Dział 900 rozdział 90013 – schroniska dla zwierząt

Plan – 23 000 zł

W dniu 5 lipca 2011 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zostało zawarte porozumienie zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązało się do przejęcia zadania Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym psom. Porozumienie zawarto w oparciu o Uchwałę Nr VII/75/2003 z dnia 4 grudnia 2003 r. Rady Gminy Osielsko w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom wyłapywanym z terenu gminy Osielsko oraz Uchwały Rady Miasta Bydgoszczy Nr XII/127/11 z dnia 25 maja 2011 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego w przedmiocie przejęcia zadań własnych Gminy Osielsko z zakresu zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom.

Zadanie realizowane jest bezpośrednio przez Schronisko dla Zwierząt w Bydgoszczy będące jednostką budżetową miasta. Dotacja składa się z dwóch części : stałej miesięcznej opłaty w wysokości 1 200 zł oraz opłat za każdorazowo dostarczonego do schroniska z terenu gminy psa, w wysokości 400 zł za psa dorosłego i 200 zł za szczenię. Rozliczenie dotacji następuje w okresach miesięcznych na podstawie złożonej przez schronisko informacji.

### **Planu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie**

#### Objaśnienie do załącznika nr 11 do uchwały budżetowej

Dochody budżetu państwa związane z realizacją przez gminę Osielsko zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wynoszą 15 100 zł. Planowane

dochody w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 – Urzędu wojewódzkie, paragraf 0690 wynoszą 100 zł, planowane dochody w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, paragraf 0970 wynoszą – 15 000 zł. Dochody są przekazywane na rachunek kujawsko - pomorskiego urzędu wojewódzkiego w Bydgoszczy.

## Fundusze sołeckie

### Informacja do załącznika nr 12 do uchwały budżetowej

W dniu 01.04.2009 r. weszła w życie ustawa z dn. 20 lutego 2009 r o funduszu sołeckim<sup>48</sup>. Przepisy ustawy umożliwiły wyodrębnienie w budżecie gminy środków na wydatki sołeckie, nazwane „funduszem sołeckim”. Utworzenie funduszu ma charakter fakultatywny. Na podstawie art. 1 ust. 1 w/wym. ustawy w dniu 31 marca 2011 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/16/2011 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2012 r. Sposób naliczenia kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m .in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Poszczególne sołectwa będą dysponowały w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 203 741,00 zł.

W tym:

- Bożenkowo – 20 273,00 zł,
- Jarużyn – 20 961,00 zł,
- Maksymilianowo – 32 800,00 zł,
- Niemcz – 32 804,00 zł,
- Niwy – Wilcze – 31 295,00 zł,
- Osielsko – 32 804,00 zł,
- Żołędowo – 32 804,00 zł.

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

Sołectwa gminy Osielsko w ustawowym terminie przedłożyły Wójtowi Gminy wnioski z wykazem przedsięwzięć zatwierdzonych przez zebrania wiejskie, które mają być realizowane ze środków funduszy sołeckich w roku 2012. Przedsięwzięcia zostaną przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych. Będą realizowane przez Urząd Gminy, Szkołę Podstawową w Niemczu, Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku. Urząd Gminy Osielsko ujmie w planie finansowym i będzie realizował zadania za kwotę 125.608,00 zł. W tym:

- 1.1 wykonanie oświetlenia w sołectwie Bożenkowo na ul. Wypoczynkowej i Rekreacyjnej – 15 000 zł,
- 1.2 doposażenie placu zabaw w Jarużynie – 10 000 zł,
- 1.3 budowa oświetlenia ul. Olszyńskiej i Sudeckiej w sołectwie Niwy - Wilcze – 20 000 zł;
- 1.4 wykonanie ogrodzenia kortu tenisowego oraz bieżni i skoczni w dal na boisku w Osielsku – 29 000 zł;

<sup>48</sup>

Dz. U. Nr 52 poz. 420 z późn. zm.

- 1.5 budowa mini placu zabaw przy świetlicy w Maksymilianowie – 12 000 zł;
- 1.6 remont zabytkowego kościoła w Żołędowie; Sołectwo Żołędowo na zebraniu wiejskim w miesiącu wrześniu br. podjęło uchwałę o przekazaniu całego funduszu sołectkiego będącego do dyspozycji sołectwa na jedno przedsięwzięcie – na remont obiektu wpisanego do rejestru zabytków – drewnianego kościoła. Dotacja dla Parafii w Żołędowie, będzie udzielona w ramach realizacji zadania własnego gminy wynikającego z art. 7 ust. 1 pkt. 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym w oparciu o procedurę określoną przez Radę Gminy w uchwale podjętej na podstawie art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami – 32 804,00 zł,
- 1.7 promocja sołectwa Niemcz – 1 804,00 zł;
- 1.8 wykonanie koncepcji zagospodarowania terenu gminnego przy ul. Miłosza w Niemczu na cele rekreacyjne – 5 000 zł.

Szkoła podstawowa w Niemczu zakupi pierwsze wyposażenie do rozbudowanej części szkoły – 10.000 zł.

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku dokona zakupu wyposażenia na boisko sportowe w Niemczu przy ul. Miłosza – 1 000,00 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia za kwotę – 67.133,00 zł.

W tym:

- 2.1 organizacja imprezy kulturalnej w Jaruzynie – 10 000 zł;
- 2.2 organizacja spotkań integracyjnych Klubu Seniora w Jaruzynie – 961,00 zł;
- 2.3 zakup stojaka na rowery przy świetlicy wiejskiej w Bożenkowie – 600,00 zł;
- 2.4 organizacja festynu, imprez i spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Bożenkowo - 4 673,00 zł;
- 2.5 wykończenie i wyposażenie pomieszczenia kuchennego w świetlicy w Maksymilianowie – 14 800 zł.
- 2.6 zakup gier towarzyskich do świetlicy w Maksymilianowie oraz organizacja festynu rodzinnego – 6 000 zł,
- 2.7 zakup wyposażenia do świetlicy w Wilczu – 11 295,00 zł;
- 2.8 organizacja festynu sołectkiego w Osielsku z okazji Dnia Dziecka – 3 804,00 zł;
- 2.9 organizacja spotkań Kół Gospodyń Wiejskich – 2 000,00 zł,
- 2.10 doposażenie świetlicy wiejskiej w Niemczu – 11 000,00 zł;
- 2.11 organizacja festynów dla mieszkańców w Niemczu – 4 000,00 zł.

