

## **Objaśnienia do uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2013**

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 uchwale budżetowej gminy Osielsko na rok 2013:

**Dochody budżetu gminy wynoszą: 49 319 391 zł,**

**Wydatki budżetu gminy wynoszą: 51 319 391 zł.**

Deficyt budżetu określony został na kwotę 2 000 000 zł. Jako źródło pokrycia deficytu wskazuje się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i kredyt.

### **DOCHODY BUDŻETU GMINY**

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

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2013 wyniosą **49 319 391 zł**, i będą większe o **2,5 %** od prognozowanych dochodów w roku 2012 ( wg. stanu na 30 września 2012 r. dochody wynosiły **48 133 353 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 2013 dochody majątkowe wyniosą – 1 545 000 zł, co stanowi 3,1 % ogółu planowanych dochodów. W roku 2012 przewidywane dochody majątkowe stanowią kwotę 4 178 667 zł i są większe o 170,4 % od dochodów majątkowych projektowanych na rok 2013.

---

<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 2013 dochody bieżące wyniosą 47 774 391 zł, co stanowi 96,9 % ogółu dochodów. W roku 2012 przewidywane dochody bieżące stanowią kwotę 43 954 686 zł i są mniejsze o 8 % od dochodów bieżących projektowanych na rok 2013.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2013 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 – 1.000.000 zł,
- Dotacje na inwestycje – 545.000 zł, razem 1.545.000 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, uzyskano na nie decyzje o warunkach zabudowy. Ponadto Rada Gminy przeznaczyła do sprzedaży:

- 6 działek o powierzchni od 0,0837 ha do 0,1131 ha położonych w Osielsku przy ul. Krzywej;
- Nieruchomość w Niemczu o powierzchni 0,1749 ha przy ul. Bydgoskiej i Słowackiego i o powierzchni 0,4892 ha przy ul. Bydgoskiej i Kusocińskiego;
- działkę w Niemczu przy ul. Smukalskiej o powierzchni 0,7921 ha – teren bez planu zagospodarowania, częściowo podmokły.

Działki były już przedmiotem ogłaszanych przetargów i nie znalazły nabywców. W roku 2013 ogłaszane będą kolejne przetargi.

### Dotacje na inwestycje – 545.000 zł

- 1) Budowa ul. Krakowskiej w Jaruzynie II etap na odcinku od km 0+000,00 do km 0+880,00 dotacja z budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 540.000 zł i pomoc finansowa Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy – 5.000 zł.

## **DOCHODY BIEŻĄCE**

### **Podstawowe dochody podatkowe**

**Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 29 347 000 zł co stanowi 59,5 % ogólnych dochodów budżetu i 82,9 % dochodów własnych.** Są one większe od planowanych na rok 2012 tj. – **26 396 983 zł**, o 11,2 %.

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- 1) Podatek od nieruchomości,
- 2) Podatek rolny,
- 3) Podatek leśny,
- 4) Podatek od środków transportowych,

- 5) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- 6) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- 7) Opłata skarbową,
- 8) Podatek od czynności cywilnoprawnych

### **Podatek od nieruchomości**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych<sup>3</sup>. Opodatkowaniu podlegają:

- grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne,
- budynki
- 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 % i są określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z 2 sierpnia 2012 r. wydanym na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy z 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych.

Podatek od nieruchomości w 100 % stanowi dochód gminy i jest pobierany przez gminę. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu gminy Osielsko. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2013 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie **6 500 000 zł** – o 10,2 % więcej niż planowany dochód w roku 2012. Stanowi to **13,2 % ogółu** dochodów budżetu i **18,4 % dochodów** własnych gminy. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30 września 2012 roku. Dochód został skalkulowany przy zastosowaniu stawek wynikających z projektu uchwały Rady Gminy Osielsko w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

### **Podatek rolny**

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

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- 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.

<sup>3</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 121, poz. 844 z późn. zm.

<sup>4</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.

Corocznie Prezes GUS na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15.XI.1984 r. o podatku rolnym ogłasza średnią cenę skupu żyta do celów podatku rolnego. W dniu 19 października 2012 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. wynosiła 75,86 zł za 1 q. W związku z tym:

- a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów opodatkowanych podatkiem rolnym w gospodarstwie rolnym podatek mógłby wynosić w roku 2013 maksymalnie 189,65 zł rocznie;
- b) dla gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 379,30 zł za 1 ha fizyczny grunt rocznie.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że będzie on większy o 4,1 % od planowanego dochodu w roku 2012 i wyniesie **203 000 zł**. Stanowi to 0,4 % dochodów budżetu ogółem i 0,6 % dochodów własnych.

### **Podatek leśny**

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym<sup>5</sup>. Planowany dochód wynosi **81 000 zł**. Stanowi w 100 % dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę.

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

### **Podatek od środków transportowych**

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2006 r. Nr 121, poz. 844 ze zmianami). W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy.

Co rocznie na podstawie art. 20 ust. 2 wyżej wym. ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Minister Finansów określa stawki maksymalne podatku. Na rok 2013 maksymalne stawki wzrastają o 4 % (procent inflacji) i są określone w obwieszczeniu z 2 sierpnia 2012 r. Minister Finansów określa również stawki minimalne podatku od środków transportowych od niektórych pojazdów o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton. Zostały one określone w obwieszczeniu z 8 października 2012 r. w sprawie stawek podatku na 2013 r. od środków transportowych.

Planowany dochód wynosi – **123 000 zł**; więcej o 14,4 % od planowanego dochodu w roku 2012. Dochód został ustalony na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

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

---

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

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.

Udziały w podatku CIT są obliczane i przekazywane gminie przez właściwe urzędy skarbowe. Urzędy skarbowe przekazują gminie informacje o stanie i realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Planowany dochód wyniesie **255 000 zł**, mniej o 27,1 % od planowanego dochodu w roku 2012. Stanowi to 0,5 % ogółu dochodów i 0,7 % dochodów własnych gminy. Dochód skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania w tym roku.

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

Ministerstwo Finansów informuje, że udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalony zgodnie z zasadami określonymi w art.9 ust.1 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz.526 z późn. zm.), w 2013 r. wynosi **37,42%**, a więc jest wyższy niż w 2012 r. o 0,16 punktu procentowego. W roku 2012 wynosił – 37,26 % wpływów, w roku 2011 - 37,12 % , w roku 2010 - 36,94 % , 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 2013 wynosi **20 945 000 zł** i stanowi **42,5 %** planowanych rocznych dochodów budżetu i ponad **59,1 %** dochodów własnych. Planuje się wzrost dochodu o 13,3 % w stosunku do planowanych dochodów w roku 2012 r – tj. 18 479 683 zł, (co stanowi 38,4 % ogółu dochodów).

W latach poprzednich dochód z tego tytułu wynosił:

- Rok 2007 – 10 297 397 zł – 33,4 % dochodów ogółem,
- Rok 2008 – 13 437 531 zł – 37,3 % dochodów;
- Rok 2009 – 13 708 081 zł – 35,9 % dochodów;
- Rok 2010 – 14 288 827 zł – 34,2 % dochodów,
- Rok 2011 – 16 599 941 zł – 36,5 % dochodów

Raty udziałów są przekazywane z budżetu państwa 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.

### **Oplata skarbowa**

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

Opłacie skarbowej podlega m. in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z

<sup>6</sup> Dz. U. z 2006 r. Nr 225, poz. 1635 z późn. zm.

oryginałem. Planowany dochód **40 000 zł**, tj. o 14,9 % mniej niż w roku 2012. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2012.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

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

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. Prognozuje się dochód w kwocie **1 200 000 zł**, mniej o 3,2 % od planu w roku 2012. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2012. PCC stanowi 2,4 % ogółu planowanych na rok 2013 dochodów gminy i 3,4% dochodów własnych.

## **Pozostałe dochody podatkowe i opłaty**

**Pozostałe dochody podatkowe i opłaty** planuje się w kwocie **2 682 300 zł** co stanowi **5,4 %** ogólnych dochodów budżetu i **7,6 %** dochodów własnych. Są one większe od planowanych na rok 2012 tj. – 2 100 600 zł, o 27,7 %.

Na pozostałe dochody podatkowe i opłaty składają się:

- 1) Podatek od spadków i darowizn – plan 50 000 zł,
- 2) Opłata od posiadania psów – plan 17 300zł,
- 3) Opłata targowa – plan 23 000 zł,
- 4) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 2 330 000 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 – 570 000 zł, z tego:
    - Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości – plan 120 000 zł,
    - Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – gminnej sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej – plan 450 000 zł,
  - c) Opłata za zajęcie pasa drogowego – 1 150 000 zł,
  - d) Opłata za gospodarowanie odpadami – 600 000 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 –

<sup>7</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 68, poz. 450 z późn. zm.

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

**50 000 zł**, na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2012.

### **Oplata od posiadania psów**

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). Pobierana jest przez gminę i w 100 % stanowi dochód gminy. Stawki opłaty i zasady poboru są określane uchwałą przez Radę Gminy. Prognozowany dochód w roku 2013 wynosi **17 300 zł**, więcej o 4,2 % od planowanego dochodu na rok 2012.

### **Oplata 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). Stanowi dochód gminy, jest pobierana przez gminę. Stawki opłaty i zasady poboru są określane przez Radę Gminy. Prognozowany dochód wynosi **23 000 zł**, więcej o 4,5 % od planowanego dochodu w roku 2012.

### **Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 2 330 000 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 opłaty dla poszczególnych obszarów jest określona w uchwałach Rady Gminy Osielesko zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania. Naliczana jest w terminie 5 lat od daty uchwalenia planu zagospodarowania lub jego zmiany<sup>10</sup>.
- 2) Oplata adiacencka jest naliczana i pobierana:
  - a) Na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami<sup>11</sup>. Rada Gminy Osielesko w dniu 28 lutego 2003 r. podjęła uchwałę Nr I/4/2003 w sprawie wprowadzenia opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 49, poz. 821);
  - b) Na podstawie art. 146 ust. 2 w/wyżej ustawy Rada Gminy Osielesko podjęła w dniu 23 czerwca 2005 r. uchwałę Nr IV/36/05 w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej<sup>12</sup> (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 84, poz. 1590);
- 3) Oplata za zajęcie pasa drogowego jest naliczana i pobierana przez zarządcę dróg gminnych - Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie na podstawie art. 40 ust. 11

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

<sup>10</sup> 4. Jeżeli w związku z uchwaleniem planu miejscowego albo jego zmianą wartość nieruchomości wzrosła, a właściciel lub użytkownik wieczysty zbywa tę nieruchomość, wójt, burmistrz albo prezydent miasta pobiera jednorazową opłatę ustaloną w tym planie, określoną w stosunku procentowym do wzrostu wartości nieruchomości. Oplata ta jest dochodem własnym gminy. Wysokość opłaty nie może być wyższa niż 30% wzrostu wartości nieruchomości art. 36 ust. 4 w/wym. ustawy

<sup>11</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 261, poz. 2603 z późn. zm.

<sup>12</sup> § 1. Ustala się stawki procentowe opłat adiacenckich z tytułu różnicy pomiędzy wartością jaką nieruchomość miała przed wybudowaniem urządzenia infrastruktury technicznej, a wartością jaką nieruchomość ma po jego wybudowaniu:

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

ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych<sup>13</sup>. Pobrane przez GZK opłaty są przekazywane zgodnie z art. 40 a tejże ustawy do budżetu gminy;

- 4) Opłata za gospodarowanie odpadami – w dniu 1 stycznia 2012 roku weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw. Od tego dnia gmina ma 18 miesięcy na wprowadzenie nowego systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Ustawa stanowi, że opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostaną określone uchwałą rady gminy i będą jednakowe dla wszystkich mieszkańców. W ten sam sposób gmina ustali sposób świadczenia usług w zakresie odbierania i gospodarowania odpadami. Opłata będzie zawierała koszty zbierania, odbioru, transportu, odzysku i unieszkodliwiania. Art. 6j ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. wyżej w/m. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw ( tekst jednolity : Dz. U. z 2012 r. , poz. 391) stanowi, że gmina może ustalić opłatę za gospodarowanie odpadami na podstawie liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość, na podstawie ilości zużytej wody oraz na podstawie powierzchni lokalu mieszkalnego. Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 28 września 2012 r. Uchwałę nr IV/55/2012 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. **Opłata stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty.** Stawka opłaty, o której mowa w uchwale, zostanie określona w odrębnej uchwale Rady Gminy Osielsko.

### **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>14</sup>. Planowany dochód – **204 000 zł**, na poziomie dochodu w roku 2012. Dochody z tego tytułu przeznacza się na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które są uchwalane corocznie przez Radę Gminy.

### **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>15</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 2012.

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

<sup>13</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 19, poz. 115 z późn. zm.

<sup>14</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn. zm.

<sup>15</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 607 z późn. zm.



Z dniem 1 stycznia 2010 r. ulegały likwidacji gminne fundusze ochrony środowiska, zgodnie art. 16 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy — Prawo ochrony Środowiska oraz niektórych innych ustaw<sup>16</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 na poziomie planowanego wykonania w roku 2012.

### **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 - **651 000 zł** - więcej o **6,4 %** od planowanego dochodu w roku 2011 – 612 000 zł, w tym:

- 1) z tytułu najmu lokali mieszkalnych dochód wyniesie 280 000 zł;
- 2) z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych szacuje się dochód w kwocie 243 000 zł;
- 3) z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń w budynkach szkolnych – 21.000 zł;
- 4) z tytułu wynajmu obiektów i pomieszczeń przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku – 37 000 zł;
- 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 70 000 zł – na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2012.

### **Pozostałe dochody**

Zaplanowano kwotę **1 729 850 zł**, z tego:

- 1) Dochody z mandatów nakładanych przez Straż Gminną i kary pieniężne wynikające z umów cywilno – prawnych – 75 000 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 – 76 000 zł,
- 4) Zwrot przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie dotacji celowej na inwestycje po otrzymaniu z Urzędu Skarbowego zwrotu podatku VAT – 397 000 zł,
- 5) Dochody pobierane przez placówki oświatowe ( bez dochodów z majątku) – 513 900 zł; tj.
  - odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 423 500 zł
  - odpłatność za organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 86 400 zł,
  - pozostałe – 4 000 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 – 15 150 zł;
- 7) Usługi świadczone przez GOSIR – 596 200 zł;

---

<sup>16</sup> Dz. U. nr 215 poz. 1664

- 8) Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych ustawami – 5 000 zł,  
 9) Pozostałe dochody – 16 600 zł - w tym:
- Opłata za dzierżawę obwodów łowieckich – 1 100 zł,
  - Zwrot kosztów upomnień wysyłanych do podatników w ramach postępowania egzekucyjnego, wynagrodzenie płatnika z tytułu podatku dochodowego PIT – 15 500 zł.

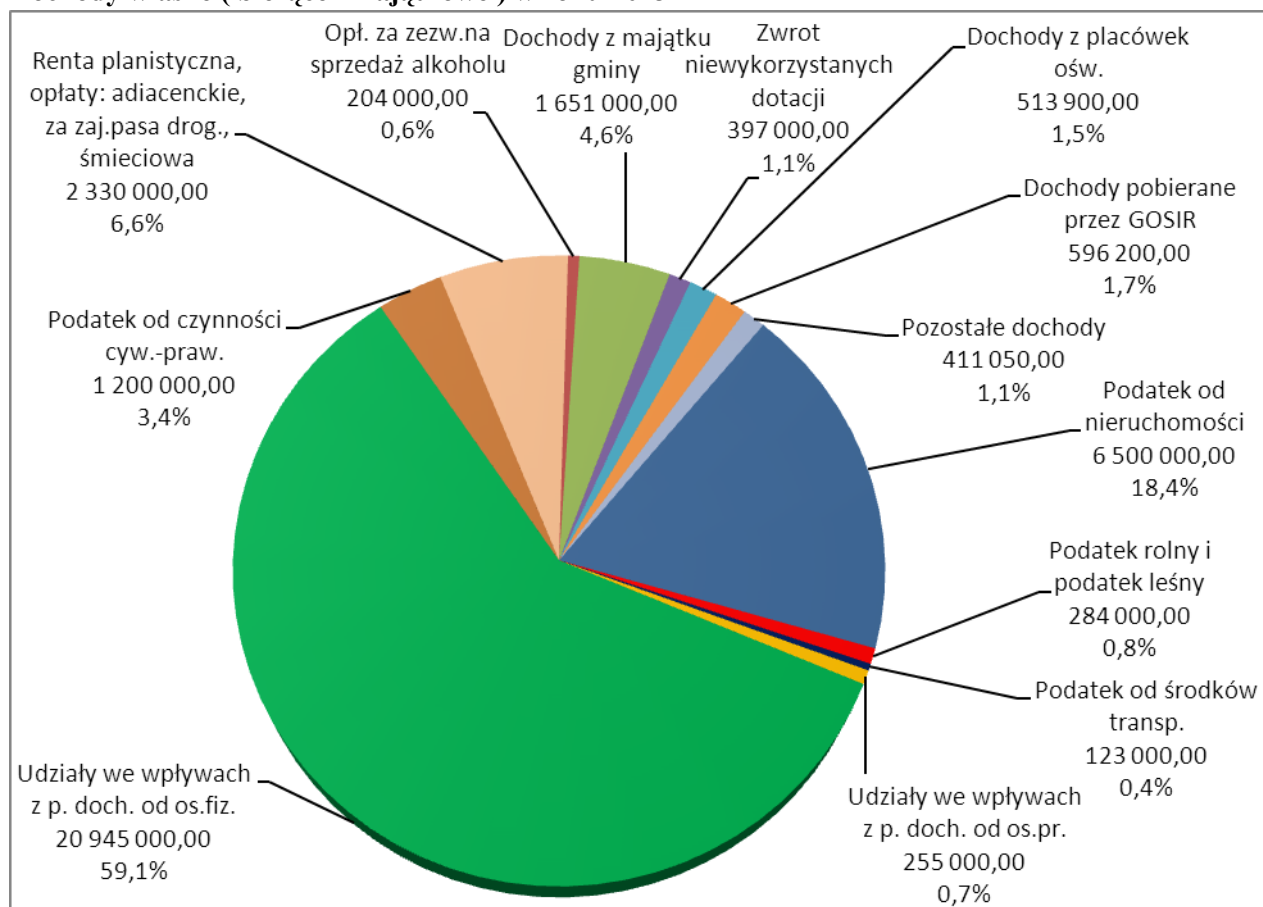
### **Dochody własne (majątkowe i bieżące) gminy Osielsko w latach 2012 - 2013**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2012	Plan na 2013	Struktura dochodów własnych 2013 r.	% 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Podstawowe dochody podatkowe, w tym:</b>	<b>26 396 983,00</b>	<b>29 347 000,00</b>	<b>82,9</b>	<b>111,2</b>
1	Podatek od nieruchomości	5 900 000,00	6 500 000,00	18,4	110,2
2	Podatek rolny	195 000,00	203 000,00	0,6	104,1
3	Podatek leśny	77 800,00	81 000,00	0,2	104,1
4	Podatek od środków transportowych	107 500,00	123 000,00	0,4	114,4
5	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000,00	255 000,00	0,7	72,9
6	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 479 683,00	20 945 000,00	59,1	113,3
7	Opłata skarbową	47 000,00	40 000,00	0,1	85,1
8	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	0,0	0,0
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 240 000,00	1 200 000,00	3,4	96,8
<b>II</b>	<b>Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:</b>	<b>2 100 600,00</b>	<b>2 682 300,00</b>	<b>7,6</b>	<b>127,7</b>
1	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	50 000,00	0,1	50,0
2	Opłata od posiadania psów	16 600,00	17 300,00	0,1	104,2
3	Renta planistyczna, opłaty adiacenckie, opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata za gospodarowanie odpadami	1 700 000,00	2 330 000,00	6,6	137,1
4	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	204 000,00	204 000,00	0,6	100,0
5	Opłata produktowa	15 000,00	15 000,00	0,0	100,0
6	Opłata targowa	22 000,00	23 000,00	0,1	104,5
7	Opłata za korzystanie ze środowiska	43 000,00	43 000,00	0,1	100,0
<b>III</b>	<b>Dochody z majątku gminy, w tym:</b>	<b>2 312 000,00</b>	<b>1 651 000,00</b>	<b>4,6</b>	<b>71,4</b>
	a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych	282 000,00	301 000,00	0,8	106,7
	b) sprzedaż gruntów mienia komunalnego i składników majątkowych	1 700 000,00	1 000 000,00	2,8	58,9
	c) najem lokali mieszkalnych	250 000,00	280 000,00	0,8	112,0
	d) wieczyste użytkowanie nieruchomości	80 000,00	70 000,00	0,2	87,5
<b>IV</b>	<b>Pozostałe dochody w tym :</b>	<b>1 679 000,00</b>	<b>1 729 850,00</b>	<b>4,9</b>	<b>103,0</b>
	a) wpływy z mandatów, grzywien i kary umowne	175 000,00	75 000,00	0,2	42,9

