

Objaśnienia do uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2014

Na podstawie art. 234, art. 235 ust. 4 i art. 236 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹ Rada Gminy Osielsko w dniu 30 lipca 2010 r. określiła tryb prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Osielsko oraz zakres informacji towarzyszących projektowi uchwały budżetowej – uchwała Nr V/59/10.

W projekcie uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2014:

**Prognozowane dochody budżetu gminy wynoszą 51 788 076 zł,
Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 57 488 076 zł.**

Planowany deficyt budżetu określony został na kwotę 5 700 000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazuje się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, kredyt i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych².

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Objaśnienia do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Prognozowane dochody budżetu gminy Osielsko w roku 2014 wyniosą 51 788 076 zł, i będą większe o 1,3 % od prognozowanych dochodów w roku 2013 (wg. stanu na 30 września 2013 r. dochody wynosiły 51 111 708,39 zł).

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego³ 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 2014 dochody majątkowe wyniosą – 1 279 808 zł, co stanowi 2,5 % ogółu planowanych dochodów. W roku 2013 przewidywane dochody majątkowe stanowią

¹ T.j. Dz. U. 2013 r. Poz.885 ze zm.

² **Art. 217.** Deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z: wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

³ Tekst jednolity Dz. U. z 2010. Nr 80 poz. 526 ze zm.

kwotę 2 660 513 zł. Projektowane na rok 2014 dochody majątkowe są mniejsze o 51,9 % niż planowane dochody majątkowe na rok 2013.

Projektowane na rok 2014 dochody bieżące wyniosą 50 508 268 zł, co stanowi 97,5 % ogółu dochodów. W roku 2013 przewidywane dochody bieżące stanowią kwotę 48 451 195,39 zł. Planowane na rok 2014 dochody bieżące będą większe o 4,2 % od planowanych dochodów bieżących na rok 2013.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2014 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,
- Dofinansowanie inwestycji ze środków Unii Europejskiej – 279 808 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. Jedna z nich znalazła nabywcę w roku 2013. Pozostało do sprzedaży 15 działek. Ponadto Rada Gminy przeznaczyła do sprzedaży:

- 6 działek o powierzchni od 0,0837 ha do 0,1131 ha położonych w Osielsku przy ul. Krzywej;
- działkę w Niemczu o powierzchni 0,1749 ha przy ul. Bydgoskiej i Słowackiego;
- działkę w Niemczu 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, została wydana decyzja o warunkach zabudowy, decyzja ostateczna.

Działki te były już przedmiotem ogłaszanych przetargów i nie znalazły nabywców.

Dotacje na inwestycje

Planuje się dochody z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej projektów:

- 1) „Zagospodarowanie terenu wokół Urzędu - odnowienie centrum miejscowości”. Całkowity koszt zadania 178 249,58 zł, wnioskowana kwota dofinansowania 115 934 zł. Przewidywany termin realizacji do końca grudnia 2014 r.
- 2) „Budowa skateparku w Niemczu przy ul. Kusocińskiego na części działki 238/4” Całkowity koszt zadania 213 519,05 zł, wnioskowana kwota dofinansowania 138 874 zł. Przewidywany termin realizacji do końca grudnia 2014 r.
- 3) „Budowa boiska sportowego w Bożenkowie” przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie, działka nr 305/9. Całkowity koszt zadania 42 325,79 zł, wnioskowana kwota dofinansowania 25 000 zł. Zadanie zrealizowano w miesiącu czerwcu 2013 roku.

Wnioski złożono za pośrednictwem Lokalnej Grupy działania „Trzy Doliny” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

DOCHODY BIEŻĄCE

Planowane dochody bieżące stanowią – 50 508 268 zł, z tego:

- Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 29 951 127 zł co stanowi 58,3 % ogólnych dochodów budżetu;
- Pozostałe dochody podatkowe i opłaty planuje się w kwocie 3 924 400 zł co stanowi 7,6 % ogólnych dochodów;
- Dochody z majątku gminy – 705 000 zł, co stanowi 1,4 % ogólnych dochodów;
- Pozostałe dochody własne zaplanowano kwotę 2 058 850 zł, stanowią 4 % ogólnych dochodów;
- Subwencja oświatowa wyniesie 11 327 321 zł, o 6,7 % więcej niż w roku 2013, stanowi 22,1 % ogólnych dochodów budżetu gminy;
- Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą 2 528 887 zł. Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 4,9 % ogólnych dochodów;
- Środki z budżetu Unii Europejskiej - 12 683 zł.

Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie 29 951 127 zł co stanowi 57,8 % ogólnych dochodów budżetu i 79,6 % dochodów własnych. Są one większe od planowanych na rok 2013 tj. – **29 287 000 zł**, o 2,3 %.

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 działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej,
- 9) Podatek od czynności cywilnoprawnych.

Podatek od nieruchomości

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych⁴. 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 na rok 2014 wzrastają o 0,9 % i są określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z 7 sierpnia 2013 r. wydanym na podstawie

⁴ Tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 z późn. zm.

art. 20 ust. 2 ustawy z 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Monitor Polski z 2013 r. nr 724).