b) odsetki od środków na rachunkach bankowych	35 000,00	35 000,00	0,1	100,0
c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	80 000,00	76 000,00	0,2	95,0
d) zwrot niewykorzystanych dotacji (GZK, Gminna Biblioteka, kluby sportowe)	317 000,00	397 000,00	1,1	125,2
f) dochody pobierane przez placówki oświatowe	455 600,00	513 900,00	1,5	112,8
g) dochody pobierane przez GOPS	13 150,00	15 150,00	0,1	115,2
h) dochody pobierane przez GOSIR	521 100,00	596 200,00	1,7	114,4
i) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej ( Urząd Gminy i GOPS)	5 000,00	5 000,00	0,0	100,0
l) środki otrzymane z WFOSIGW na usuwanie azbestu	55 150,00	0,00	0,0	0,0
l) wydatki niewygasające z ub. Roku	0,00	0,00	0,0	0,0
l) pozostałe dochody	22 000,00	16 600,00	0,0	75,5
<b>Razem dochody własne</b>	<b>32 488 583,00</b>	<b>35 410 150,00</b>	<b>100,0</b>	<b>109</b>

Dochody własne bieżące i majątkowe zostały skalkulowane na kwotę 35 410 150 zł. Stanowią one **71,8 %** planowanych dochodów budżetu na rok 2013 ogółem.

#### Dochody własne ( bieżące i majątkowe ) w roku 2013



## Subwencja ogólna

Na podstawie art. 33 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego<sup>17</sup> w dniu 10 października 2012 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 2013 ( podobnie jak w latach 2009 – 2012) otrzyma tylko część oświatową subwencji ogólnej. Wyniesie ona **10 563 681 zł**, zaledwie o 2,9 % więcej niż w roku 2012. Stanowi to **21,4 %** ogółu dochodów budżetu gminy.

W roku 2012 ( wg. planu na dzień 30 września 2012 r. ) gmina z tytułu subwencji ogólnej otrzyma kwotę **10 270 117 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 2011 oraz dane o liczbie mieszkańców ustalone przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r.<sup>18</sup>. W gminie Osielsko podstawowy dochód podatkowy w roku 2011 <sup>19</sup> wynosił 178,1 % 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 2011 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.

---

<sup>17</sup> Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. z 2 m.

<sup>18</sup> Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na 31.12.2011 r. – **11.633** osób, wg stanu na 31.12.2010 r. – 11.284 osób, na dzień 31.12.2009 r. – 10.961, liczba mieszkańców w kraju wg stanu na dzień 31.12.2011 r. – **38.538.447** osób, wg stanu na 31.12.2010 r. – 38.200.037 osób, na dzień 31.12.2009 r. - 38.167.329 osób.

<sup>19</sup> **Wskaźnik G** dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy w roku 2011 wynosi **2.272,97 zł**; w roku 2010 - 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 2011 wynosił **1.276,32 zł**; w roku 2010- 1.195,67 zł, w roku 2009 – 1.180,20 zł.

Średnia gęstość zaludnienia na 1 km<sup>2</sup> w kraju wynosi 123 osoby. W gminie Osielsko średnia gęstość zaludnienia na km<sup>2</sup> powierzchni gminy wynosi wg. stanu dzień 31.12.2011 r. – 114 osób. Dla porównania w roku 2004 – 80 osób, 2005 – 84 osoby, 2006 – 91 osób, 2007 – 98 osób, 2008 – 103 osoby, 2009 – 108 osób i w 2010 – 111 osób.

Dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest wyższy niż 150 % średniego PDP w kraju a tym samym zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gminie nie przysługuje kwota uzupełniająca subwencji ogólnej.

### **Część oświatowa**

Z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów wynika, że kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2013 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 2013. Do naliczenia ostatecznych kwot subwencji oświatowej na 2013 rok będą wykorzystane dane o liczbie uczniów, wychowanków i nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na 30 września 2012 i 10 października 2012 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 2011 r. i 10 października 2011 r. (rok szkolny 2011/2012) zweryfikowanych przez organy prowadzące szkoły;

danych o liczbie uczniów w roku 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2012 r.) w zakresie liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu. Liczbę uczniów zwiększono o 2,9 %.

Subwencja obejmuje skutki:

podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8 % wdrożonej od 1 września 2012 r. przechodzące na rok 2013;

skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę;

wzrostu składki rentowej w roku 2012,

subwencja uwzględnia również finansowanie kosztów prac komisji egzaminacyjnych powołanych w związku z awansem zawodowym nauczycieli.

## **Dotacje celowe na zadania bieżące**

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą **2 800 560 zł.**, z tego:

a) dotacje z budżetu państwa – 2 540 560 zł; w tym:

- na zadania zlecone – 2 085 760 zł,

- na zadania własne – 453 800 zł,

- na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej – 1 000 zł,

b) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 260 000 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią **5,7%** ogólnych dochodów budżetu gminy w roku 2013.

Zgodnie z art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Kujawsko - Pomorski przekazał w dniu 22 października 2012 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 2013 dla Gminy Osielsko przewidziano kwotę 2 360 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 2013 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 2 085 760 zł. Dla porównania w roku 2012 (stan 30.09.) planowane dotacje wyniosły 2 112 270 zł i są mniejsze od planowanych na rok następny o 1,3 %.

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 113 000 zł. Dotacja jest większa o 5 400 zł niż w roku 2012 i finansuje koszty utrzymania 3,75 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 – 1 etat. Zadania powyższe są wykonywane przez 5 pracowników zatrudnionych na 3,75 etatu. Całość wydatków na realizację omawianych zadań planuje się na kwotę 275 130 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątnia, zakupu sprzętu komputerowego i programów. Gmina dołoży z własnych środków –162 130 zł.
- 2) Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy (dział 751 rozdział 75101) z przeznaczeniem na uaktualnianie stałego rejestru wyborców – plan 2 360 zł; więcej 1,46 % niż w roku 2012;
- 3) Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (dział 852 Pomoc społeczna) – plan 1 970 400 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 – 1 949 100 zł – rozdział 85212,
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 6 300 zł;

- na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, rozdz. 85228 - plan 15 000 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej a wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej<sup>20</sup> są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 53 – 58.

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

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy Osielsko wyniosą w roku 2013 – 453 800 zł. Dla porównania w roku 2012 (stan 30.09.) planowane dotacje wynoszą 522 716 zł i są mniejsze od planowanych na rok następny o 13,18 %.

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

- 1) składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85213 – plan 9 000 zł,
- 2) wypłata zasiłków okresowych dla podopiecznych, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85214, plan – 99 100 zł,
- 3) wypłata zasiłków stałych, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85216, plan 40 400 zł,
- 4) funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219, plan 190 700 zł,
- 5) pomoc państwa w zakresie dożywiania – 114 600 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 2013. Ma to na celu zwiększenie dbałości o techniczny i estetyczny wygląd obiektów grobownictwa wojennego na terenie Gminy oraz możliwość pozyskania środków na przygotowanie uroczystego wyglądu mogił w rocznice świąt państwowych i Święta Zmarłych ( klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035 paragraf 2020).

### **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 2013 w wysokości 260 000 zł, z tego:

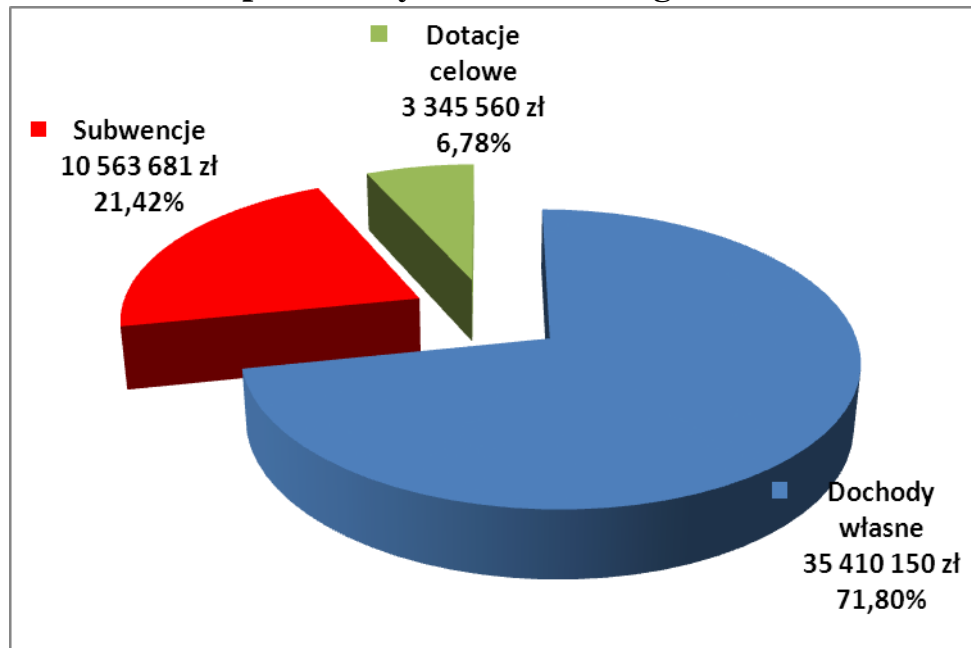
- a) Dział 801 rozdział 80103 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, Plan – 40 000 zł,
- b) Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola, Plan – 220 000 zł.

Do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy uczęszczają dzieci z Bydgoszczy, Dobrcza, Złej Wisi Wielkiej, Koronowa i Pruszcz. Miasto przekazuje dotację celową w wysokości odpowiadającej kwocie wydatków ponoszonych w 2012 r. na jednego ucznia uczęszczającego do niepublicznego przedszkola i

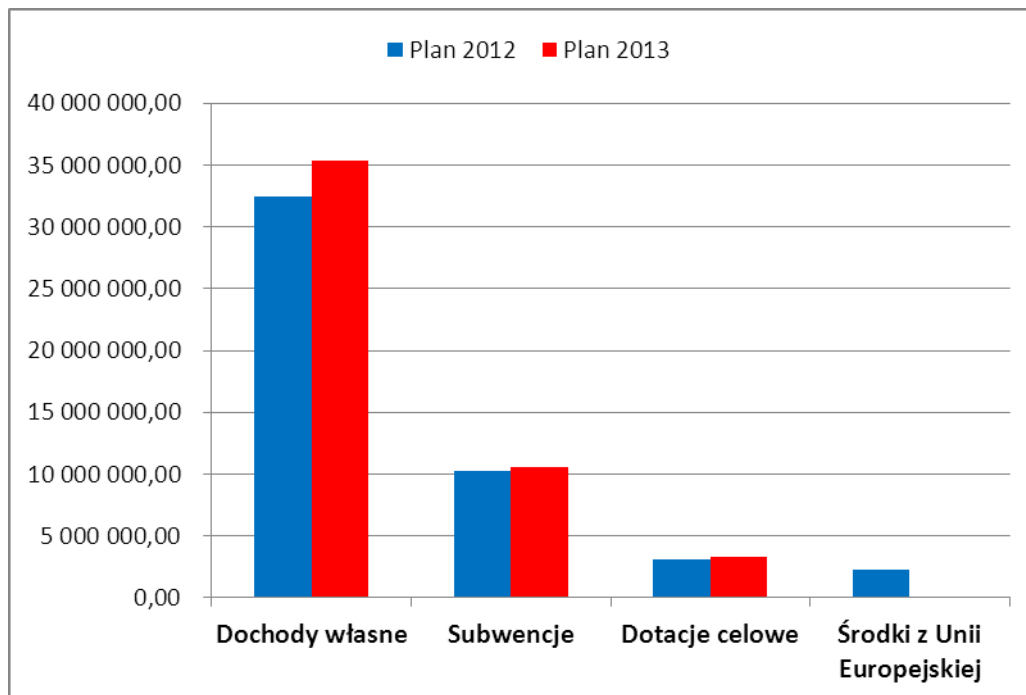
<sup>20</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2008 r. Nr 115 poz. 728 z późn. zm.

do oddziałów przedszkolnych przy publicznych szkołach podstawowych na terenie Gminy Osielsko.

### Struktura planowanych dochodów ogółem na 2013 r.



### Struktura planowanych dochodów ogółem w latach 2012- 2013r.





## Planowane dochody ogółem w latach 2012- 2013r.

LP	Wyszczególnienie	Plan na rok 2012	Plan na rok 2013
1.	Dochody własne	32 488 583	35 410 150
2.	Subwencja ogólna	10 270 117	10 563 681
3.	Dotacje celowe	3 088 926 <sup>21</sup>	3 345 560 <sup>22</sup>
4.	Środki Unii Europejskiej	2 285 727	0
	<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>48 133 353</b>	<b>49 319 391</b>

Objaśnienia do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Plan – 1 100 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>23</sup>.

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

Plan – 545 000 zł

#### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Dofinansowanie II etapu budowy ul. Krakowskiej w Jaruzynie. W tym zaplanowano środki z budżetu państwa, które zostaną przekazane w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie – 540 000 zł oraz dotację w kwocie 5 000 zł z Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy ( dochód majątkowy).

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan – 1 595 500 zł, w tym:

- Dochody bieżące – 595.500 zł,
- Dochody majątkowe – 1.000.000 zł.

#### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ujęto w tym rozdziale prognozowane dochody z majątku gminy:

- 1) dochody majątkowe - wpływy ze sprzedaży majątku gminy – 1.000.000 zł,
- 2) dochody bieżące:
  - opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 70.000 zł,
  - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy ( grunty i budynki) wpływy za ogrzewanie pomieszczeń – 243.000 zł,

<sup>21</sup> Rok 2012 – dotacje na zadania bieżące – 2.895.986 zł, na inwestycje – 192.940 zł

<sup>22</sup> Rok 2013 - dotacje na zadania bieżące – 2.800.560 zł, na inwestycje – 545.000 zł

<sup>23</sup> tekst jednolity Dz. U. z 2005 r. nr 127 poz. 1066

- odsetki za zwłokę – 2.000 zł, razem w rozdziale 1.315.000 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Dochody z najmu lokali mieszkalnych – 280.000 zł, odsetki za zwłokę 500 zł, razem w rozdziale 280.500 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 – 128 500 zł

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji publicznej – 113.000 zł.

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Szacowany dochód 15.000 zł, z tego: dochody z tytułu dokonywanych przez podatników wpłat kosztów upomnień wystawionych w postępowaniu egzekucyjnym, zwroty opłat za dokonane wpisy na hipotekę.

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

Różne dochody w urzędzie gminy – 500 zł., w tym wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych.

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

Plan – 2.360 zł

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

Dotacja z Krajowego Biura wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy na uaktualnianie stałego rejestru wyborców – 2.360 zł.

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

Plan – 75.000 zł

Rozdział 75416 – Straż Miejska

Planowane dochody z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Gminną – 75.000 zł. W celu poprawy bezpieczeństwa na drogach na terenie gminy Straż Gminna dokonuje pomiaru prędkości. Wydzierżawia w tym celu fotoradar od firmy zewnętrznej. Planuje się dochód z mandatów na poziomie planowanego dochodu w roku 2012.

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

Plan – 32 044 800 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 – 3 307 500 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 3 120 000 zł
- podatek rolny – 29.000 zł
- podatek leśny – 78.000 zł
- podatek od środków transportowych – 50.000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 20.000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 10.500 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 – 4.953.800 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 3.380.000 zł
- podatek rolny – 174.000 zł
- podatek leśny – 3.000 zł
- podatek od środków transportowych – 73.000 zł
- podatek od spadków i darowizn – 50.000 zł
- opłata od posiadania psów – 17.300 zł
- opłata targowa – 23.000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.180.000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 53.500 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 2.583.500 zł, z tego:

- wpływy z opłaty skarbowej – 40.000 zł,
- opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 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 gospodarowanie odpadami komunalnymi ( od lipca 2013 r.), opłaty za zajęcie pasa drogowego – 2.330.000 zł,
- odsetki od tych opłat – 9.500 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 21.200.000 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 20.945.000 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 255.000 zł.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Plan – 10.598.681 zł

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Część oświatowa subwencji ogólnej wyniesie 10.563.681 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 – 708 500 zł, w tym:

### Rozdział 80101 szkoły podstawowe

Planowane dochody – 22 400 zł, w tym:

dochody bieżące – 22.400 zł; dochody szkół podstawowych z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepiki, pod automaty z napojami i słodyczami 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 3.400 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 szkół podstawowych) – 40.000 zł.

### Rozdział 80104 przedszkola

Dotacja celowa otrzymana z Miasta Bydgoszcz oraz innych okolicznych gmin na realizację przez gminę Osielsko zadania przedszkolnego ( za pobyt dzieci w przedszkolach niepublicznych w Osielsku) – 220.000 zł.

### Rozdział 80110 gimnazja

Planowane dochody 2.500 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 423.500 zł. Planowane dochody obejmują odpłatność uczniów za wyżywianie w stołówkach szkolnych w Osielsku, Maksymilianowie, Niemczu i Żołędowie oraz odpłatność za dożywianie uczniów w tych szkołach 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. 680 posiłków dziennie. W szkole w Osielsku i Niemczu posiłki są przygotowywane w stołówkach. Do szkół w Maksymilianowie i Żołędowie posiłki są dowożone ze stołówki w Niemczu.

## **Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan – 2.444.350 zł

### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan – 3.800 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>24</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 – 1.961.850 zł, w tym:

- 1) Dotacja z budżetu państwa na wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej ( świadczenia i obsługa administracyjna tych świadczeń) – 1.949.100 zł,
- 2) Zwroty dokonane przez dłużników alimentacyjnych wypłaconych przez GOPS świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 7.500 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 w formie zasiłków stałych oraz opłatę składek za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 15.300 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 – 99.100 zł.

### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Dotacja z budżetu państwa – 40.400 zł

### Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Dotacja z budżetu państwa na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 190.700 zł, wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 100 zł; razem 190.800 zł

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

Plan – 18.500 zł, z tego:

---

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

- 1) dotacja z budżetu państwa w kwocie 15.000 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych,
- 2) opłaty uiszczane przez podopiecznych za świadczone przez GOPS usługi opiekuńcze – 3.500 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>25</sup> w sprawie ustalenia zasad odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

#### Rozdział 85295 –Pozostała działalność

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie – 114.600 zł w ramach realizacji programu rządowego.

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

Plan – 86.400 zł

#### Rozdział – 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 86.400 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 230 uczniów, przy czym założono, że odpłatność za pobyt ucznia na zimowisku wyniesie od 50 do 75 zł( około 150 uczniów). W okresie wakacji letnich będzie zorganizowany wypoczynek na terenie Gminnej Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie dla około 80 uczniów. Założono, że odpłatność dla dzieci z terenu gminy Osielsko wyniesie 400 zł, z poza terenu gminy 500 zł. W ramach wypoczynku letniego szkoły zaplanowały ponadto wyjazdy wakacyjne w góry i nad morze i odpłatność z tego tytułu.

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

Plan – 455.000 zł

#### Rozdział 90017 – zakłady gospodarki komunalnej

Planowany dochód – 397.000 zł

Zwrot przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie dotacji celowych na inwestycje z roku 2012 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 tej samej kwocie – klasyfikacja wydatków; dział 900 rozdział 90019.

---

<sup>25</sup> Uchwała nr VIII/101/09 z dnia 4 grudnia 2009 r. zm. uchwałą nr V/62/2012 z dnia 23 października 2012 r.

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 tej samej kwocie – klasyfikacja wydatków; dział 900 rozdział 90020.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

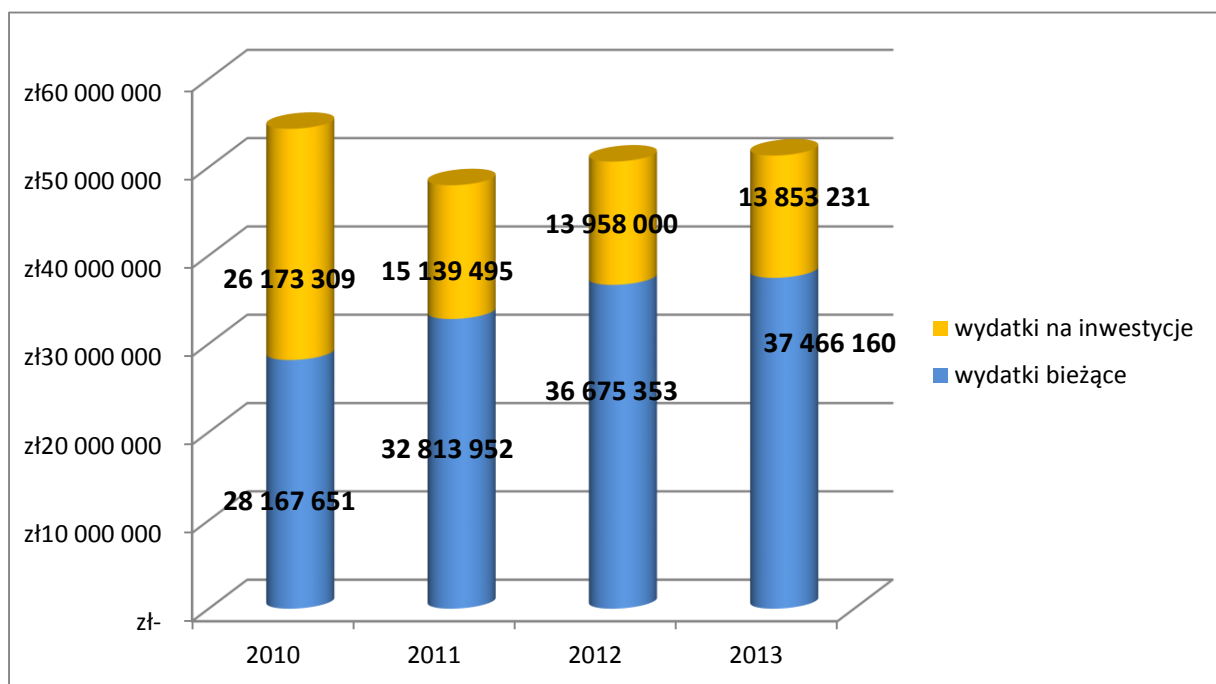
Plan – 633 200 zł

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowany dochód – 633 200 zł

W dniu 14 czerwca 2010 r. na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko nr IV/52/10 utworzony został Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Jednostka 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 z wynajmu tych obiektów oraz ze sprzedaży usług, tj. ze sprzedaży biletów i karnetów na basen, wynajmu torów, z tytułu organizacji kursów i szkoleń sportowych w kwocie 596.000 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 – 200 zł.

## Wydatki budżetu gminy Osielsko w latach 2010<sup>26</sup>-2013



Planowane wydatki bieżące wynoszą **37 466 160 zł** i będą większe o 2,2 % od planowanych wydatków bieżących w roku 2012 (stan na 30 września 2012 r. – 36 675 353 zł). Wydatki bieżące stanowią **73 %** wydatków budżetu ogółem. W tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 14 852 869 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 12 124 429 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące – 5 909 999 zł, w tym:
  - a) dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego – 1 523 700 zł, dotacje podmiotowe – 2 723 284 zł
    - dla instytucji kultury – 1 393 584 zł,
    - dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 119 700 zł,
    - dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 1 210 000 zł,
  - b) dotacje celowe – 1 663 015 zł
    - udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 91 000 zł, w tym:
      - na zadania z zakresu ochrony zdrowia i profilaktyki przeciwalkoholowej – 35 000 zł,
      - na zadania z zakresu pomocy społecznej – 18 000 zł,
      - na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej – 22 000 zł,
      - na zadania z zakresu kultury fizycznej – 16 000 zł,
    - dla innych jednostek samorządu terytorialnego – 1 094 390 zł,
    - dla spółki wodnej – 15 000 zł,

<sup>26</sup> Rok 2010 – wykonanie, rok 2011 – wykonanie rok 2012-.plan wg stanu na 30.09.2012 r.

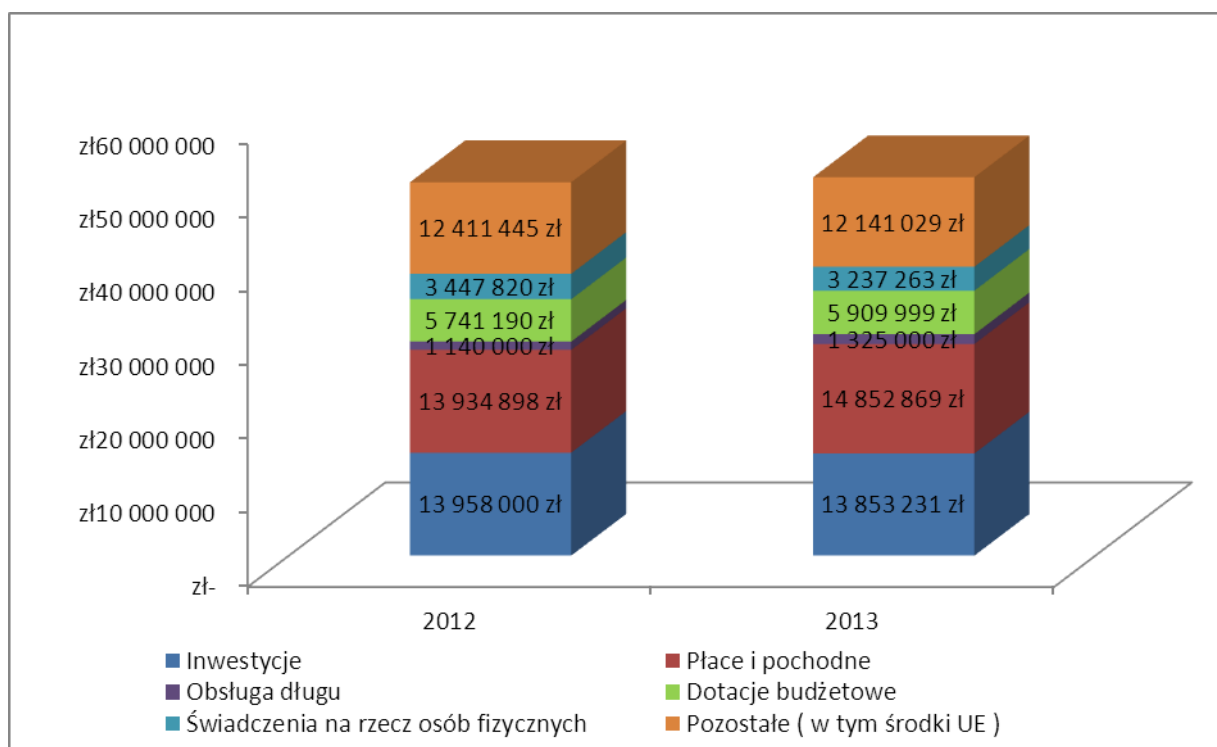


- na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych przekazane jednostkom spoza sektora finansów publicznych – 111 625 zł,
  - na zadania zlecone z zakresu sportu przekazane do realizacji stowarzyszeniom – 250 000 zł,
  - Opieka nad dziećmi do lat 3 – 101 000 zł.
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 237 263 zł,  
5) obsługa długu – 1 325 000 zł.

### Struktura planowanych wydatków w latach 2012-2013

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2012 w zł.	Plan na 2013 w zł.	Dynamika wzrostu	Udział w ogólnych Wydatkach roku 2013
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>36 675 353</b>	<b>37 466 160</b>	<b>102,2</b>	<b>73,0</b>
1.	Wydatki jednostek budżetowych	26 346 343	26 977 298	102,4	52,6
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 934 898	14 852 869	106,6	28,9
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 411 445	12 124 429	0,98	23,7
2.	Dotacje z budżetu <sup>27</sup>	5 741 190	5 909 999	102,9	11,5
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 447 820	3 237 263	93,9	6,3
4.	Wydatki na obsługę długu	1 140 000	1 325 000	116,2	2,6
5.	Wydatki na programy z udziałem środków UE	0,00	16 600	100	
<b>II.</b>	<b>Wydatki na inwestycje</b>	<b>13 958 000</b>	<b>13 853 231</b>	<b>99,2</b>	<b>27,0</b>
	<b>Razem</b>	<b>50 633 353</b>	<b>51 319 391</b>	<b>101,4</b>	<b>X</b>

<sup>27</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 2012 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września 13 934 898 zł. Na rok 2013 skalkulowane zostały na kwotę **14 852 869** zł, więcej o 6,6 % niż w roku bieżącym. Stanowią blisko 28,9 % 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 – 65 500 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 2013 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 2012 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 12 411 445 zł. Na rok 2013 skalkulowane zostały na kwotę **12 124 429** zł. Stanowią one 23,7 % wszystkich wydatków gminy w roku 2013. 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 2013. 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.

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

W roku 2012 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 3 447 820 zł. Na rok 2013 skalkulowane zostały na kwotę **3 237 263** zł, mniej 6,1 % niż w roku bieżącym. Stanowią 6,3 % 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 **9 179 919** zł – w tym na zadania bieżące 5 909 999 zł i na inwestycje 3 269 920 zł.

Dla porównania w roku 2012 dotacje wynosiły 11 171 190 zł, w tym na inwestycje 5 430 000 zł i na zadania bieżące – 5 741 190 zł.

W roku 2013 nastąpi spadek wydatków w tej grupie – 17,7 % spowodowany zmniejszeniem wydatków na dotacje przeznaczone na inwestycje, natomiast dotacje bieżące wzrosną o 2,9 % w stosunku do roku 2012. Zakres bieżącej działalności finansowanej z dotacji nie zmieni się przedmiotowo w odniesieniu do roku ubiegłego. Dotacje dla GZK na utrzymanie i administrowanie drogami utrzymano na poziomie 2012. Dotacje na inwestycje będą mniejsze 39,4 % niż w roku ub., a otrzyma je obok GZK jeszcze w ramach pomocy finansowej Starostwo Powiatowe i Województwo Kujawsko-Pomorskie. W 2012 r zakończono kosztochłonne przedsięwzięcia w zakresie infrastruktury kanalizacyjno- wodociągowej, w tym budowę stacji poboru i uzdatnia wody w Bożenkowie.

## **Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące i inwestycyjne wyniosą 7 401 294 zł**

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

Planowane dotacje celowe wyniosą – **1 094 390 zł.**

#### Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy – 54 890 zł

Zaplanowana została dotacja wysokości 54 890 zł na finansowanie prowadzenia filii ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów na terenie Gminy Osielsko, dział 750 rozdział 75020 § 2710. Opis – strona 67.

#### 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 – 1 029 500 zł

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

- 1) w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 950 000 zł,
- 2) pokrycie pobytu dzieci w żłobkach – 4 500 zł,
- 3) na pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia – 50 000 zł,
- 4) na współfinansowanie schroniska dla zwierząt w Bydgoszczy – 25 000 zł.

### **2. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 3 269 920 zł**

Planowane dotacje wyniosą 3 269 920 zł, w tym:

- 1) dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na współfinansowanie inwestycji drogowej o nazwie: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej ul. Centralna w Osielsku”, w ramach pomocy finansowej – 75 000 zł,
- 2) dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na współfinansowanie inwestycji drogowej o nazwie: „Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 244 – ul. Koronowska w Żołędowie”, w ramach pomocy finansowej – 494 920 zł,
- 3) dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na finansowanie inwestycji w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej – 2 700 000 zł.

### **3. Dotacje podmiotowe – 1 513 284 zł**

Są to dotacje dla instytucji kultury – 1 393 584 zł. i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 119 700 zł.

#### 1) Gminne instytucje kultury

Instytucje kultury są samodzielnymi podmiotami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej<sup>28</sup>. Gmina prowadzi i finansuje działalność:

- a) Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku wraz przynależnymi do niego świetlicami w każdym sołectwie i placami zabaw.
- 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 2013 dotacje podmiotowe w kwocie 1 393 584 zł, w tym:

<sup>28</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm

- dla GOK- u – 1 192 084 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
- dla Biblioteki – 201 500 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>29</sup>, która weszła w życie 1 lipca 2011 r.. SPZOZ prowadzi gospodarkę finansową na zasadach samodzielności i samofinansowania.

Art. 114 ust. 1 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 119 700 zł, z tego :

- 25 000 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85121 § 2560 z przeznaczeniem na remont pomieszczeń Gminnej Przychodni w Osielsku i podnoszenie kwalifikacji personelu,
- 94 700 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 **1 523 700 zł**. Planowane koszty GZK po wyłączeniu finansowania inwestycji ze środków dotacji celowej w roku 2013 wynoszą 7 090 000 zł. Dotacja stanowić będzie 21,5 % tych kosztów.

Dotacje przedmiotowe dotyczą:

- utrzymania dróg w gminie – 1 500 000 zł, dział 600 rozdział 60016,
- kosztów likwidacji gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie – 23 700 zł; dział 900 rozdział 90019.

Dotacja na utrzymanie dróg obejmuje środki na administrowanie drogami, utrzymanie całoroczne, w tym zimowe, utrzymanie w czystości, 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), oznakowanie

<sup>29</sup> Dz. U. z 2011 Nr 112 poz.654 z późn. zm.

tych dróg i inne wydatki wynikające z wywiązywania się z obowiązków zarządcy drogi. W ramach dotacji planuje się również wykonanie remontów nakładek asfaltowych.