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 2014 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie **6 800 000 zł** – o 4,6 % więcej niż planowany dochód na rok 2013. Stanowi to **13,3 % ogółu** dochodów budżetu i **18,3 % 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 2013 roku.

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 rolnym⁵. 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.

W 2014 r. zmienia się zasady obliczania podatku rolnego. Przy obliczaniu podatku rolnego będzie brana pod uwagę średnia ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Zmiany wprowadza ustawa z 10 maja 2013 r. o zmianie ustawy o podatku rolnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 660), która wchodzi w życie 1 października 2013 r. Nowe uregulowania zakładają, że przy obliczaniu podatku rolnego za 2014 r. podstawą wyliczenia od 1 ha gruntów będzie, tak jak do tej pory, równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta - ale **obliczona według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy** (obecnie za trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy). Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w "Monitorze Polskim" w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. W dniu 18 października 2013 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2014 wynosi 69,28 zł za dt⁶. (1 kwintal) (M. P. poz. 814).

⁵ Tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.

⁶ Średnia cena skupu żyta do celów obliczenia podatku rolnego w roku 2013 wynosiła 75,86 zł, Rada Gminy Osielsko obniżyła ją do 50 zł za dt.

- a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów opodatkowanych podatkiem rolnym w gospodarstwie rolnym podatek mógłby wynosić w roku 2013 maksymalnie 173,30 zł rocznie;
- b) dla gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 346,40 zł za 1 ha fizyczny grunt rocznie.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że będzie on na poziomie dochodu w roku 2013 i wyniesie **203 000 zł**. Stanowi to **0,4 % dochodów budżetu** ogółem i **0,5 % dochodów własnych**.

Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym⁷. Planowany dochód wynosi **105 000 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 2010 r. Nr 95, poz. 613 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 2014 maksymalne stawki wzrastają o 0,9 % (procent inflacji) i są określone w obwieszczeniu z 31 lipca 2013 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 7 października 2013 r. w sprawie stawek podatku na 2014 r. od środków transportowych (Monitor Polski z 2013 r. poz. 812).

Planowany dochód wynosi – **123 000 zł** i jest on na poziomie planowanego dochodu na rok 2013.

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

Zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %. Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę.

⁷ T.j. z 2013 Dz. U. Nr 465

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 **265 000 zł**, więcej o 35,9 % od planowanego dochodu w roku 2013. 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 2014 r. wynosi **37,53 %**, a więc jest wyższy niż w 2013 r. o 0,11 punktu procentowego. W roku 2013 udział gmin wynosił 37,42 % wpływów, w roku 2012 – 37,26 %, 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 na rok 2014 wynosi 21 333 127 zł. Jest to kwota wynikająca z szacunków sporządzonych przez Ministerstwo Finansów i stanowi **41,6 %** planowanych rocznych dochodów budżetu i **57,5 %** dochodów własnych. Planuje się wzrost dochodu o 1,9 % w stosunku do planowanych dochodów w roku 2013 r – tj. 20 945 000 zł.

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 – 16 652 501 zł – 36,6 % dochodów,
- Rok 2012 - 17 966 787 zł – 37,7 % dochodów,
- Przewidywane wykonanie w roku 2013 – 20 945 000 zł – 41 % 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 skarbowej⁸. Jest dochodem gminy w 100 %.

Opłacie skarbowej podlega m. in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z oryginałem. Planowany dochód **37 000 zł**, o 7,5 % mniej od planowanego dochodu w roku 2013. Dochód został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej

⁸ Tekst jednolity z 2012 r. Dz. U. Nr 1282 z późn. zm.

Na podstawie przewidywanego wykonania dochodu w roku 2013 szacuje się wpływy z tego tytułu w kwocie 10 000 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Pobierany jest przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych⁹. 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 **1 075 000 zł**, mniej o 10,4 % od przewidywanego wykonania w roku 2013. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2013. PCC stanowi 2,1 % ogółu planowanych na rok 2014 dochodów gminy Osielsko i 2,9 % dochodów własnych.

Pozostałe dochody podatkowe i opłaty

Pozostałe dochody podatkowe i opłaty planuje się w kwocie **3 924 400 zł** co stanowi **7,2 % ogólnych dochodów budżetu i 10,4 % dochodów własnych**. Są one większe od planowanych na rok 2013 tj. – 2 638 400 zł, o 48,7 %.

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 18 000 zł,
- 4) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 3 575 000 zł. Przy kalkulacji dochodów z tego tytułu założono, że:
 - a) Opłata od wzrostu wartości nieruchomości pobierana na skutek uchwalenia planów zagospodarowania wyniesie 20 000 zł,
 - b) Opłaty adiacenckie – 490 000 zł, z tego:
 - Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości – plan 240 000 zł,
 - Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – gminnej sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej – plan 250 000 zł,
 - c) Opłata za zajęcie pasa drogowego – 1 300 000 zł,
 - d) Opłata za gospodarowanie odpadami – 1 765 000 zł.
- 5) Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan 250 000 zł,
- 6) Opłata produktowa – plan 8 000 zł,
- 7) Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 6 100 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn¹⁰ przez urzędy skarbowe. Jest w 100 % dochodem gminy. Planowany dochód – **50 000 zł**, na poziomie przewidywanego dochodu w roku 2013.

⁹ Tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 68, poz. 450 z późn. zm.

¹⁰ tekst jednolity - Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 768]

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 2010 r. Nr 95, poz. 613 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 2014 wynosi **17 300 zł** – na poziomie planowanego dochodu na rok 2013.

Oplata targowa

Pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 ze zmianami). Stanowi dochód gminy, jest pobierana przez gminę. Stawki opłaty i zasady poboru są określane przez Radę Gminy. Prognozowany dochód wynosi **18 000 zł**, mniej o 22,7 % od planowanego dochodu w roku 2013.

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 3 575 000 zł

- 1) Renta planistyczna pobierana jest na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym¹¹. Stawka procentowa opłaty dla poszczególnych obszarów jest określona w uchwałach Rady Gminy Osielsko zatwierdzających poszczególne plany zagospodarowania. Naliczana jest w terminie 5 lat od daty uchwalenia planu zagospodarowania lub jego zmiany¹².
- 2) Oplata adiacencka jest naliczana i pobierana:
 - a) Na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami¹³. Rada Gminy Osielsko w dniu 28 lutego 2003 r. podjęła uchwałę Nr I/4/2003 w sprawie wprowadzenia opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 49, poz. 821);
 - b) Na podstawie art. 146 ust. 2 w/wyżej ustawy Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 23 czerwca 2005 r. uchwałę Nr IV/36/05 w sprawie ustalenia stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej¹⁴ (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 84, poz. 1590);
- 3) Oplata za zajęcie pasa drogowego jest naliczana i pobierana przez zarządcę dróg gminnych – samorządowy zakład budżetowy Gminny Zakład Komunalny w

¹¹ Tekst jednolity z 2012 r. Dz. U. Nr 647 ze zmianami,

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

¹³ Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 261, poz. 2603 z późn. zm.

¹⁴ § 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%.

Żołędowie na podstawie art. 40 ust. 11 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych¹⁵. 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 miała 18 miesięcy na wprowadzenie nowego systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Ustawa stanowi, że opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostaną określone uchwałą rady gminy. W ten sam sposób gmina ustali sposób świadczenia usług w zakresie odbierania i gospodarowania odpadami. Opłata ma zawierać koszty zbierania, odbioru, transportu, odzysku i unieszkodliwiania. Art. 6j ust. 1 pkt 1 w/wym. ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie 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:
- a) liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość,
 - b) na podstawie ilości zużytej wody
 - c) 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. Opłata w gminie Osielsko stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty. W dniu 20 listopada 2012 r. podjęto uchwałę Nr VI/73/2012 w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jeżeli odpady komunalne są zbierane i odbierane w sposób selektywny stawka wynosi 5,00 zł miesięcznie od jednego mieszkańca. Jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób nieselektywny stawka wynosi 10,00 zł miesięcznie od jednego mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość. W dniu 28 listopada 2013 r. po otwarciu przetargu na odbiór nieczystości stałych od mieszkańców od stycznia 2014 r. - stawki zostały zmienione na 12 zł miesięcznie za odpady zbierane selektywnie i 25 zł za odpady zbierane nieselektywnie¹⁶.

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 alkoholizmowi¹⁷. Planowany dochód – **250 000 zł**. Wysokość dochodu ustalona została na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013. 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

¹⁵ Tekst jednolity z 2013 r. Dz. U. poz. 260 z późn. zm.

¹⁶ Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr X/79/2013 r. w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

¹⁷ Tekst jednolity 2013 r. Dz. U. poz. 1356 ze zm.

przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej¹⁸. Gminy otrzymują te środki proporcjonalnie do ilości odpadów przekazanych do odzysku i recyklingu, wg ilości wykazanych w sprawozdaniach. Planowany dochód **8 000 zł** – na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2013.

Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska

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 ustaw¹⁹.

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 **6 100 zł**, z tytułu wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego. Dochód skalkulowano na podstawie wykonania w roku 2013.

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 pobierany przez Urząd Gminy wynosi - **705 000 zł** - więcej o **8,0 %** od planowanego dochodu w roku 2013 – 653 000 zł, w tym:

- 1) z tytułu najmu lokali mieszkalnych dochód wyniesie 300 000 zł;
- 2) z tytułu dzierżawy gruntów gminnych i lokali użytkowych szacuje się
- 3) dochód w kwocie 330 000 zł;
- 4) 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 75 000 zł.

Ponadto dochody z majątku są pobierane przez szkoły podstawowe, gimnazjum i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku. Planuje się, że z tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach dochód wyniesie 48 000 zł. Z tytułu wynajmu obiektów i pomieszczeń przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku – 55 000 zł.