Planuje się również dotację na pokrycie kosztów związanych z procesem likwidacji wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie.

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. Dotacje będą przekazywane w 2013 r. dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie po uprzednim określeniu stawek jednostkowych w odrębnej uchwale rady gminy.

### **Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą 1 778 625 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) – 91 000 zł**

Dotacje zostaną udzielone w oparciu o ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>30</sup>. Zadania realizowane będą w trybie przewidzianym ustawą. Zakres zadań ujęty zostanie w Rocznym Programie Współpracy z organizacjami pozarządowymi. Na rok 2013 zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań :

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

Zaplanowano dotację w kwocie 15 000 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 Osielesko. Dotacje zaplanowano w oparciu o złożone do budżetu wnioski zainteresowanych podmiotów i podmiotów kościelnych.

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

Zaplanowano dotację w kwocie 20 000 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 Osielesko oraz zadań związanych z organizacją działań na rzecz osób niepełnosprawnych, stanowiących uzupełnienie terapii.

- 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>31</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 18 000 zł. Wybrany zostanie wykonawca zadania polegającego na sprowadzaniu żywności z Wielkopolskiego Banku Żywności w Poznaniu, jej transporcie i podziale w formie paczek wśród potrzebujących mieszkańców gminy.

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

Dotacja w kwocie 15 000,00 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji wycieczek dzieci i młodzieży skalkulowana została w oparciu o złożone wnioski.

<sup>30</sup> Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.

<sup>31</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2008 r. Nr 115 poz. 728 z późn. zm.

- Dotacja na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej; dział 854 rozdział 85495

Dotacja w kwocie 7 000,00 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji edukacji muzycznej dla najmłodszych dzieci w gminie. Zaplanowano środki w oparciu o wnioski złożony przez podmiot realizujący to zadanie w roku bieżącym.

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

Dotacja w kwocie – 16 000 zł. Zadania realizowane będą przez organizacje pożytku publicznego, których celem działania jest upowszechnianie kultury fizycznej.

## **2. Pozostałe dotacje celowe – 477 625 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>32</sup> umożliwia udzielenie dotacji z budżetu gminy na finansowanie prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację celową w kwocie 111 625 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 udzielenia 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) Dotacja na realizację zadań z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3 w żłobkach. Zaplanowano dotację w kwocie 101 000 zł dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko (dział 853 rozdział 85305) 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. 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 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. Na terenie gminy obecnie funkcjonują dwa żłobki .
- 4) Dotacje na realizację zadań z zakresu sportu. Zaplanowano dotację w kwocie 250 000 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

---

<sup>32</sup> Dz. U. z 2003 r. Nr 162 poz. 1568 z późn. zm.

są na zasadach określonych w w/wym. aktach prawnych, zgodnie z postanowieniami umów.

### **3. Dotacje podmiotowe – 1 210 000 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>33</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 z dnia 4 grudnia 2009 w sprawie: trybu udzielenia i rozliczenia przez Gminę Osielsko dotacji do przedszkoli niepublicznych. Zaplanowano dotację w kwocie 1 210 000 zł - dział 801 rozdział 80104 § 2540.

### **Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2013**

Objaśnienia do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej

Planowane wydatki inwestycyjne w roku 2013 wyniosą **13 853 231 zł** i stanowią będą **27 %** ogółu wydatków budżetowych i będą mniejsze o 0,7 % od projektowanych wydatków inwestycyjnych w roku 2012 – 13 958 000 zł.

Wydatki na inwestycje w roku 2013 finansowane będą dochodami i przychodami:

- a) ze sprzedaży nieruchomości – 1 000 000 zł
- b) z dotacji z budżetu państwa<sup>34</sup> – 540 000 zł,
- c) dotacja ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy – 5 000 <sup>35</sup>zł,
- d) różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi –10 308 231 zł,
- e) planowane kredyty i pożyczki na pokrycie deficytu – 2 000 000 zł.

**1. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej** zaplanowano kwotę 3 000 000 zł. w tym:

- 1.1. Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Niwach, ul. Bocheńska. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 170,0mb sieci wodociągowej oraz ok. 170,0 mb sieci kanalizacji sanitarnej.
- 1.2. Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Niemczu, ul. Olszynki, Leśnego Runa, Matejki. W ramach zadania planuje się wykonanie: ok. 170,0mb sieci wodociągowej w ul. Olszynki, ok. 160,0 mb sieci wodociągowej i ok. 40,0mb sieci kanalizacji sanitarnej w ul.

<sup>33</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.

<sup>34</sup> Dotacja na budowę ul. Krakowskiej w Jaruzynie

<sup>35</sup> Tak wyżej



Leśnego Runa oraz w sięgaczu ul. Matejki ok. 140mb sieci wodociągowej i ok. 140mb sieci kanalizacji sanitarnej.

- 1.3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Żołędowie, ul. Jastrzębia. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 430,00mb sieci kanalizacji sanitarnej.
- 1.4. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożenkowo. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Bożenkowie oraz budowę ok. 2300,0mb sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej.
- 1.5 Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Osielsku, ul. Krabowa. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 620,0mb sieci wodociągowej oraz ok. 530,0mb sieci kanalizacji sanitarnej.
- 1.6 Przebudowa sieci wodociągowej w Osielsku, ul. Sokola. W ramach zadania planuje się wykonanie przebudowy ok. 280,0mb sieci wodociągowej wraz z przepięciami istniejących przyłączy.
- 1.7 Niemcz, ul. Uroczą – przebudowa przepompowni ścieków. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy kanału tłoczego od istniejącej przepompowni przy ul. Uroczej z włączeniem w rurociąg PE160 przy istniejącej przepompowni przy ul. Mickiewicza oraz przebudowę przedmiotowej przepompowni, która będzie polegała na postawieniu drugiej komory wraz z osprzętem i sterowaniem. Wykonane ma zostać, również poszerzenie, utwardzenie oraz ogrodzenie terenu przepompowni.
- 1.8 Uzupelnienie krótkich odcinków sieci wod.-kan. oraz budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy Osielsko. W ramach tego zadania planuje się wykonać odgałęzienia sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek oraz krótkie odcinki sieci wod.-kan. na terenie gminy Osielsko.
- 1.9 Modernizacja SUW Żołędowo. W ramach tego zadania planuje się wykonać modernizację SUW, która będzie polegała na wymianie źródeł na aktywne, orurowaniu stacji, przebudowie systemu napowietrzania wody, wybudowaniu automatyki stacji oraz unowocześnieniu zestawu pompowego II stopnia.
- 1.10 prace projektowe w zakresie inwestycji wodno-kanalizacyjnych.
2. **Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko Pomorskiego**, dotyczy zadania – budowa chodnika i przebudowa jezdni ul Koronowskiej w Maksymilianowie. Zaplanowano kwotę 516 920 zł na; Urząd Gminy wykona aktualizację dokumentacji projektowej i przekaze dotację celową na pokrycie kosztów odszkodowania za przejęte grunty, związane z realizacją zadania na drodze wojewódzkiej nr 244 w Maksymilianowie.
3. **Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego, ul. Centralna w Osielsku** zaplanowano kwotę 75 000 zł. na budowę chodnika przy ul. Centralnej w Osielsku na odcinku od Orzechowej do Poziomkowej.
4. **Drogi gminne** zaplanowano kwotę 7 615 000 zł. w tym:
  - 4.1. Budowa około 30 mb chodnika przy ul. Mrossa w Niemczu wraz z wykonaniem organizacji ruchu;
  - 4.2. Budowa ulicy Wyspiańskiego w Niemczu ok. 200 mb wraz z oświetleniem;
  - 4.3. Budowa ul. Myśliwskiej w Niemczu - ok. 200 mb. Kontynuacja budowy z roku 2010;
  - 4.4. Budowa ul. Leśnego Runa w Niemczu ok. 280 mb wraz z odwodnieniem - I etap.

- 4.5. Odcinek od ul. Mickiewicza (gdzie znajduje się wylot kanalizacji deszczowej) w kierunku Olszynki;
- 4.6. Budowa ulicy Buhla oraz I etap ul. Walasiewiczówny (około 120 mb) w Niemczu, kontynuacja planowana jest w roku 2014;
- 4.7. Budowa ul. Olszynki w Niemczu wraz z oświetleniem na odcinku od Al. Mickiewicza do Kasprowicza - ok. 340 mb;
- 4.8. Przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie na odcinku od Polnej do Jagodowej - ok. 600 mb wraz z przebudową uzbrojenia podziemnego;
- 4.9. Przebudowa ul. Krakowskiej w Jaruzynie- II etap ok. 880 mb. Wykonanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – ETAP II BEZPIECZEŃSTWO - DOSTĘPNOŚĆ-ROZWÓJ;
- 4.10. Budowa ulicy Puckiej w Wilczu – Niwach – około 150 mb;
- 4.11. Budowa ulicy Deszczowej w Bożenkowie - od Zielona Dolina do stacji wodociągów z oświetleniem - w tym uzupełnienie oświetlenia na Zielonej Dolinie;
- 4.12. Budowa ulicy Długiej wraz z chodnikiem i oświetleniem w Osielsku - ok. 550 mb; Projekt ulicy Przepiórczej i Jaskółczej w Osielsku z oświetleniem;
- 4.13. Budowa ulicy Sportowej w Żołędowie - ok. 200 mb;
- 4.14. Budowa ulicy Kruszyny i Trzmieliny, odwodnienie ul. Storczykowej oraz kontynuacja budowy ul. Zacisze w Osielsku
- 4.15. Budowa ulicy Daglezjowej, projekt ul. Bocznej w Żołędowie,
- 4.16. Budowa ulicy Okoniowej w Niemczu;
- 4.17. Projekty ulic:
  - Borówkowej w Niemczu;
  - projekt chodnika przy ul. Smukalskiej w Niemczu wraz uzupełnieniem oświetlenia;
  - Lipowej w Maksymilianowie;
  - Gronostajowej i Borsuczej wraz z oświetleniem w Osielsku;
  - Budowa dróg zbiorczych wspomagających wzdłuż planowanej drogi ekspresowej S5 w Osielsku tzn. Al. Jana Pawła II wraz z ulicami przyległymi. Kontynuacja prac nad projektem ul. Jana Pawła II;
  - Kontynuacja prac projektowych z lat 2010-2011. Ulice Parowy i Bałtycka w Osielsku;
  - Projekt ulicy Wiśniowej i Miodowej w Maksymilianowie.
  - Projekt przebudowy ul. Brzozowej w Żołędowie.
  - Projekt ul. Giżyckiej w Niwach.
- 4.18. Organizacje ruchu i drobne przebudowy dróg.
- 4.19. Budowa rurociągu na drodze - działka nr 138 w Niwach w celu wykonania dojazdu do działki 135/2.
- 4.20. Odwodnienie terenów wzdłuż ulic Kolonijna, Słoneczna, Chabrowa, Blacharska.
5. **Wykupu gruntów zaplanowano kwotę 300 000 zł.** W ramach środków planuje się wykupy gruntu w tym pod drogi.
6. **Mieszkania komunalne** zaplanowano kwotę **200 000 zł**
  - 6.1 Termomodernizacja budynku w Maksymilianowie ul Szkolna 5 . W ramach posiadanych środków planuje się opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robot budowlanych.
  - 6.2 Zakup mieszkań w Bożenkowie ul. Osiedlowa z WAM. Zaplanowano zakup kolejnych dwóch mieszkań o łącznej powierzchni użytkowej ok 100 m<sup>2</sup>.
  - 6.3 Zmiana systemu grzewczego w budynku przy ul. Centralnej 6 w Osielsku;

- 7 Informatyzacja w Urzędzie Gminy - e Administracja** zaplanowano kwotę **25 000 zł**. Planuje się wprowadzenie systemu komunikacji wielokanałowej.
- 8 Przebudowa Urzędu Gminy Osielsko** zaplanowano kwotę **1 100 000 zł**. W ramach zadania planuje się zaadaptować dla potrzeb urzędu pomieszczenia w skrzydle które dotychczas zajmowała Policja, wykonanie termomodernizacji budynku wraz z wymianą wewnętrznej instalacji c.o. oraz podjazdu dla osób niepełnosprawnych, a także w ramach zagospodarowania terenu zwiększenie ilości miejsc parkingowych do 70 szt..
- 9 Monitoring miejsc publicznych** zaplanowano kwotę **38 811 zł**.
- 9.1** Planuje się rozbudowę systemu monitoringu miejsc publicznych.
- 9.2** Wykonanie systemu nadzoru elektronicznego świetlicy w Bożenkowie.
- 10 Szkoły podstawowe** zaplanowano kwotę **30 000 zł**.
- 10.1** Tablice interaktywne. Planuje się zakup 9 tablic interaktywnych do szkół podstawowych w Osielsku, Maksymilianowie i Niemczu – 30 000 zł.
- 10.2** Rozbudowa szkoły podstawowej w Osielsku - ogłoszenie postępowania przetargowego, rozpoczęcie inwestycji;
- 11 Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie** zaplanowano kwotę **400 000 zł**. W ramach zadania planuje się budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wymienionych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
- 12 Budowa oświetlenia ulicznego** zaplanowano kwotę **330 000 zł**. w tym:
- 12.1** Kontynuacja budowy oświetlenia ulic Sudeckiej i Beskidzkiej;
- 12.2** Niwy ul. Karpacka - projekt oświetlenia i budowa ( 8.895,00 zł ze środków sołeckich);
- 12.3** Wilcze ul. Szczecińska budowa oświetlenia ( 10.000,00 zł ze środków sołeckich);
- 12.4** Projekt i budowa oświetlenia ul. Na Skarpie oraz ul. Narcyzowa (28.757,00 zł ze środków sołeckich);
- 12.5** Budowa oświetlenia na ulicy Krzyszkowiaka w Niemczu;
- 12.6** Projekty oświetleniowe;
- 12.7** Budowa oświetlenia ulicy Olszynowej w Osielsku;
- 12.8** Budowa oświetlenia ulic Chabrowej i Żonkilowej w Osielsku;
- 12.9** Budowa oświetlenia - łącznik do ulicy Osielowej w Bożenkowie;
- 12.10** Projekt i budowa oświetlenia w Maksymilianowie na ulicach Nowa i Kącik;
- 12.11** Rozbudowa oświetlenia na ulicy Leszczynowej w Żołędowie. Budowa oświetlenia – ul. Jastrzębia na odcinku od ul. Klonowej do przedszkola
- 12.12** Budowa oświetlenia na ulicy Radosnej w Jaruzynie;
- 13 Boiska gminne** zaplanowano kwotę **82 500 zł**. w tym:
- 13.1** Boisko w Bożenkowie ul. Osiedlowa. Zaplanowano budowę boiska na ul. Osiedlowej przy placu zabaw;
- 13.2** Urządzenie skateparku w Niemczu ul. Kusocińskiego. Zgodnie z decyzją zebrania wiejskiego w sprawie podziału środków sołeckich dla sołectwa Niemcz na rok 2013 planuje się budowę skateparku. W roku 2013 zostanie wykonana dokumentacja projektowa, nawierzchnia i zakup urządzenia;
- 13.3** Jaruzyn - nawadnianie boiska ul. Prodnia. Zaplanowano budowę nawodnienia płyty boiska trawiastego przy ul. Prodnia.

- 13.4** Stadion Żołędowo – zakup i montaż ławek na stadionie :
- 14 Zakup maszyny czyszczącej do GOSIR – u** zaplanowano kwotę 20 000 zł. Zaplanowano kupno maszyny do utrzymania czystości w obiektach zarządzanych przez GOSIR w Osielsku.
- 15 Place zabaw** zaplanowano kwotę 22 000 zł. w tym:
- 15.1** Doposażenie placów zabaw w Jaruzynie. W porozumieniu z radą sołecką planuje się doposażenie placów zabaw na terenie sołectwa Jaruzyn;
- 15.2** Urządzenie terenu rekreacyjnego w sołectwie Niwy Wilcze - działka 139/2. Zgodnie z decyzją zebrania wiejskiego w ramach zapewnionych środków zaplanowano urządzenie terenu rekreacyjnego na działce nr 139/2 przy ul. Rybinieckiej zgodnie z koncepcją opracowaną w roku 2012.

## **Wydatki budżetu gminy OSIELSKO na rok 2013 według działów**

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

- Oświata i wychowanie i Edukacyjna Opieka Wychowawcza – 29,7 %
- Transport i łączność – 19,1 %
- Gospodarka mieszkaniowa – 7,9 %
- Rolnictwo i łowiectwo – 5,9 %
- Administracja publiczna – 10,5 %,
- Pomoc społeczna – 7,3 %.
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4,1 %

### **Dział 010 Rolnictwo**

Plan 3 055 000 zł – 5,9 % wydatków budżetu ogółem.

#### Rozdział 01008 - Melioracje wodne – 35 000 zł

Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i usuwanie awarii tych urządzeń – 35 000 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 konserwacje urządzeń melioracyjnych na terenie gminy.

#### Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi – 3 000 000zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wynoszą 3 000 000 zł i są mniejsze od wydatków w roku 2012 r. Są to środki na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. W roku 2013 planuje się modernizację Stacji Uzdatniania Wody Żołędowo. 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 2 700 000 zł. Dotacja przekazywana będzie do zakładu po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto środki na wykonanie prac projektowych oraz uzupełnienie krótkich odcinków sieci wod-kan w kwocie 300 000 zł.

Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach do załącznika nr 3.

#### Rozdział 01030 - Izby rolnicze – 5 000 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.).

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

Plan 9 796 920 zł –19,1 % wydatków budżetu.

Planowane wydatki na utrzymanie dróg na terenie gminy są większe od wydatków w roku 2012 o 20,6 %.

#### Rozdział 60004- Lokalny transport zbiorowy - 75 000 zł

Planowana kwota wydatków bieżących 75 000 zł, przeznaczona zostanie na zakup usług związanych z organizacją transportu na terenie gminy, w tym zakup usług przewozowych, świadczonych dla mieszkańców gminy Osielsko.

#### Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – 516 920 zł

W rozdziale zaplanowano pomoc finansową dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego na realizację zadania: Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 244 wraz z poszerzeniem jezdni - ul. Koronowskiej w miejscowości Maksymilianowo gm. Osielsko.

#### Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – 75 000 zł

Zaplanowano pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na realizację zadania, tj. budowę chodnika przy ul. Centralnej w Osielsku na odcinku od ul. Orzechowej do Poziomkowej. Zadanie ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 - 2017, całkowity koszt zadania szacuje się na 150 000 zł.

#### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 9 130 000 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 Żołądowie. Kwota dotacji będzie utrzymana ona poziomie roku 2012. Oprócz bieżącego administrowania i utrzymania dróg planuje się wykonanie remontów dróg asfaltowych ( nakładek) w tym ul. Rekreacyjna w Bożenkowie, ul. Jagodowa w Maksymilianowie, ul. Karpacka w Niwach.

W ramach wydatków bieżących w planie urzędu ujęto kwotę – 15 000 zł. – na zakup usług, w tym badanie wykonanych nawierzchni dróg w okresie gwarancyjnym.

Na wydatki inwestycyjne na drogach gminnych planuje się kwotę 7 615 000 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 funduszu sołeckiego zaplanowano 30 000 zł – sołectwo Maksymilianowo na przebudowę ul. Głównej w Maksymilianowie.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan 4 042 950 zł – 7,9 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 3 257 000 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, dla osób fizycznych i prawnych wynoszą 2 345 000 zł, założono spadek o 35,3 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2012. 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” (Dz.U. z 2008 r. Nr 193 poz. 1194 z późn.zm). Planowana corocznie kwota wydatków na odszkodowania stanowi dość znaczną pozycję w budżecie jest konsekwencją potrzeby rozliczeń z byłymi właścicielami nieruchomości ( w tym m.in. ul. Matejki, Konopnickiej, Kopernika, Kossaka, Reymonta w Niemczu, ul. Centralna-Poprzeczna, Diamentowa, Tuberozy w Osielsku, ul. Słupska w Niwach, ul. Klonowa w Żołędowie, ul. Słoneczna w Maksymilianowie, ul. Krakowska w Jaruzynie ). 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 – 372 000 zł. Podatek VAT naliczony w związku ze sprzedażą gruntów – 240 000 zł. Wykupy gruntów – 300 000 zł.

#### Rozdział 70095 – Pozostała działalność – 785 950 zł

Planowane wydatki bieżące wynoszą 585 950 zł i obejmują utrzymanie, koszty bieżącej eksploatacji i remonty gminnych budynków mieszkalnych. Ponadto w planie wydatków ujęto opłaty za administrowanie dla Wojskowej Agencji Mieszkaniowej (WAM) z tytułu wynajmu 3 lokali mieszkalnych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 5 i 3, wpłaty dla wspólnoty za 5 lokali mieszkalnych, które mają być zakupione przez gminę od WAM w latach 2012/2013 oraz wypłaty z tytułu odszkodowań za brak dostarczenia lokalu socjalnego; 5 lokali miesięcznie, tj. 2 lokali w Bożenkowie, 2 lokali w Żołędowie oraz 1 lokalu w Jaruzynie, co łącznie stanowi kwotę w wydatkach bieżących w wysokości 90 000 zł.

Wydatki na usługi remontowe w budynkach mieszkalnych wyniosą 75 000 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, w 2013 r. wyniesie 22 000 zł, pozostałe 53 000 zł zostanie przeznaczone na remonty 5 lokali mieszkalnych zakupionych w 2012 r od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej położonych w Bożenkowie. Planowane są roboty remontowe w budynkach: w Żołędowie ul. Bydgoska 26, Wierzbowa 6, w Bożenkowie ul. Harcerska 2, w Osielsku ul. Centralna 6.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 200 000 zł., w tym termomodernizacja budynku przy ul. Szkolnej 5 w Maksymilianowie, zakup 2 lokali mieszkalnych od WAM , zmiana systemu ogrzewania budynku przy ul. Centralnej 6.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

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

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

W 2012 roku została przedstawiona koncepcja programowo-przestrzenna na przebieg drogi ekspresowej S5 przez teren Gminy Osielsko. W związku z powyższym możliwe było wznowienie prac nad studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Osielsko i miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego części wsi Niwy (Wilcze) i Jaruzyn. Wznowione też zostały prace nad zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych wzdłuż drogi Bydgoszcz-Gdańsk. Z uwagi na upływ czasu i zmiany ustawy o planowaniu przestrzennym, konieczne było powtórzenie czynności formalno-prawnych. Czynności te nie generowały znacznych wydatków finansowych.

W roku 2013 zaplanowano środki na zakończenie wznowionych prac projektowych nad nowym studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz planami Osielsko-Niemcz, Wilcze, Jaruzyn, zmianami planu terenów wzdłuż drogi Bydgoszcz-Gdańsk oraz rozpoczęcie prac nad planem ulicy Topolowej w Osielsku w ramach planu Osielsko IV wraz z koncepcją zagospodarowania w ramach planu wsi Żołędowo. Ponadto w rozdziale ujęto 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 720 Informatyka**

Plan 25 000 zł.

#### Rozdział 72095 – pozostała działalność – 25 000 zł.

Urząd Gminy w roku 2010 w oparciu o porozumienie nr ADVII5.7023-144/2009 zawarte w dniu 10 lipca 2009 r. jako partner przystąpił do realizacji projektu prowadzonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 – I etap – dostawa serwerów i szaf serwerowych. W ramach przedmiotowego etapu realizacji projektu został dostarczony do urzędu gminy sprzęt informatyczny, z którego gmina będzie korzystać na zasadzie umowy użyczenia do dnia 31 grudnia 2012 r. Jednocześnie gmina Osielsko zadeklarowała udział w II części edycji tego samego projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”, który obejmuje lata 2013-2014. Drugi etap polega na dostarczeniu sprzętu informatycznego, oprogramowania, licencji, wdrożeniu wraz z możliwością przeszkolenia pracowników.

Celem projektu jest „upowszechnienie dostępu do Internetu i co za tym idzie powszechność kontaktów z urzędami, szkołami i szpitalami tak, aby udostępnić zasoby informacyjne, oraz platformę technologiczną służącą wymianie doświadczeń i integracji lokalnej społeczności”.

Warunkiem przystąpienia do II etapu projektu jest wniesienie wkładu własnego, wkład własny gminy został skalkulowany na poziomie 25 % wartości projektu.

W związku z powyższym zaplanowano wydatki inwestycyjne na informatyzację w Urzędzie Gminy e- administracja, tj. na wkład własny przy zakupie oprogramowania do elektronicznego obiegu dokumentów wraz z wdrożeniem i szkolenie pracowników urzędu.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Plan 5 365 270 zł, co stanowi 10,5. % wydatków budżetu.

#### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie –275 130 zł

Wydatki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej – 275 130 zł.

W tym dotacja z urzędu wojewódzkiego 113 000 zł, środki własne gminy na realizację zadań 162 130 zł. Gmina dokłada do realizacji zadań zleconych 58,9 % środków własnych.

Zadania zlecone realizuje 5 pracowników zatrudnionych na 3,75 etatu. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 233 500 zł.

Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 41 630 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 sprzątania pomieszczeń. Budżet państwa w sposób nie wystarczający zabezpiecza potrzebne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu dokłada 162 130 zł.

#### Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 32 000 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 2012 Nr 1015 ze 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 2013 r. zaplanowano kwotę 54 890 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 – 132 000 zł.

#### Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy planuje się 4 717 550 zł o 25,2 % więcej niż w roku 2012. Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 3 617 550 zł o 10,5 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym (tj. 3 273 200 zł ). Według stanu na dzień 31 września 2012 r. zatrudnione są w Urzędzie Gminy 44 osoby (na 42,17 etatu) – w tym 39



osób na stanowiskach urzędniczych i 5 osób na stanowiskach pomocniczych i 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, wynagrodzenia bezosobowe wyniosą 2 733 900 zł i będą większe o 12,2 % od przewidywanego wykonania w roku 2012 - w kwocie 2 437 000 zł. Zaplanowano wzrost zatrudnienia o 3 etaty, z tego – w związku z przejściem przez gminę nowych obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 2 etaty od m-ca stycznia i 1 etat od m-ca lipca 2013 r. Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie gminy wyniosą 883 650 zł i będą większe o 5,7 % od planowanych wydatków w roku 2012 ( kwota - 836 200 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 gazu ( od miesiąca listopada 2012 r. został zmieniony system grzewczy w budynku urzędu), 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 oraz 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 . W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na przebudowę budynku Urzędu Gminy - 1 100 000 zł .

#### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 78 000 zł. między innymi na współpracę z niemiecką miejscowością Ankum, życzenia w prasie, reklamy, wydawanie materiałów promujących gminę, szatę graficzną strony internetowej, upominki promocyjne, udział w targach, imprezach promujących gminę.

#### Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 75 700 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 – 27 000 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 naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Plan 2 360 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych 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 - 2 360 zł

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

Plan 363 511 zł – 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 – 314 700 zł mniej o 1,8 % w stosunku do roku 2012. 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 249 000 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 65 700 zł. W tym m.in. 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. W ramach uzupełnienia wyposażenia zaplanowano zakup komputera. 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 2013 odbędzie to kilka kolejnych sesji zdjęciowych.

### Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Środki na wydatki inwestycyjne – 38 811 zł. Zaplanowano monitoring miejsc publicznych Gminy Osielsko takich jak place zabaw, obiekty sportowo-rekreacyjne, świetlica w Bożenkowie. Bieżące monitorowanie obiektów ma wykluczyć akty wandalizmu oraz poprawić bezpieczeństwo ich użytkowników. Monitoring będzie prowadzony poprzez założenie instalacji telewizyjnych. Z funduszu sołectkiego zaplanowano 8 811,00 zł, w tym sołectwo Bożenkowo – 8 811,00 zł.

## **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Plan 1 325 000 zł – 2,6 % wydatków budżetu, o 16,2 % więcej niż planowane wydatki na obsługę długu w roku 2012.

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

Wydatki związane z obsługą długu gminy wynoszą 1.325.000 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 latach 2010-2011 roku zaciągnięte były kredyty długoterminowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2012 został zaciągnięty kolejny kredyt na spłatę zobowiązań. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych wskazuje na konieczność pozyskania w roku 2013 dalszych pożyczek i kredytów także na zasadach komercyjnych. Planuje się przychody zwiększające dług na pokrycie deficytu budżetu w roku 2013 w kwocie 2 000 000 zł. Planuje się również kredyt na spłatę zobowiązań z lat poprzednich z tytułu pożyczek, kredytów i wykup obligacji w kwocie 6 135 762,40 zł.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Plan 1 290 491 zł - 2,5 % wydatków ogółem

#### Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 456 428 zł. Stanowią je:

- rezerwa ogólna budżetu – 238 428 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>36</sup> –120 000 zł,
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 98 000 zł,

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

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 834 063 zł. Stanowi je wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (T. j. Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm.) gminy w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego dla wszystkich gmin w kraju dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej. Wpłaty są przekazywane w 12 równych ratach, w terminie do 15 dnia każdego miesiąca. W gminie Osielesko dochód podatkowy na jednego mieszkańca wynosił w roku 2011 2 272,97 zł i stanowił 178,1 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (1 276,32 zł). Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z

---

<sup>36</sup> T.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590

podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT). Dochód ustala się stosując górne granice stawek obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Podstawowe dochody podatkowe za rok 2011 zostały wykonane w kwocie 24 339 196,80 zł. Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg<sup>37</sup> i obniżenia górnych stawek podatków<sup>38</sup> - w łącznej kwocie 2 102 271,37 zł, wyniosły 26 441 468,17 zł. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg. stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. – 11 633 osób. Dla porównania planowana wpłata do budżetu państwa w roku 2012 wynosi 586 497 zł.

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

Plan 15 237 448 zł – 29,7 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania i edukacyjnej opieki wychowawczej ( rozdział 801 i 854) w roku 2013 wyniosą **15 839 248 zł. Z tego:**

- w dziale Oświata i wychowanie – **15 237 448 zł,**
- w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza – **601 800 zł.**

Stanowi to 30,9 % planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2013:

- a) wydatki bieżące wynoszą – 15.809.248 zł,
- b) wydatki inwestycyjne – 30.000 zł.

W roku 2012 planowane wydatki w tych działach wynoszą 15 500 906 zł, w tym wydatki bieżące 15.325. 906 zł i wydatki inwestycyjne – 175 000 zł.

W roku 2013 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 9 061 248 zł, w dziale 854 – 368 800 zł, co razem stanowi kwotę 9 430 048 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 59,6 % wydatków bieżących.

Planowane na rok 2013 **wydatki bieżące wzrosły o 3,2 %.**

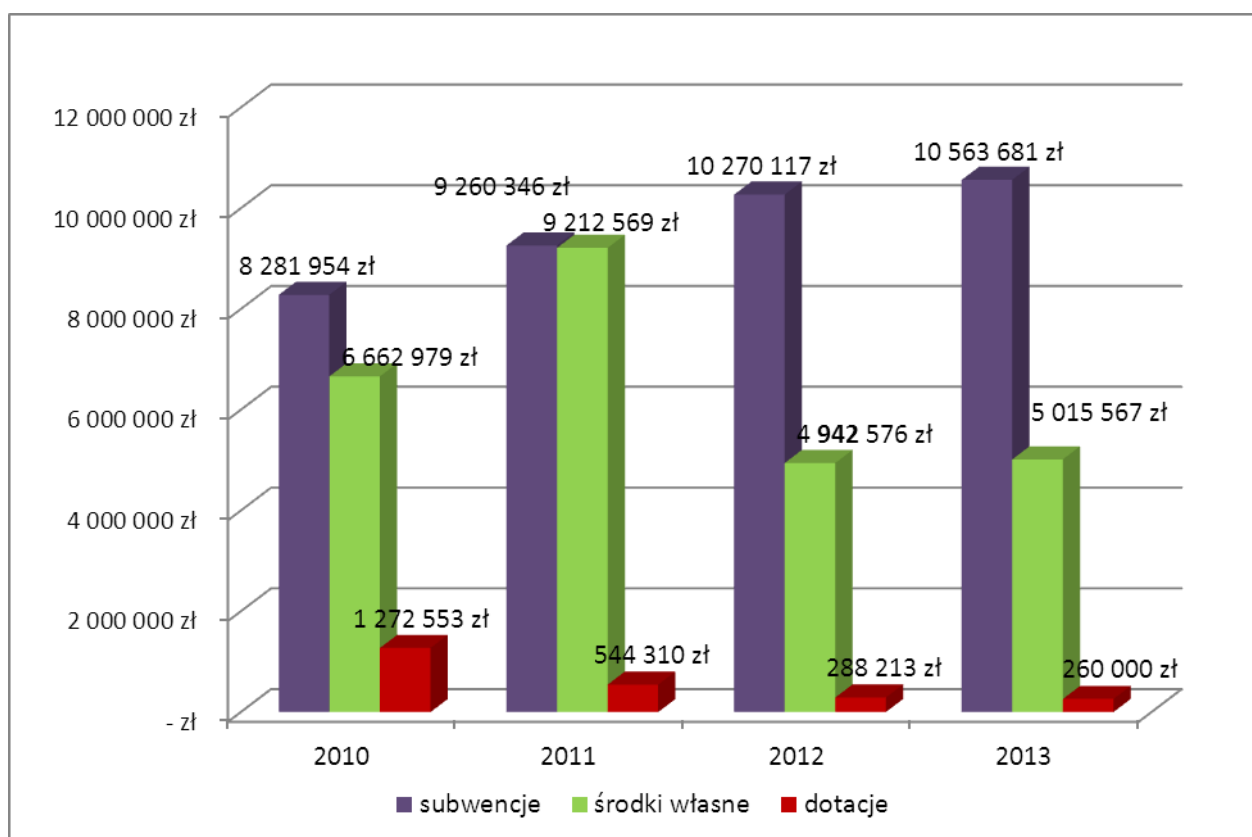
Prognozowana kwota subwencji oświatowej wynosi 10 563 681 zł i pokrywa 66,7 % bieżących wydatków, dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 260 000 zł – 1,6 %, środki gminy wynoszą 5 015 567 zł i finansują 31,7, % wydatków bieżących.

---

<sup>37</sup> Skutki udzielonych ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy w roku 2011 – **878.939,75 zł**, skutki decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – **26.000,64 zł**

<sup>38</sup> Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych wynoszą **1.197.330,98 zł**

## Wydatki ogółem w działach 801 i 854 w latach 2010<sup>39</sup> - 2013



W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

1) szkoły publiczne:

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

2) przedszkola niepubliczne:

- Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
- Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19,
- Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8B.
- Przedszkole Niepubliczne „Humpty Dumpty” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74
- Przedszkole „Dzieciący Świat Montessori” w Niemczu, ul. Bydgoska 40.

<sup>39</sup> Rok 2010 – wykonanie, rok 2011 – wykonanie, rok 2012 -plan wg. stanu na 30.09.2012 r.

f) Przedszkole „Zameczek II” w Osielsku, ul. Polna 6.

W trzech szkołach podstawowych i dwóch gimnazjach uczy się wg. stanu na dzień 10 września br. 1394 uczniów (dane z Systemu Informacji Oświatowej). W tym:

- Szkoła w Maksymilianowie – 270 uczniów ( szkoła – 228, przedszkole – 42),
- Szkoła w Niemczu – 306 uczniów (szkoła 258, przedszkole – 48),
- Zespół szkół w Osielsku 662 uczniów ( gimnazjum – 197, szkoła podstawowa – 417 uczniów, przedszkole – 48),
- Gimnazjum w Żołędowie – 154 uczniów.

Uczniowie ci uczą się w 63 oddziałach. W porównaniu z danymi z 10 września roku ubiegłego w szkołach podstawowych rozpoczęło naukę więcej o 5 uczniów, w gimnazjach mniej o 17 uczniów. Do 6 oddziałów przedszkolnych uczęszcza łącznie 138 dzieci o 11 mniej niż w roku ubiegłym.