Pozostałe dochody

Zaplanowano kwotę **2 058 850 zł**, z tego:

- 1) Odsetki od środków na rachunkach bankowych i od lokat terminowych – 50 000 zł,
- 2) Odsetki za zwłokę od podatków, opłat i innych należności budżetowych – 50 700 zł,
- 3) Zwrot przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie dotacji celowej na inwestycje po otrzymaniu z Urzędu Skarbowego zwrotu podatku VAT – 397 000 zł,
- 4) Dochody pobierane przez placówki oświatowe (bez dochodów z majątku) – 916 150 zł;
tj.
 - odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 521 400 zł,
 - odpłatność za organizację wycieczki dla dzieci i młodzieży – 94 350 zł,

¹⁸ Tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 607 z późn. zm.

¹⁹ Dz. U. nr 215 poz. 1664

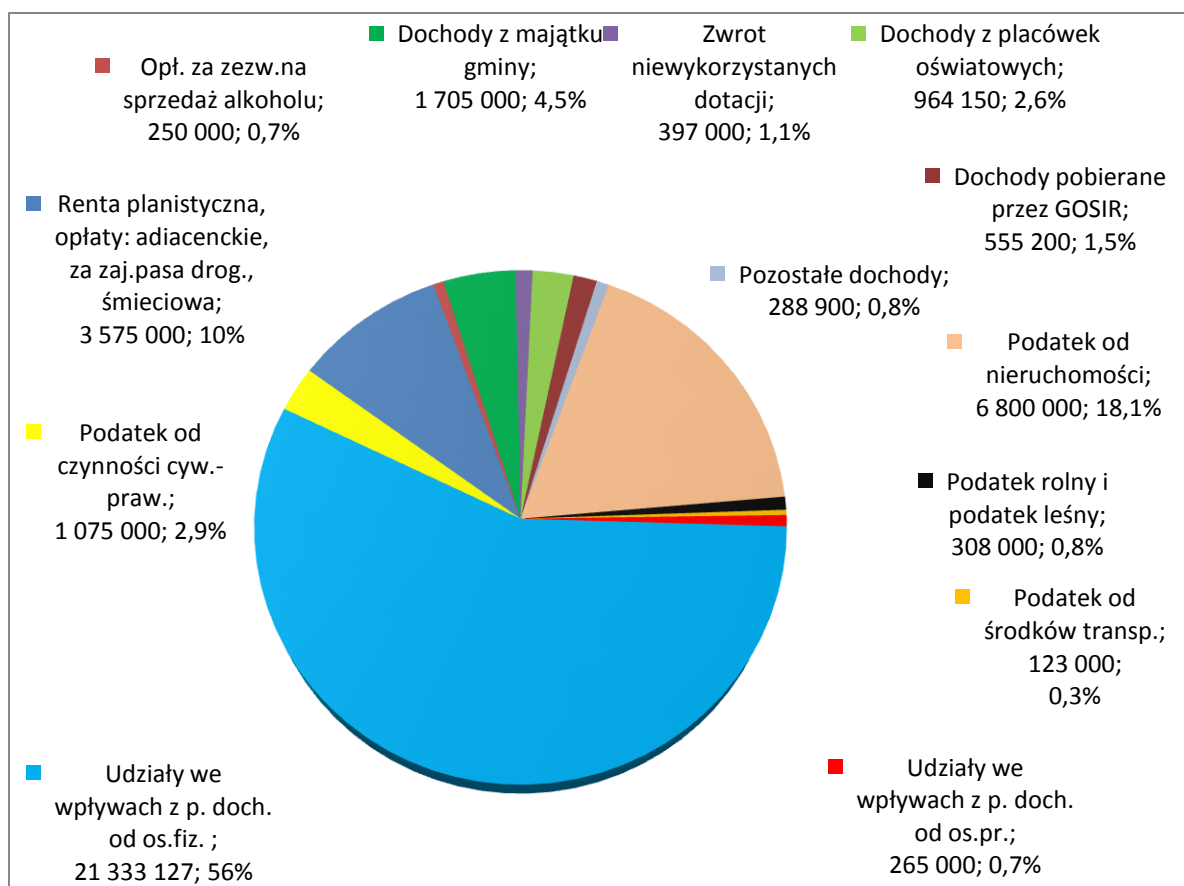
- za usługi świadczone przez przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych na terenie gminy Osielsko na rzecz mieszkańców innych gmin; do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy uczęszczają dzieci z Bydgoszczy, Dobrcza, Złej Wisi Wielkiej, Koronowa i Pruszcz. Gminy i Miasto Bydgoszcz przekazują środki w wysokości odpowiadającej kwocie wydatków ponoszonych w 2014 r. na jednego ucznia uczęszczającego do niepublicznego przedszkola i do oddziałów przedszkolnych przy publicznych szkołach podstawowych na terenie Gminy Osielsko – 297 000 zł;
 - pozostałe – 3 400 zł;
- 5) Dochody dotyczące pomocy społecznej pobierane przez GOPS, w tym: za pobyt w ośrodkach wsparcia, zwroty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej, odpłatność za usługi opiekuńcze – 12 900 zł;
- 6) Dochody pobierane przez GOSIR (bez dochodów z majątku)– 500 200 zł, dochód został skalkulowany na poziomie planowanych dochodów ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostkę w roku bieżącym;
- 7) Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych gminie ustawami - 2 500 zł,
- 8) Pozostałe dochody – 26 400 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 – 25 300 zł.