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 123,79 etatu, w tym:

- Szkoła w Niemczu – 28,19 etatu,
- Szkoła w Maksymilianowie – 26,34 etatu,
- Zespół Szkół w Osielsku – 49,16 etatu,
- Gimnazjum w Żołędowie – 20,10 etatu

Przeciętna liczba etatów pracowników nie będących nauczycielami w szkołach publicznych wg. stanu na dzień 01 września 2012 r. – 44,23 etatu ( 49 osób) - i tak szkoła Maksymilianowo – 10 osób, Niemcz –14, Zespół Szkół w Osielsku – 16 i Gimnazjum w Żołędowie – 9 osób.

Według informacji zespołu do spraw oświaty w publicznych placówkach oświatowych wg stanu na 10 września br. zatrudnione są łącznie 190 osób, w tym w szkole w Niemczu – 45 osób, w Maksymilianowie – 40 osób, w Osielsku – 70 osób i w Żołędowie 35 osób.

Gmina organizuje dowóz dzieci do szkół. Dnia 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.

Umowa z przewoźnikiem została zawarta na okres od 01.09.2012 r. do 28.06.2013 r. w związku z tym, w 2013 r. jest konieczne przeprowadzenie przetargu na świadczenie usług dowozu dzieci do szkół. 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. Objęcia nauką pływania wszystkich dzieci szkół podstawowych (klasy od drugiej do szóstej) i gimnazjów, co wiąże się z prowadzeniem zajęć wychowania fizycznego w grupach 15 osobowych,
2. Pokrywania przez gminę kosztów zajęć dodatkowych w szkołach podstawowych w ilości 53 godziny tygodniowo. Z tego w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie – 12 godzin język niemiecki, 1 godzina SKS razem 13 godzin tygodniowo; w Szkole w Niemczu – język niemiecki - 12 godzin tygodniowo, w Szkole Podstawowej w Osielsku – język niemiecki – 28 godzin tygodniowo.

3. Wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w szkołach i w zespole do spraw oświaty o 2 %,
4. Nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
5. Urlopów dla poratowania zdrowia nauczycieli na nich przebywających,
6. Nagród z funduszu nagród, premii dla pracowników obsługi i dla pracowników zespołu do spraw oświaty,
7. Nadgodzin nauczycieli.

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>40</sup>.

W rozdziale 80101 szkoły podstawowe i 80110 gimnazja planuje się środki na dowóz na basen do GOSiR w Osielsku w ramach zajęć wychowania fizycznego uczniów ze szkoły podstawowej z Maksymilianowa i z Niemcza oraz z gimnazjum z Żołędowa w okresie roku szkolnego 2012/2013, tj. w okresie I półrocza 2013 r. Szacuje się, do końca roku szkolnego jest to kwota 42 000 zł.

#### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 6 862 448 zł

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 6 862 448,00 zł i będą większe o 6,6 % od planowanych wydatków na rok 2012 – w kwocie 6 435 010,00 zł z tego: wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy – 5 326 148,00 zł, tj. o 5,6 % więcej niż w roku 2012 (5 043 760 zł). Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 1 536 300 zł – w tym: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie – 269 200 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 2013 kwotę 112 300 zł. W Szkole Podstawowej w Maksymilianowie planuje się remont sali gimnastycznej polegający na malowaniu ścian i sufitów oraz wymianie podłogi, w Zespole Szkół w Osielsku – remont podłogi w najstarszej części szkoły.

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę – 30 000 zł z przeznaczeniem na zakup tablic interaktywnych dla każdej ze szkół podstawowych. Jest to wkład własny na zakup 9 tablic w ramach programu ROZWÓJ USŁUG I APLIKACJI DLA LUDNOŚCI do którego Gmina przystąpi w 2013 r

Środki z funduszu sołeckiego sołectwa Niemcz w kwocie - 5 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

#### Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 486 400 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i w Osielsku wyniosą 486 400 zł i będą większe o 3,6 % niż w roku bieżącym. W tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano na kwotę 428 800 zł, o 6,9 % więcej niż w roku 2012. Pozostałe wydatki – 57 600 zł.

---

<sup>40</sup> Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.

#### Rozdział 80104 – Przedszkola –2 160 000 zł

Planowane wydatki w rozdziale są utrzymane na poziomie wydatków roku 2012. W gminie Osielsko funkcjonuje 6 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 2013 zaplanowano dotację dla miasta Bydgoszczy w kwocie 950 000 zł i dotację dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie naszej Gminy w kwocie 1 210 000 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.

#### Rozdział 80110 – Gimnazja – 3 931 600 zł

Planowane wydatki bieżące w gimnazjach wyniosą 3 931 600 zł i będą mniejsze o 4,5 % od wydatków planowanych na rok 2012 w kwocie 4 116 900 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą - 2 450 900 zł, mniej o 4,9 % niż w roku 2012 (2 579 000 zł). Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano – 1 480 700 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. W ramach planu na 2013 ujęto także zakup laptopów w celu doposażenia sal lekcyjnych zgodnie z wymogami MEN „jeden komputer na jednego ucznia”, dla Gimnazjum w Żołędowie i do Zespołu Szkół w Osielsku.

Na zakup usług remontowych w gimnazjach przeznaczona jest kwota 46 300 zł. W Gimnazjum w Żołędowie w ramach usług remontowych zaplanowano malowanie korytarza szkolnego w kierunku biblioteki, w Osielsku malowanie korytarzy oraz założenie odbojnic na ścianach korytarzy szkolnych.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół- 390 700 zł

Wydatki na dowożenie dzieci do szkół wyniosą 390 700 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 80 300 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 77 200 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2013 r. zaplanowano 310 000 zł. Obsługę transportową zapewnia podmiot wybrany w drodze przetargu. W roku szkolnym 2012/2013 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. W 2013 r. zostanie ogłoszony przetarg na przewoźnika, stawkę od września przyszłego roku skalkulowano w wysokości 6 zł za przejechany km. Wydatki w tym rozdziale nie obejmują kosztów dowożenia uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjum w Żołędowie na basen do Osielska w roku szkolnym 2012/2013. Te koszty są oszacowane na 42 000 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 366 300 zł i będą większe o 15,2 % od planowanych wydatków w roku 2012. Wzrost jest spowodowany ujęciem w planie dodatkowo 6 miesięcznego wynagrodzenia z tytułu odprawy emerytalnej dla kierownika zespołu. Ogółem na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 336 900 zł. W zespole do spraw oświaty zatrudnione są 4 osoby na pełne etaty. Pozostałe wydatki bieżące Zespołu wyniosą 29 400 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 55 500 zł co stanowi 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na terenie gminy w 2013 roku będą się kształtować w następujący sposób:

- w szkołach podstawowych w wysokości – 3 609 300 zł, z czego 1 % stanowi kwota 36 093,00 zł,
- w gimnazjach w wysokości 1 616 400 zł, z czego 1 % to kwota 16 164,00 zł,
- w oddziałach przedszkolnych w wysokości - 324 200 z czego 1 % stanowi 3 243,00 zł.

Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego.

#### Rozdział 80148 – Stołówki szkolne – 817 800 zł

W każdej szkole na terenie gminy działa stołówka szkolna. W zespole szkół w Osielsku i w Szkole Podstawowej w Niemczu działają kuchnie, w których przygotowywane są posiłki dla wszystkich szkół. W szkole w Maksymilianowie i w Gimnazjum w Żołędowie wydawane są posiłki, które przygotowywane są w szkole w Niemczu a następnie dowożone. Wydatki w rozdziale 80148 stołówki szkolne zaplanowano w kwocie 817 800 zł, w tym środki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówkach i kuchniach i wynagrodzenia bezosobowe łącznie – 323 600 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 494 200 zł. Z tego: zakup artykułów żywnościowych zaplanowano na kwotę - 423 500 zł, kwota ta odpowiada planowi po stronie dochodów budżetu gminy z tytułu odpłatności za posiłki. Wydatki na remonty zaplanowano w kwocie 7 000 zł. Planuje się remont podłogi w stołówce szkolnej o powierzchni ok. 66 m<sup>2</sup> w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie oraz zabudowę rur CO w stołówce w Gimnazjum w Żołędowie . Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek - 63 700 zł, w tym zakup gazu, środków czystości, zakup drobnego sprzętu i wyposażenia kuchennego, a także dowożenie obiadów do stołówek w Maksymilianowie i Gimnazjum w Żołędowie z Niemcza.

#### Rozdział 80195 – Pozostała działalność –166 700 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 117 700 zł.

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie – 32 400 zł

W 2012 roku Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie przystąpiła do realizacji programu „Uczenie się przez całe życie” Comenius, będzie on realizowany w okresie 2012-2014 r. Program nadzorowany jest przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencję Programu „Uczenie się przez całe życie”. Zgodnie z postanowieniem umowy fundacja w ramach programu na projekt „Pod tym samym europejskim niebem, jak pogoda i życie jest różne dla mnie i dla ciebie” przekazała dofinansowanie w kwocie do 15 000 UER. Są to środki pochodzące z Unii Europejskiej. W projekcie uczestniczą na zasadzie partnerstwa szkoły z 7 krajów: Cypru, Francji, Hiszpanii, Niemiec, Wielkiej Brytanii, Finlandii i Austrii. Uczestnicy będą wymieniać się doświadczeniami na spotkaniach wyjazdowych. W planie wydatków na 2013 r. zaplanowano na projekt 16 600 zł.

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

Plan 601 800 zł – 1,2 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 85401 – Świetlice szkolne – 399 700 zł.

W rozdziale świetlice szkolne zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 399 700 zł. Spadek planowanych wydatków o 7,6 %. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 345 400 zł, pozostałe wydatki w rozdziale – 54 300 zł. Stanowią je: odpisy na fundusz socjalny, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, podróże służbowe – 46 900 zł, a także zakup wyposażenia, gier, artykułów papierniczych zabawek, usług - 7 400 zł.

#### Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 139 300 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, wymiany młodzieży a także obozy wyjazdowe. W roku 2013 Zespół Szkół w Osielsku zorganizuje w ramach wymiany polsko – niemieckiej młodzieży obóz wyjazdowy do zaprzyjaźnionej gminy Ankum z Niemiec. Koszt wymiany młodzieży szacuje się na 16 200 zł. Zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego w bazie w Bożenkowie. Ponadto Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie planuje organizację obozu wypoczynkowego w górach, a Gimnazjum w Żołędowie wyjazd dla 30 uczniów nad morze.

W rozdziale zaplanowano kwotę 15.000 zł na współfinansowanie wypoczynku organizowanego przez organizacje pożytku publicznego.

Po stronie dochodów budżetu zaplanowano kwotę 86 400 zł - z tytułu odpłatności uczestników wypoczynku dla dzieci z terenu gminy w czasie ferii letnich i zimowych, w tym obozów wyjazdowych.

#### Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Planowane wydatki – 53 000 zł. Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym zaplanowano kwotę 50 000 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>41</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 3 000 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 2 800 zł. Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. od kwoty 287 200 zł. Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.

#### Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Planowane wydatki 7 000,00 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano dotacje na realizację zadania publicznego w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania. Wykonanie zadania ma polegać na organizacji poranków muzycznych w formie koncertów dla wczesnej edukacji muzycznej najmłodszych dzieci w gminie.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Plan 355 200 zł - 0,7 % wydatków budżetu.

#### Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne – 25 000 zł

Zaplanowano dotację podmiotową dla Gminnej Przychodni w Osielsku w kwocie 25 000 zł. W tym; - 22 000 zł. z przeznaczeniem na roboty remontowe w budynku przychodni w Osielsku, m.in. remont korytarza – poczekalni i sali gimnastycznej w gabinecie rehabilitacji oraz dostosowanie wejścia do Gabinetu rehabilitacji dla potrzeb osób niepełnosprawnych, 3 000 zł. na podnoszenie kwalifikacji personelu medycznego.

#### Rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej – 103 700 zł

Środki w rozdziale przeznaczono na realizację programów zdrowotnych – 94 700 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. Zadanie realizowane będzie w latach 2011-2013. Umowa z przychodnią zostanie zawarta na początku roku budżetowego.

---

<sup>41</sup> Uchwała Nr II/13/05 z dnia 20 marca 2005 r., zmieniona w dniu 26 lipca 2005 r. i 26 czerwca 2007 r.

Obok programu gminnego, gminna uczestniczyć będzie w zdrowotnych programach regionalnych w ramach realizacji umów z Urzędem Marszałkowskim. Na ten cel zaplanowano – 9 000 zł.

#### Rozdział – 85153 – Zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 33 000 zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii<sup>42</sup> nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Na realizację tego programu w roku 2013 zaplanowana została kwota 33 000 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 171 000 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, na terenie których realizowany jest program oraz na dofinansowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży połączonego z realizacją programu. W ramach zakupu usług remontowych kwotę 30 000 zł przeznacza się na prace w Gminnej Bazie Wypoczynkowej w Bożenkowie, tj. remont sanitariatów, ogrodzenia, ułożenie chodnika od sanitariatów do świetlicy.

W ramach rozdziału zaplanowano dotację celową w kwocie 15 000 zł z budżetu na realizację zadania publicznego przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – program profilaktyczny „Spójrz inaczej”.

#### Rozdział 85195 Pozostała działalność - 22 500 zł

Zaplanowano środki w kwocie 20 000 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 2 500 zł przeznaczona zostanie na promocje zdrowia, w tym zdrowia psychicznego w ramach realizacji zadań Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego..

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan – 3 741 528 zł stanowi 7,3 % ogółu wydatków budżetu, wydatki utrzymano na poziomie planu roku 2012 r. Plan nie uwzględnia pełnych kwot wydatków w rozdziałach 85214, 85216, które zostaną zwiększone na podstawie decyzji Wojewody o zwiększeniu środków, w trakcie roku budżetowego.

Gmina realizuje zadania:

- wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t. j. Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362)

---

<sup>42</sup> T.j. Dz. U. z 2012 r. Nr 124 ze zm.

- wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych<sup>43</sup> oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów<sup>44</sup>,
  - wynikające z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie<sup>45</sup>,
  - wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej<sup>46</sup>,
- W/wym. zadania gminy realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku przy ul. Centralnej 6.

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

Wydatki z tytułu pobytu dzieci w placówce opiekuńczo wychowawczej skalkulowano na kwotę 2 000 zł.

#### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 208 000 zł i będą większe o 15,6 % od planowanych wydatków w roku 2012. 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 DPS przebywa 5 osób a miesięczny koszt ich pobytu w części, którą pokrywa GOPS wynosi średnio dla jednej osoby 2 060 zł. Od 2013 r. zakłada się wzrost przedmiotowych kosztów do kwoty 2 166 zł. Na przestrzeni roku 2013 przewiduje się umieszczenie w DPS kolejnych osób, z tego prawdopodobne jest, że jedna z nich zostanie umieszczona jeszcze w roku bieżącym. Założono, że docelowo w DPS w roku 2013 przebywać będzie łącznie 8 osób.

#### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Planowane na rok 2013 wydatki w rozdziale wynoszą 50 000 zł i zostają na poziomie roku 2012. 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 – 8 000 zł

Od 2012 roku zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadanie jakim jest pomoc rodzinom zastępczym z terenu gminy. W ramach tej pomocy w roku 2013 wydatkowana zostanie kwota 8 000 zł, w tym na uzupełnienie potrzeb tych dzieci w szczególności w zakresie : zakupu odzieży, przyborów szkolnych, zapewnienia wypoczynku letniego. Zaplanowana kwota wydatków pokryje koszty pobytu i zabezpieczenia podstawowych potrzeb czworga dzieci, które mogą trafić w przyszłym roku do rodzin zastępczych i dziecka, które w br. wyrokiem sądu zostało umieszczone w rodzinie zastępczej. Ustawodawca

<sup>43</sup> T.j. Dz. U. z 2006 r. Nr 139 poz. 992 z późn. zm.

<sup>44</sup> T.j. Dz. U. z 2012 r. Nr 1228 z późn. zm.

<sup>45</sup> Dz. U. Nr 180, poz.1493 z późn. zm.

<sup>46</sup> Dz. U. Nr 149 poz. 887 z późn.zm.

zobligował gminy do m.in. współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej w wysokości 10 % kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej w pierwszym roku, 30 % w drugim roku a w latach kolejnych 50 %.

#### Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie –2 600 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 zakup artykułów biurowych, publikacje prawne, szkolenia dla pracowników socjalnych, na przeprowadzenie pogadanek na temat przemocy w placówkach oświatowych na terenie gminy.

#### Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny –22 584 zł

W celu realizacji zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej zaplanowano zatrudnienie od miesiąca kwietnia 2013 r. na umowę zlecenie asystenta rodziny. Do zadań asystenta będzie należało wspieranie rodzin zagrożonych odebraniem dzieci bądź rodzin, których dzieci znajdują się w pieczy zastępczej aby mogły powrócić do swoich rodzin.