Dochody własne (bieżące i majątkowe) w latach 2013 - 2014

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2013 r.	Plan na rok 2014	Struktura dochodów własnych 2014 r.	% 4/3
1	2	3	4	5	6
I	Podstawowe dochody podatkowe, w tym:	29 287 000,00	29 951 127,00	79,6	102,3
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	195 000,00	265 000,00	0,7	135,9
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 945 000,00	21 333 127,00	56,7	101,9
3	Podatek rolny	203 000,00	203 000,00	0,5	100,0
4	Podatek od nieruchomości	6 500 000,00	6 800 000,00	18,1	104,6
5	Podatek leśny	81 000,00	105 000,00	0,3	129,6
6	Podatek od środków transportowych	123 000,00	123 000,00	0,3	100,0
7	Opłata skarbową	40 000,00	37 000,00	0,1	92,5
8	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	0,00	10 000,00	0,0	
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 200 000,00	1 075 000,00	2,9	89,6

II	Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:	2 638 400,00	3 924 400,00	10,4	148,7
1	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00	0,1	100,0
2	Opłata od posiadania psów	17 300,00	17 300,00	0,0	100,0
3	Opłaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego	1 730 000,00	1 810 000,00	4,9	104,6
4	Opłata za gospodarowanie odpadami	600 000,00	1 765 000,00	4,6	294,2
5	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	204 000,00	250 000,00	0,7	122,5
6	Opłata produktowa	8 000,00	8 000,00	0,0	100,0
7	Opłata targowa	23 000,00	18 000,00	0,0	78,3
8	Opłata za korzystanie ze środowiska	6 100,00	6 100,00	0,0	100,0
III	Dochody z majątku gminy, w tym:	1 653 000,00	1 705 000,00	4,5	103,1
	a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych	303 000,00	330 000,00	0,9	108,9
	b) sprzedaż gruntów mienia komunalnego i składników majątkowych	1 000 000,00	1 000 000,00	2,7	100,0
	c) najem lokali mieszkalnych	280 000,00	300 000,00	0,8	107,1
	d) wieczyste użytkowanie nieruchomości	70 000,00	75 000,00	0,2	107,1
IV	Pozostałe dochody w tym :	3 543 629,00	2 058 850,00	5,5	58,1
	a) wpływy z mandatów, grzywn i kary umowne	18 000,00	0,00	0,0	0,0
	b) odsetki od środków na rachunkach bankowych	157 000,00	50 000,00	0,1	31,8
	c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	76 000,00	50 700,00	0,1	66,7
	d) wpłaty GZK - zwrot niewykorzystanych dotacji	397 000,00	397 000,00	1,1	100,0
	e) dochody pobierane przez placówki oświatowe	534 900,00	964 150,00	2,6	180,2
	f) dochody pobierane przez GOPS	20 028,00	12 900,00	0,0	64,4
	g) dochody pobierane przez GOSIR	653 015,00	555 200,00	1,5	85,0
	h) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	5 000,00	2 500,00	0,0	50,0
	i) zwrot środków z rachunku wydatków niewygasających	1 646 682,00	0,00		0,0
	j) dofinansowanie z WFOŚIGW w Toruniu		0,00		
	k) pozostałe dochody	36 004,00	26 400,00	0,1	73,3
	Razem dochody własne	37 122 029,00	37 639 377,00	100,00	101,4

Dochody własne bieżące i majątkowe zostały skalkulowane na kwotę 37 639 377 zł. Stanowią one **72,7 %** planowanych dochodów budżetu na rok 2014 ogółem.



Subwencja ogólna

Na podstawie art. 33 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego²⁰ 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 2014 (podobnie jak w latach 2009 – 2013) otrzyma tylko część oświatową subwencji ogólnej. Wyniesie ona **11 327 321 zł**, o 6,7 % więcej niż w roku 2013. Stanowi to **22,1 %** ogółu dochodów budżetu gminy.

W roku 2013 (wg. planu na dzień 30 września 2013 r.) gmina z tytułu subwencji ogólnej otrzyma kwotę **10 612 183 zł** i jest to też tylko subwencja oświatowa.

²⁰ Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. z zm.

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 2012 oraz dane o liczbie mieszkańców ustalone przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r.²¹. W gminie Osielsko podstawowy dochód podatkowy w roku 2012 ²² wynosił 176,1 % 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 2012 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju;

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

Średnia gęstość zaludnienia na 1 km² w kraju wynosi 123,23 osoby. W gminie Osielsko średnia gęstość zaludnienia na km² powierzchni gminy wynosi wg. stanu dzień 31.12.2012 r. – **117,67** osób. Dla porównania w roku 2004 – 80 osób, 2005 – 84 osoby, 2006 – 91 osób, 2007 – 98 osób, 2008 – 103 osoby, 2009 – 108 osób, w 2010 – 111 osób, w roku 2011 – 114 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 2014 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 2014. Do naliczenia ostatecznych kwot subwencji oświatowej na 2014 rok będą wykorzystane dane o liczbie uczniów, wychowanków i nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na 30 września 2012 r. 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 2012 r. i 10 października

²¹ Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na 31.12.2012 r. – **11.970** osób, wg stanu na dzień 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 31.12.2012 r. – **38.533.299** osób, 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.

²² **Wskaźnik G** dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy w roku 2012 wynosił **2.393,59** zł, w 2011 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 2012 wynosił **1.358,98** zł, w roku 2011 wynosił – 1.276,32 zł; w roku 2010 – 1.195,67 zł, w roku 2009 – 1.180,20 zł.

2012 r. (rok szkolny 2012/2013) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły;
danych o liczbie uczniów w roku 2013/2014 wykazanych w SIO (według stanu na dzień 10 września 2013 r.) w zakresie liczby uczniów, liczbę uczniów zwiększono o 3,1 %;
danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w SIO (wg. Stanu na 30 września i 10 października 2012 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły.

Dotacje celowe na zadania bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą **2 528 887 zł.**, z tego:

- a) dotacje z budżetu państwa – 2 503 887 zł; w tym:
 - na zadania zlecone – 2 054 787 zł,
 - na zadania własne – 448 100 zł,
 - na zadania związane z realizacją porozumień z organami administracji rządowej – 1 000 zł,
- b) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 25 000 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią **4,9 %** ogólnych dochodów budżetu gminy w roku 2014.

Zgodnie z art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Kujawsko - Pomorski przekazał w dniu 22 października 2013 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 2014 dla Gminy Osielsko przewidziano kwotę 2 387 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 2014 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 2 054 787 zł. Dla porównania w roku 2013 (wg. stanu na dzień 30 września) planowane dotacje wynoszą 2 184 099,39 zł. Nastąpił spadek planowanego dochodu 5,9 %.

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

- 1) Zadania zlecone z zakresu działu 750 „Administracja publiczna” rozdział 75011 urzędy wojewódzkie – plan 129 000 zł, więcej o 14,2 % od dotacji w roku 2013. W ramach dotacji realizowane są zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, dowodów osobistych, 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 obecnie przez 6 pracowników zatrudnionych na 3,75 etatu, w tym jeden pracownik przebywa na urlopie macierzyńskim. Całość wydatków na realizację omawianych zadań planuje się na kwotę 278 100 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątnięcia, zakupu sprzętu komputerowego i programów. Gmina dołoży z własnych środków – 149 100 zł.

- 2) Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy (dział 751 rozdział 75101) z przeznaczeniem uaktualnianie stałego rejestru wyborców – plan 2 387 zł; więcej 1,1 % niż w roku 2013; dotacja jest przeznaczona na wynagrodzenie i pochodne za uaktualnianie rejestru wyborców;
- 3) Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (dział 852 Pomoc społeczna) – plan 1 923 400 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 – 1 889 300 zł – rozdział 85212,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 2 000 zł;
 - na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, rozdz. 85228 - plan 32 100 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej a wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej²³ są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 57 – 61.

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

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy Osielsko wyniosą w roku 2014 – 448 100 zł. Dla porównania w roku 2013 (stan 30.09.) planowane dotacje wynoszą 744 210 zł i są mniejsze od planowanych na rok bieżący o 39,8 %.

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 8 200 zł,
- 2) wypłata zasiłków okresowych dla podopiecznych, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85214, plan – 106 700 zł,
- 3) wypłata zasiłków stałych, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85216, plan 46 400 zł,
- 4) funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219, plan 172 000 zł,

²³ Tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. Nr 182 z późn. zm.

- 5) pomoc państwa w zakresie dożywiania – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219– 114 800 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 2014. 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)