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

Planowane wydatki wynoszą 2 052 477,00 zł i będą większe o 1,1 % od planowanych wydatków na rok 2012. Wydatki będą realizowane:

- z dotacji z budżetu państwa w kwocie 1 949 100 zł,
- ze środków własnych gminy w kwocie 103 377 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń w kwocie 1 825 127 zł oraz na obsługę tych świadczeń – 123 973 zł. Gmina dokłada do obsługi świadczeń rodzinnych 103 377 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 1 825 127 zł zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości 227 350 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 125 400 zł, składki emerytalno – rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych – 65 500 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz socjalny dla pracowników, koszty podróży służbowych, usługi zdrowotne, obsługa bankowa, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, materiały papiernicze do drukarek, akcesoria komputerowe w tym abonament za użytkowanie programu świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, obsługa informatyczna wyniosą 36 950 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 – 15 300 zł, mniej o 4,5 % niż w roku 2012; w tym:

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 6 300 zł,
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych – 9 000 zł,

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

Planowane wydatki w tym rozdziale wyniosą 274 600 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 – 99 100 zł.
- b) Z własnych środków planuje się przeznaczyć na zasiłki celowe i pomoc w naturze kwotę 175 500 zł, o 5,7 % więcej niż w roku 2012 (tj. 166 000 zł). Z tego:
  - na wypłatę zasiłków celowych – 106 800 zł; z tej formy pomocy skorzysta 150 osób, średnia kwota jednorazowego zasiłku 144,32 zł, ilość świadczeń- 740. W bieżącym roku z tego rodzaju pomocy skorzysta około 135 osób, będzie to 730 świadczeń, średnie kwota zasiłku – 156,85 zł;
  - na wypłatę zasiłków celowych na zdarzenia losowe – 10 000 zł,
  - pomoc rzeczowa dla podopiecznych ( lekarstwa, opał, artykuły spożywcze), dofinansowanie wycieczki dzieci, organizacja Gwiazdki dla dzieci i Wigilii dla osób starszych i samotnych, opłata za schronisko dla bezdomnych, pobyt ofiar przemocy w ośrodkach wsparcia kryzysowego – 58 700 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 128 000 zł, o 9,4 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2012. Z pomocy w formie dodatków mieszkaniowych do końca września 2012 r. skorzystało 37 gospodarstw domowych ( 266 wypłat), średnie miesięczne świadczenie w tym okresie wyniosło 282,16 zł. Natomiast średnie świadczenie w miesiącu wrześniu wynosiło około 290,42 zł. Zakłada się wzrost planowanych wydatków w związku ze wzrostem cen za energię ciepłą oraz takich opłat jak: opłata za wodę , odbiór nieczystości stałych i płynnych, cen energii elektrycznej, które bezpośrednio wpływają na obliczenie ryczałtów na zakup opału.

#### Rozdział – 85216 – Zasiłki stałe

Planowane wydatki – 40 400 zł . Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych.

Na realizację zadania własnego gmina otrzyma dotacje w kwocie 40 400 z budżetu państwa.

Wydatki zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody kujawsko pomorskiego. Będą one aktualizowane w ciągu roku budżetowego na podstawie kolejnych informacji otrzymanych przez gminę z urzędu wojewódzkiego. Z pomocy w formie zasiłków stałych korzystają osoby niepełnosprawne w stopniu co najmniej umiarkowanym oraz osoby w wieku poprodukcyjnym, które nie mają uprawnień do emerytury lub renty i spełniają kryterium dochodowe określone ustawą o pomocy społecznej. Tą formą pomocy w roku 2013 planuje się objąć 25 osób. Plan na 2012 r. ( stan na 30.09.) wynosi 83 446 zł, liczba świadczeniobiorców -23, średnia kwota zasiłku 375 zł.

#### Rozdział – 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – 582 600 zł, o 11,3 % więcej niż w roku 2012 ( 523 400 zł) .

W Gminnym Ośrodku pomocy Społecznej pracuje 12 osób ( w wymiarze 10 etatów). 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 497 500 zł, więcej o 12,6 % niż w roku 2012 (441 700 zł). Wzrost wynagrodzeń wynika m.in. z naliczenia 6 miesięcznej odprawy emerytalnej dla kierownika GOPS. Pozostałe wydatki bieżące GOPS wyniosą 85 100 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 190 700 zł – dotacja wzrosła 105,2 % w stosunku do roku 2012, środki gminy – 391 900 zł.

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

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 61 867 zł, więcej o 36 % niż w roku 2012. Finansowanie usług:

- budżet państwa – 15 000 zł,
- środki gminy – 46 867 zł.

Usługami opiekuńczymi objęto w 2012 roku 5 środowisk. Średni miesięczny koszt jednej usługi wynosi 487 zł. W roku 2013 planuje się świadczenie usług opiekuńczych docelowo dla 6 środowisk, tj. dla 5 obecnie otrzymujących pomoc i dodatkowo od miesiąca stycznia 2013 r. dla jednego nowego środowiska dla którego miesięczny koszt usług wynosić będzie 775 zł miesięcznie. Szacuje się, że średni miesięczny koszt usług opiekuńczych w 2013 r. będzie wynosił 510 zł. Planowane wydatki na usługi opiekuńcze – 39 900 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 – 5 000 zł. Zakładana liczba podopiecznych korzystających z porad lekarza psychiatrii - 12 osób ( w 2012 – 11 osób), koszt jednej godziny – 80 zł.

W 2013 r. planuje się objąć usługami specjalistycznymi świadczonymi przez terapeutę dla dzieci, jedno dziecko z terenu gminy dotknięte autyzmem. W 2012 r. z tej formy pomocy korzysta już jedno dziecko ( 8 godzin tygodniowo od 10 sierpnia br. ) .

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 293 100 zł

Wydatki związane są z realizacją zadań:

- 1) realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wartość programu – 211 100 zł i tak:
  - a) Ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę – 96 500 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 40 dzieci, w Niemczu dla 5 dzieci, w zespole szkół w Osielsku – dla 75 dzieci, w Gimnazjum w Żołędowie – dla 40 dzieci, w szkołach poza terenem Gminy (tj , dla dzieci z szkół ponadpodstawowych oraz przebywających w specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych z terenu gminy) – dla 10 dzieci.
  - dożywianie osób dorosłych. Z pomocy w formie gorących posiłków skorzysta 35 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 114 600 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, plan na poziomie roku bieżącego ( wg. stanu na 30.09 br.) . W roku 2013 skorzysta z tej formy pomocy 10 osób a więc tyle ile korzysta obecnie.
  - 3) Wydatki związane z organizacją prac społecznie użytecznych – 14 000 zł; Analogicznie do lat poprzednich gmina w 2013 r. planuje ( w ramach współdziałania z Powiatowym Urzędem Pracy) zatrudnienie osób wykonujących prace społecznie użyteczne. Wydatki na świadczenia zostaną zaktualizowane po podpisaniu przez gminę właściwego porozumienia. Prace 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 – 18 000 zł, o 2,9 % więcej niż w roku 2012.

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

Plan 105 500 zł – 0,2 % wydatków budżetu ogółem.

#### Rozdział 85305 Żłobki- 105 500 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2013 r wynoszą 105 500 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 4 500 zł (opis str. 69).

Dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko zaplanowano w kwocie 101 000 zł. Wg stanu na 1 listopada br. na terenie gminy są zarejestrowane dwa żłobki: w Osielsku, ul. Owocowa 5 oraz 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. Przeciętna liczba dzieci objętych opieką 21 . Wysokość dotacji na 1 dziecko 400 zł miesięcznie.

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

Plan 2 085 868 zł – 4,1 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące – 1 355 868 zł,
- wydatki inwestycyjne – 730 000 zł

### Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – 945 000 zł

Ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( t. j. Dz.U.2012.391) nałożyła na samorząd gminny obowiązek wdrożenia nowego systemu w zakresie gospodarki odpadami. Ustawa zobligowała gminy do wprowadzenia zmian od lipca 2013 r. W związku, z tym w rozdziale zaplanowano środki na realizację takich zadań jak: odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Żołędowo. Wydatki na ten cel skalkulowano za okres od II półrocza 2013 r. Ponadto w ramach rozdziału ujęto koszty usług, które będą realizowane w I półroczu, tj. wywóz 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. Łączna kwota wydatków bieżących wynosi 545 000 zł, tj. więcej o około 266 % w stosunku do 2012 r. a podyktowana jest zmianą przepisów prawa regulujących gospodarkę odpadami.

W ramach wydatków inwestycyjnych kwotę 400 000 zł zaplanowano na budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie.

### Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 25 000 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 2012 .

### Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 925 000 zł

W kwocie tej środki funduszu sołectkiego wynoszą 47 652 zł, w tym sołectwo Niwy – Wilcze 18 895 zł, Osielsko 28 757 zł – jak w załączniku 12.

Wydatki w rozdziale są większe o 9 % niż w roku 2012. W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy – zapłatę rachunków za energię, remonty i konserwację lamp, wymianę opraw – 595 000 zł. Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 330 000 zł.

### Rozdział 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 43 000 zł, o tj, na poziomie roku 2012.

W ramach powyższej kwoty ujęto w szczególności wydatki na m. inn. przeprowadzenie akcji „Sprzątania Świata” ( zakup rękawic, wywóz zebranych odpadów), koszty organizacji konkursu na „Najpiękniejszy ogród” oraz opracowanie „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Osielsko” i aktualizację Programu ochrony

środowiska na lata 2012-2015 z perspektywą 2016-2019” . Kwotę 23 700 zł. zaplanowano jako dotacje dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na wydatki związane z likwidacją gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie.

#### 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 (t.j. Dz. U. z 2007 r. nr 90, poz. 607) będą przeznaczone na współfinansowanie działań w zakresie opracowania programów: „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Osielsko” i aktualizację Programu ochrony środowiska na lata 2012-2015 z perspektywą 2016-2019” oraz likwidacji tzw. „dzikich wysypisk” na terenach komunalnych gminy Osielsko.

#### Rozdział 90095 – Pozostała działalność –132 868 zł

Wydatki bieżące wyniosą 132 868 zł - w tym, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 5 500 zł. Pozostałe wydatki bieżące – 127 368 zł. Na usługi remontowe obiektów gminnych i budynków niemieszkalnych zaplanowano kwotę – 10 000 zł, w tym m.in. wymiana wykładziny podłogowej na I piętrze ul. Centralna 6 w Osielsku (kontynuacja). Pozostałe środki w rozdziale przeznaczone zostaną na utrzymanie gminnych budynków niemieszkalnych ( m.in. koszenie trawy, zakup energii, wody, usługi kominiarskie, przeglądy okresowe), utrzymanie porządku w gminie (m.in. usuwanie padliny bezdomnych zwierząt), utrzymanie terenów zielonych i skwerów. 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>47</sup> nałożyły na gminę obowiązek m. innymi opracowania programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację zadania, w tym m. Inn. na zakup karmy dla bezdomnych kotów oraz przeprowadzenie akcji sterylizacji bezdomnych kotów.

Środki funduszu sołeckiego wynoszą 2 868 zł, w tym sołectwo, Osielsko 2 868 zł – jak w załączniku 12.

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

Plan zł – 1 505 209 co stanowi 2,9 % wydatków budżetu ogółem.

#### Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 1 192 084 zł

Dotacja podmiotowa dla GOK wynosi 1 192 084 zł, jest większa od dotacji w roku 2013 o 12,2 %. W ramach dotacji środki funduszu sołeckiego stanowią kwotę 49 084 zł; w tym sołectwo Bożenkowo – 9 957 zł, Jaruzyn – 12 026 zł, Maksymilianowo – 6 625 zł, Niemcz – 11 625 zł, Niwy Wilcze – 3 851 zł, Osielsko – 5 000 zł.

GOK planuje obok dotacji przychody własne w kwocie 96 600 zł z tytułu wynajmu sal, za umieszczenie na obiektach banerów reklamowych, za reklamy w Panoramic Osielska, z tytułu odpłatności za udział w prowadzonych zajęciach, wynajmem obiektów.

<sup>47</sup> Dz. U. z 2011 r. Nr 230 poz. 1373 z późn. zm.

W GOK – u według stanu na 1 września 2012 r. zatrudnionych jest 13 pracowników na 11,4 etatu. 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 „VI Zjazd Bożen” w Bożenkowie. Ponadto Dzień Dziecka w każdej świetlicy, dyktanda ortograficzne, gminny konkurs recytatorski, gminny przegląd piosenki turystycznej i poezji śpiewanej, powiatowy przegląd kolęd i pastorałek o „Srebrnego Anioła”, oraz koncerty; świąteczny, koncert Walentynkowy, koncert z okazji Dnia Matki i Ojca, koncert z okazji Dnia Kobiet, pieśni patriotycznej. 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>48</sup> jest współdziałanie z klubami seniora i kołami gospodyń wiejskich. Przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2013 uwzględnione zostało również to zadanie.

GOK planuje finansowanie działalności 18 kół zainteresowań m.in. studio piosenki, zajęcia taneczne, szachowe w Osielsku i Niemczu, plastyczne, kółko teatralne w Maksymilianowie, modelarskie, gry na instrumencie, klub młodego turysty w Maksymilianowie, zajęcia dekapage w Bożenkowie. GOK prowadzi także dla najmłodszych dzieci koła malucha w tym: w Świetlicy Maksymilianowie, Żołędowo, Bożenkowo i Niemcz od 2013 także w Osielsku. Gminny Ośrodek Kultury wydaje gazetę „Panorama Osielska”. W ramach działalności kulturalno-oświatowej organizuje konkursy, występy artystyczne, wystawy, plener malarski, półkolonie letnie i zimowe.

Ponadto przy kalkulacji dotacji podmiotowej uwzględniono środki na zakup sprzętu i wyposażenia do świetlic i na drobne wyposażenie placów zabaw. GOK planuje również drobne remonty w świetlicach. Przy kalkulowaniu dotacji uwzględnione zostały środki na wymagane prawem przeglądy techniczne i pomiary w obiektach użytkowanych przez GOK.

W 2013 roku GOK przystąpi do realizacji dwóch małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW 2007-2013 r.” Umowy zostały podpisane w lipcu br. i dotyczą realizacji takich zadań jak „Wyposażenie sali Gminnego Ośrodka Kultury pełniącej funkcję świetlicy wiejskiej”, tj. oświetlenie i nagłośnienie sali GOK-u oraz „Ogrodzenie świetlicy gminnej w Maksymilianowie”. Jak wynika z umów zawartych z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na projekty GOK otrzyma łącznie dofinansowanie ze środków unii europejskiej w kwocie 40 105 zł, tj. 70 % poniesionych kosztów kwalifikowanych pozostałą część pokryje ze środków własnych.

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

#### Rozdział 92116 – Biblioteki – 201 500 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żołędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 201 500 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 2,88 etatu.

---

<sup>48</sup> Uchwała Nr IX/80/08 w sprawie przyjęcia Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku

## Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 111 625 zł

Planuje się środki w wysokości 111 625 zł na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. z 2003 r. Nr 162, poz. 1568). 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 drewnianego kościoła w Żołędowie przy ul. Bydgoskiej 18 oraz Domu Zakonnego w Żołędowie przy ul. Jastrzębiej 27 będącego własnością Zgromadzenia Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej w Jabłonowie Pomorskim. Zaplanowano środki na dotacje w wysokości 111 625 zł, w tym 36 625 zł są to środki funduszu sołeckiego w Żołędowie.

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

Plan 2 294 336 zł, co stanowi 4,5 % ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

- Wydatki bieżące wynoszą 2 169 836 zł,
- Wydatki inwestycyjne wynoszą – 124 500 zł

## Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 1 951 336 zł

W kwocie tej:

- Wydatki bieżące wynoszą – 1 848 836 zł
- Wydatki na inwestycje – 102 500 zł

Ze środków funduszu sołeckiego sfinansowane będą wydatki w kwocie 26 500 zł, - sołectwo Bożenkowo – 3 500 zł, sołectwo Niemcz – 20 000 zł, sołectwo Niwy- Wilcze 3 000 zł. – jak w załączniku 12.

Wydatki bieżące oraz zakupy inwestycyjne 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. W roku 2013 do GOSIR-u dochodzą dwa kolejne nowe obiekty tj. boisko w Niemczu przy ul. Ks. H. Mrossa oraz obiekt rekreacyjno-sportowy przy ul. Wierzbowej w Osielsku.

Zadania swoje jednostka realizuje m.in. poprzez udostępnianie obiektów mieszkańcom gminy (w tym uczniom ze szkół z terenu gminy), organizację zawodów, imprez o charakterze sportowo- rekreacyjnym, propagowanie wszelkich usług w zakresie sportu, kultury fizycznej, rehabilitacji ruchowej i rekreacji, promocję kultury fizycznej i samego ośrodka. W przyszłym roku GOSIR planuje organizację imprez i zawodów sportowych takich jak: wspólnie z GOK Święto Gminy i Puchar Nordic Walking, rajd rowerowy, maraton „Biegnij z Victorią”, mityng pływacki dla niepełnosprawnych, zawody zapaśnicze, turnieje piłki nożnej i karate, memoriał luczniczy oraz udział w zawodach powiatowych. GOSIR jest koordynatorem sportu ponadszkolnego. Planuje się z GOPS – em realizację projektu współfinansowanego ze środków na realizację programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 30 pracowników na 29,25 etatu. Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe ( 4 osoby), wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wynoszą 1 322 990 zł. Wzrost płac o 23,6 % w stosunku do 2012 r. ( wg. stanu na 30 wrzesień br. 1 069 728 zł)

wynika przede wszystkim ze zmiany formy zatrudnienia, tj. na umowę o pracę. Zatrudniono na umowy o pracę ratowników i planuje się rezygnację z zewnętrznej firmy sprzątającej. Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 525 846 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, zakup dyplomów i pucharów, opłata za energię elektryczną, wodę, ubezpieczenie zawodników, zakup sprzętu sportowego, zakup środków czystości, zakup środków do uzdatniania wody w basenie, zakup trawy, ziemi, nawozów, olej opałowy na halę sportową.

Kwota 25 000 zł zaplanowana jest na remonty obiektów będących w zarządzie GOSIR- u, tj. remont budynku przy stadionie w Żołędowie oraz remont pomieszczeń Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano – 102 500 zł, w tym budowa boiska przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie, budowy skateparku w Niemczu, nawodnienie płyty boiska w Jaruzynie, zakup i montaż ławek na stadionie w Żołędowie oraz zakup maszyny czyszczącej na basen w Osielsku. Zadania inwestycyjne zostały omówione w objaśnieniach do załącznika nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

#### Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu –266 000 zł

Wydatki są większe o 2,3 % od planowanych wydatków w roku 2012. Na rok 2013 zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji przez stowarzyszenia, w tym:

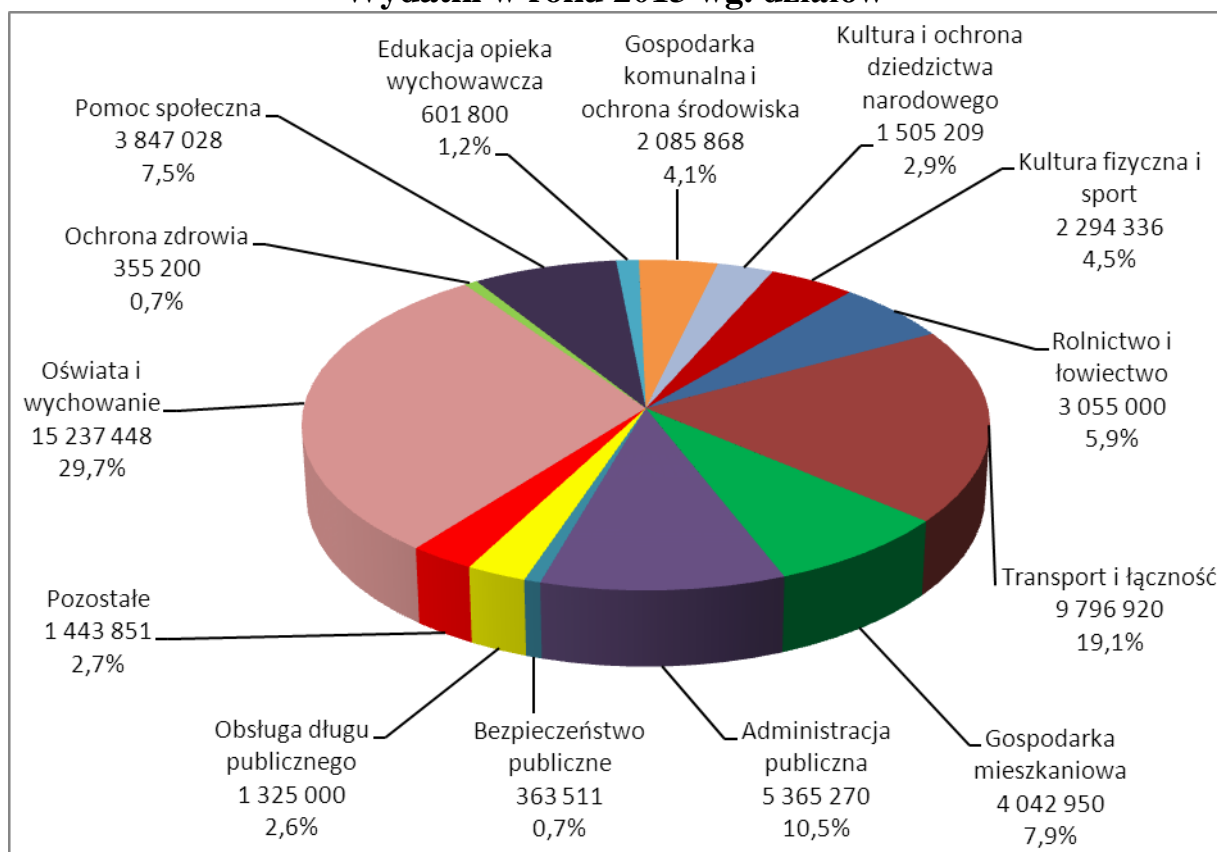
- Dla podmiotów realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (T. j. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536) – 15 000 zł, na poziomie roku 2011 kwotę 16 000 zł.
- Dla podmiotów realizujących zadania z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy, zgodnie z ustawą z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie (Dz. U. z 2010 r. Nr 127, poz. 857 z późn. zm.) - 250 000 zł, tj. na poziomie roku 2012.

#### Rozdz. 92695 Pozostała działalność –77 000 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 55 000 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 55 000 zł, o 66,2 % więcej niż w roku 2012 ( wg. stanu na dzień 30.09.2012 r.).

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 22 000 zł na doposażenie placów zabaw w sołectwie Jaruzynie i urządzenie terenu rekreacyjno-edukacyjnego w miejscowości Niwy-Wilcze. W tym środki funduszu sołeckiego 22 000 zł; Jaruzyn - 12 000 zł, Niwy-Wilcze – 10 000 zł.

## Wydatki w roku 2013 wg. działów



## Przychody i rozchody budżetu gminy Osielsko

Informacja do załącznika nr 4 do uchwały budżetowej

**Planowane przychody w roku 2013 wyniosą 7 871 362,82 zł i stanowią je:**

- 1) przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000 zł:
  - a) przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 500 000 zł,
  - b) kredyt komercyjny – 500 000 zł
- 2) przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 5 871 362,82 zł:
  - a) kredyty zaciągnięte na rynku krajowym – 5 871 362,82 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 1 500 000 zł. Pożyczki są planowane na finansowanie inwestycji w zakresie gospodarki wodno – ściekowej ( w tym sieci w Bożenkowie), na modernizację stacji uzdatniania wody w Żółdowie oraz termomodernizację budynku ul. Szkolna 3 w Maksymilianowie.

**Planowane rozchody budżetu wyniosą 5 871 362,82 zł i stanowią je** wynikające z zawartych umów i przypadające na rok 2013 spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz wykup papierów wartościowych, z tego:

- a) spłata kredytów – 2 495 600,42 zł,
- b) spłata pożyczek – 1 175 762,40 zł,
- c) wykup obligacji – 2 200 000 zł.

Spłacamy w roku 2013 pięć kredytów komercyjnych zaciągniętych w latach 2010, 2011 i 2012. 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 2013 dysponować będzie kwotą 57 190 753,82 zł. Dochody będą wynosić – 49 319 391 zł, przychody na pokrycie deficytu i spłaty zobowiązań – 7 871 362,82 zł, razem – 57 190 753,82 zł. Wydatki gminy skalkulowane są na kwotę – 51 319 391 zł, rozchody związane ze spłatą zobowiązań – 5 871 362,82 zł, razem – 57 190 753,82 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. Zakład przede wszystkim pokrywa koszty swojej działalności przychodami pochodzącymi z działalności gospodarczej. Przychodem zakładu są również dotacje przedmiotowe z budżetu gminy. Zakład otrzymuje również dotację celową na inwestycje na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

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.).

Projekt planu przychodów sporządzono w oparciu o analizę przewidywanego wykonania przychodów w roku 2012, z uwzględnieniem realnego wzrostu sprzedaży w roku następnym.

Planowane przychody GZK w roku 2013 wyniosą **7.725.000 zł**. Stanowią je:

- 1) Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy – 1.523.700 zł. Stawki jednostkowe dotacji przedmiotowych zostaną określone w odrębnej uchwale Rady Gminy Osielsko.

W tym:

- a) W dziale 600 – Transport – 1.500.000 zł; dotacja obejmuje środki na administrowanie, utrzymanie, oczyszczanie i remonty dróg zaliczanych do kategorii dróg publicznych a także pozostałych dróg stanowiących majątek gminny, 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. Karpacka, Maksymilianowo ul. Jagodowa.

- b) w dziale 900 – Gospodarka komunalna rozdział 90019 wynosi 23 700 zł i obejmuje dopłatę do kosztów związanych z likwidacją wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie.
- 2) Przychody ze sprzedaży usług i inne – 6.154.300 zł, z tego:
- a) Sprzedaż wody – 1 852 702 zł; Sprzedaż wody jest szacowana na około 600 tys. m<sup>3</sup> (cena 2,53 zł). Zaplanowano w tej pozycji również m. inn. przychody z tytułu opłaty stałej do zimnej wody, budowy przyłączy, za odbiory techniczne, z tytułu wymiany wodomierzy;
  - b) Gospodarka ściekowa – 3.428.600 zł; szacuje się, że GZK odbierze około 409 tys.m<sup>3</sup> ścieków, z tego – ok. 400 tys. m<sup>3</sup> ścieków z sieci, 9 tys. m<sup>3</sup> z beczki; inne przychody to opłata stała do ścieków, budowa przyłączy, odbiory techniczne kanalizacji, udrażnianie kanalizacji ;
  - c) Gospodarka odpadami – 857.998 zł. Planowany jest dochód w okresie I półrocza 2013 roku, tj. do czasu wejścia w życie nowych zasad prowadzenia gospodarki odpadami wynikających z przepisów. GZK planuje przychody ze sprzedaży ok. 36 tys. małych pojemników typu SM 110 w cenie 12,48 zł za sztukę, 20 tys. małych pojemników typu MGB 120 po 13,61 zł za sztukę, 1,5 tys. szt. dużych pojemników typu PA 1100 po 60,48 zł. Ponadto z tytułu sprzedaży ok. 7,6tys. szt. worków po 6,00 zł.
  - d) Inne usługi – 15.000 zł,
- 3) Różne przychody, w tym sprzedaż środków trwałych, odsetki za zwłokę – 47.000 zł.

Planowane koszty w roku 2013 wynoszą **7.090.000 zł.**

Kierownik samorządowego zakładu budżetowego w materiałach objaśniających projekt planu finansowego na rok 2013 wskazuje, że wysokość kosztów ustalono po analizie przewidywanego wykonania w roku 2012 z uwzględnieniem średniorocznego wzrostu cen w wysokości 2,7 %. Porównując wydatki GZK w roku 2011 do roku 2012 : w paragrafie 4210 – zakup materiałów i wyposażenia nastąpił wzrost cen w granicach 10 % , w paragrafie – 4300 zakup usług pozostałych, dotyczące zrzutu ścieków do oczyszczalni w Bydgoszczy ceny wzrosły w granicach 50 %.

W ramach remontów GZK planuje zlecić firmie zewnętrznej wykonanie remontu samochodów ciężarowych, wykonanie remontu stacji wodociągów oraz wykonanie nakładek na drogach gminnych ( w ramach otrzymanej dotacji przedmiotowej z budżetu gminy). Wydatki na zakup usług remontowych wyniosą 289.500 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników wynoszą 1.722.785 zł, składki od nich naliczane tj. składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy wynoszą – 364.614 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne („13”) – 129.614 zł. Razem - 2.217.013 zł. Wynagrodzenia bezosobowe 3.247 zł. Wydatki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników – 37.400 zł.

W ramach wydatków osobowych ujęto nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i odprawy dla zwalnianych pracowników w łącznej kwocie 87.910 zł oraz fundusz nagród w wysokości 110.000 zł.

W roku 2013 zatrudnienie będzie wynosiło **34 osoby** ( 34 etaty). W roku 2012 według stanu na dzień 30 września 2012 – pracuje 38 osób (38 etatów). W tym 12 osób zajmuje się utrzymaniem dróg w gminie.

### **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 równiarki i rębaka spalinowego na drogi,
- Modernizacja nawierzchni placu manewrowego.

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

Zakład realizuje inwestycje w zakresie budowy sieci wodno – kanalizacyjnej. Planowana dotacja celowa na rok 2013 na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wyniesie 2 700 000 zł.

Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi na inwestycje wyniosą **10 425 000** zł, planowane wydatki łącznie z wydatkami finansowanymi dotacjami celowymi z budżetu gminy wyniosą **10 190 000** zł.

Planowany stan środków obrotowych na 1 stycznia 2013 wynosi – 365 768 zł, na dzień 31 grudnia 2013 r. – 600 768 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 2013 zaplanowano wydatki na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie **1 664 310** zł, z tego:

- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst. (§ 2310) - plan 1 039 500 zł,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących (§ 2710) – plan 54 890 zł,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6300) - plan 569 920 zł,

### **Województwo Kujawsko-Pomorskie**

#### Dział 600 rozdział 60013 – drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale zaplanowano pomoc finansową dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego na realizację zadania : Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 244 wraz z poszerzeniem jezdni - ul. Koronowskiej w miejscowości Maksymilianowo gm. Osielsko. W dniu 30 sierpnia 2012 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/46/2012 w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko -Pomorskiemu pomocy finansowej na realizację zadań na drogach wojewódzkich. W oparciu o przedmiotową uchwałę i uzyskane od Zarządu Dróg Wojewódzkich informacje zabezpiecza się w budżecie gminy na rok 2013 środki na pomoc finansową w kwocie 494 920 zł na zakup gruntu niezbędnego do realizacji zadania. Dotacja zostanie przekazana na podstawie uprzednio zawartego porozumienia. Powyższe działanie jest niezbędne z uwagi na konieczność poprawy stanu bezpieczeństwa pieszych poruszających się po drodze – ul. Koronowska w Maksymilianowie.

### **Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

#### Dział 600 rozdział 60014- drogi publiczne powiatowe

Plan -75 000 zł . Zaplanowano pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na realizację zadania budowa chodnika przy ul. Centralnej w Osielsku na odcinku od ul. Orzechowej do Poziomkowej, droga powiatowa nr 1508C. W dniu 28 września 2012 r Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr IV/51/2012 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osielsko na lata 2012-2017 uchwalonej uchwałą Nr IX /106/2011 z dnia 16 grudnia 2011 r. gdzie ujęto przedsięwzięcie opisane jak wyżej. Z przekazanej przez Wicestarostę Bydgoskiego informacji wynika, że całkowity koszt zadania szacuje się na kwotę 150 000 zł. Starostwo w swoim planie finansowym na rok 2013 zabezpieczyło środki na realizację przedmiotowego zadania. Zawarcie stosownego porozumienia między Gminą a Powiatem nastąpi po uchwaleniu budżetu na rok 2013.

#### Dział 750 rozdział 75020 – starostwa powiatowe

Plan – 54 890 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 2013 planuje się dotację w kwocie 54 890 zł. Dotacja jest przeznaczona na partycypację w kosztach osobowych 2 pracowników zatrudnionych w Osielsku oraz koszty eksploatacji stałego łącza teleinformatycznego. Gmina pokrywa ½ kosztów osobowych tj.

45 901,22 zł. Obejmują one wynagrodzenia osobowe, fundusz nagród, zakładowy fundusz nagród („trzynastka”), składki na ubezpieczenie społeczne, FP i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Koszt łączny i serwisu wynosi 8 988 zł rocznie.

### **Gmina 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.

### **Miasto Bydgoszcz**

Planowane dotacje – 950 000 zł.

#### Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola

Plan – 950 000 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 – 50 000 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 2012 r. 1 dziecka wynosi 2 083 zł.

#### Dział 853 rozdział 85305 – żłobki

Plan – 4 500 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 okresie 1 kwartału.

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

Plan – 25 000 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 20 900 zł. Planowane dochody w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie, paragraf 0690 wynoszą 400 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 – 20 500 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>1</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 16 marca 2012 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr I/12/2012 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu

sołectkiego w 2013 r. Sposób naliczenia kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m.in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Poszczególne sołectwa w 2013 r. dysponowały będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 228 540 zł.

W tym :

- Bożenkowo – 22 268,00 zł,
- Jarużyn – 24 026,00 zł,
- Maksymilianowo – 36 625,00 zł,
- Niemcz – 36 625,00 zł,
- Niwy – Wilcze – 35 746,00 zł,
- Osielsko – 36 625,00 zł,
- Żołędowo – 36 625,00 zł.

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

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 2013. Przedsięwzięcia zostaną przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych.

Przedsięwzięcia będą realizowane przez Urząd Gminy, Szkołę Podstawową w Niemczu oraz Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku.

Urząd Gminy Osielsko ujmie w planie finansowym i będzie realizował zadania na kwotę 174 456 zł:

- 1.1 wykonanie systemu nadzoru elektronicznego świetlicy w Bożenkowie – 8 811 zł,
- 1.2 budowa boiska przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 3 500 zł,
- 1.3 doposażenie placów zabaw w Jarużynie – 12 000 zł;
- 1.4 wykonanie projektu i budowa oświetlenia ul. Karpackiej w Niwach – 8 895 zł;
- 1.5 wykonanie projektu i budowa oświetlenia ul. Szczecińskiej w Wilczu – 10 000 zł;
- 1.6 wykonanie projektu i budowa oświetlenia ul. Na Skarpie oraz ul. Narcyzowa w Osielsku – 28 757 zł;
- 1.7 wykonanie prac modernizacyjnych terenu rekreacyjno przy ul. Rybinieckiej w Niwach (działka nr 139/2) – 10 000 zł;
- 1.8 zagospodarowanie terenu w sołectwie Niwy -Wilcze (działka nr 37/23) – 3 000 zł;
- 1.9 zakup i ustawienie ławek w miejscach publicznych na terenie sołectwa Osielsko – 2 868,00 zł;
- 1.10 przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie – 30 000 zł;
- 1.11 remont dachu kościoła parafialnego w Żołędowie; sołectwo Żołędowo podjęło uchwałę na zebraniu wiejskim o przeznaczeniu w całości środków z funduszu sołectkiego na 2013 r. na remont obiektu wpisanego do rejestru zabytków- drewnianego kościoła. Dotacja dla właściciela zabytku – 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 o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami – 36 625,00 zł;
- 1.12 urządzenie skateparku w Niemczu ul. Kusocińskiego – 20 000 zł.

Szkoła podstawowa w Niemczu ze środków funduszu sołeckiego doposaży swoją jednostkę za kwotę – 5.000 zł.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 49 084 zł. W tym:
  - 2.1 organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Jarużyn – 10 000 zł;
  - 2.2 organizacja spotkań integracyjnych Klubu Seniora w Jarużynie – 1 000 zł;
  - 2.3 organizacja zajęć dla dzieci w świetlicy wiejskiej w Jarużynie – 1 026 zł;
  - 2.4 organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Niwy- Wilcze – 3 851 zł;
  - 2.5 zakup i ustawienie stojaków na rowery przy placu zabaw przy ul. Wierzbowej w Osielsku – 500,00 zł;
  - 2.6 organizacja festynu, imprez i spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Bożenkowo - 4 957 zł;
  - 2.7 organizacja imprez oraz spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Osielsko- 4 500 zł;
  - 2.8 zakup ławek – doposażenie placu przy świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 4 000 zł;
  - 2.9 organizacja spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa, festynu integracyjne w Maksymilianowie - 2 625 zł;
  - 2.10 doposażenie świetlicy wiejskiej w Bożenkowie – 5 000,00 zł;
  - 2.11 organizacja imprez integracyjnych dla mieszkańców sołectwa Niemcz – 6 625,00 zł.
  - 2.12 doposażenie świetlicy wiejskiej oraz organizacja zajęć plastycznych dla dzieci z sołectwa Niemcz – 5 000 zł;