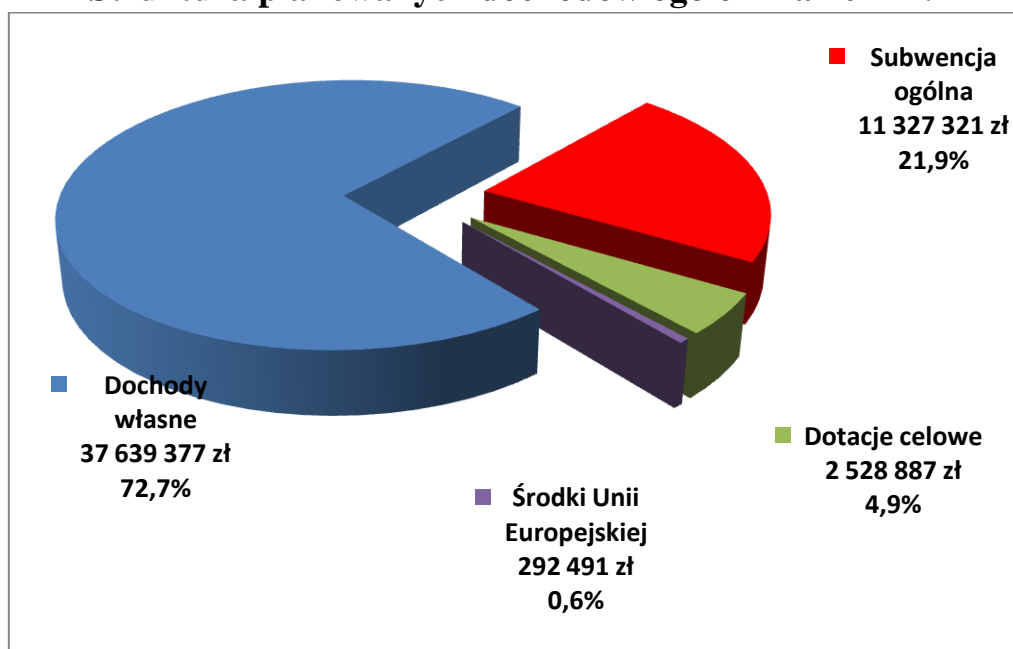
Dochodem budżetu gminy są dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Planuje się dochód z tego tytułu na rok 2014 w wysokości 25 000 zł, z tego:

- a) Dział 600 rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe, Plan – 25 000 zł.

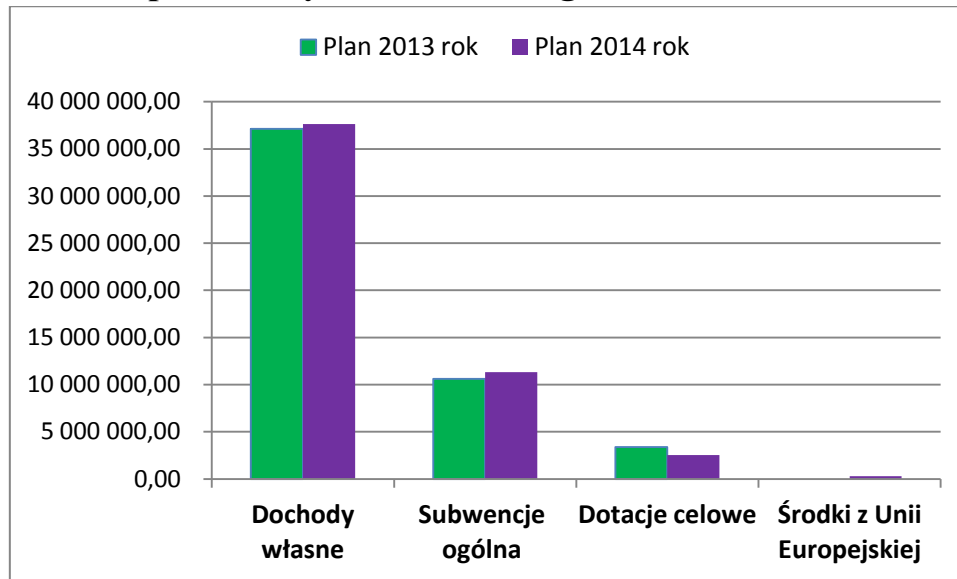
Środki z budżetu Unii Europejskiej

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie realizuje projekt „Uczenie się przez całe życie” w ramach programu współpracy szkolnej finansowanego ze środków Unii Europejskiej „Comenius”, planowany dochód z tego tytułu – 12 683 zł. W projekcie uczestniczą obok szkół z Polski szkoły z Cypru, Francji, Hiszpanii, Niemiec, Wielkiej Brytanii, Finlandii i Austrii.

Struktura planowanych dochodów ogółem na 2014 r.



Struktura planowanych dochodów ogółem w latach 2013- 2014r.



Planowane dochody w latach 2013- 2014r.

LP	Wyszczególnienie	Plan na rok 2013	Plan na rok 2014	% 4/3
1	2	3	4	5
1.	Dochody własne	37 122 029	37 639 377	101,4
2.	Subwencja ogólna	10 612 183	11 327 321	106,7
3.	Dotacje celowe	3 377 496,39 ²⁴	2 528 887 ²⁵	75,1
4.	Środki Unii Europejskiej		292 491 ²⁶	0
	O G Ó Ł E M	51 111 708,39	51 788 076	101,3

Objaśnienia do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 1 100 zł

²⁴ Rok 2013 – dotacje na zadania bieżące – 3 363 665,39 zł, na inwestycje – 13 831 zł

²⁵ Rok 2014 - dotacje na zadania bieżące – 2 528 887 zł

²⁶ Dofinansowanie zadań bieżących – 12 683 zł, zadań inwestycyjnych – 279 808 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 łowieckie²⁷.

Dział 600 Transport i łączność

Plan – 25 000 zł

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Dotacja ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na realizację zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie gminy Osielsko.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 1 705 000 zł, w tym:

- Dochody bieżące – 705 000 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 – 405 000 zł, w tym:
 - opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 75 000 zł,
 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (grunty i budynki) wpływy za ogrzewanie pomieszczeń w budynkach gminnych – 330 000 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Dochody z najmu lokali mieszkalnych stanowiących zasób mieszkaniowy gminy Osielsko – 300 000 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 – 270 234 zł, w tym;

- dochody bieżące – 154 300 zł
- dochody majątkowe – 115 934 zł

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

²⁷ tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. Poz. 1226

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Szacowany dochód 20 300 zł, z tego: dochody zwrotu kosztów upomnień wystawionych w ramach postępowania egzekucyjnego, zwroty opłat wniesionych przez organ podatkowy na rachunek sądów za dokonane wpisy zaległości podatkowych do ksiąg wieczystych.

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

Szacowany dochód 120 934 zł. Różne dochody w urzędzie gminy – 5 000 zł., w tym wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych. Dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej zadania polegającego na zagospodarowaniu terenu wokół Urzędu Gminy – 115 934 zł.

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

Plan – 2 387 zł,

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy na uaktualnianie stałego rejestru wyborców – 2 387 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
Plan – 33 912 127 zł

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 10 000 zł – podatek opłacany w formie karty podatkowej

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

Plan – 3 334 000 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 3 120 000 zł
- podatek rolny – 29 000 zł
- podatek leśny – 100 000 zł
- podatek od środków transportowych – 50 000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 25 000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 10 000 zł.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, Plan – 5 102 300 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości – 3 680 000 zł
- podatek rolny – 174 000 zł
- podatek leśny – 5 000 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 – 18 000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1 050 000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – 35 000 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 3 867 700 zł, z tego:

- wpływy z opłaty skarbowej – 37 000 zł,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 250 000 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, opłaty za zajęcie pasa drogowego – 3 575 000 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat w rozdziale – 5 700 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 21 598 127 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 21 333 127 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 265 000 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan – 11 377 321 zł

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Część oświatowa subwencji ogólnej wyniesie 11 327 321 zł.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Planowany dochód z tytułu odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz od lokat chwilowo wolnych środków – 50 000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dochody z tytułu najmu obiektów będących we władaniu jednostek oświatowych są realizowane na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Osielesko nr 25/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia opłat za korzystanie z gminnych obiektów oświatowych.

Plan – 882 483 zł, w tym:

Rozdział 80101 szkoły podstawowe

Planowane dochody – 47 400 zł, w tym:

Dochody szkół podstawowych:

- z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepiki, pod automaty z napojami i słodyczkami oraz z tytułu wynajmu sal gimnastycznych i sal lekcyjnych – w kwocie 45 000 zł,

- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych, dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwocie 2 400 zł.

Rozdział 80103 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Dochody należne gminie z tytułu pokrycia kosztów pobytu dzieci niebędących mieszkańcami gminy w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Osielsko – 47 000 zł. Dochód przekazywany przez gminy, których mieszkańcami są dzieci.

Rozdział 80104 przedszkola

Dochody należne gminie z tytułu pokrycia kosztów pobytu dzieci niebędących mieszkańcami gminy w przedszkolach niepublicznych na terenie gminy Osielsko – 250 000 zł. Dochód przekazywany przez gminy, których mieszkańcami są te dzieci. Ustalany jest na podstawie art. 90 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

Rozdział 80110 gimnazja

Planowane dochody 3 700 zł, w tym:

Dochody zrealizowane przez Gimnazjum Nr 1 im. Janusz Korczaka w Żołędowie :

- z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepiki, wynajmu sal lekcyjnych – 3 000 zł,
- z tytułu wydawania duplikatów świadectw, legitymacji szkolnych i wynagrodzenia płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 700 zł.

Rozdział 80114 zespoły obsługi ekonomiczno administracyjnej szkół

Planowane dochody 300 zł – wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rozdział 80148 stołówki szkolne

Planowane dochody 521 400 zł, więcej o 23,1 % niż w roku 2013 co wynika z faktu większego zainteresowania uczniów korzystaniem z posiłków przygotowywanych w stołówkach. Planowane dochody stanowią 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 910 posiłków dziennie. Posiłki są przygotowywane w stołówkach w szkole w Niemczu i Osielsku. Do szkół w Maksymilianowie i Żołędowie posiłki są dowożone.

Rozdział 80195 pozostała działalność

Planowane dochody 12 683 zł

Środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań własnych gminy realizowanych przez szkołę w Maksymilianowie, dotyczy realizacji projektu; „Uczenie się przez całe życie” .

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan – 2 386 900 zł

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan – 2 500 zł, w tym:

Dochód stanowi częściowa odpłatność za pobyt dzieci niepełnosprawnych w DPS „Słoneczko” w Bydgoszczy. Wysokość odpłatności ustala się na podstawie Uchwały Rady Gminy Osielsko Nr II/17/10 z dnia 24 marca 2010 r. w sprawie ustalenia zasad odpłatności za usługi świadczone przez ośrodki wsparcia dla niepełnosprawnych dzieci i młodzieży zamieszkałych na terenie gminy Osielsko. Odpłatność uzależniona jest od dochodów rodzin korzystających z tej formy pomocy.

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

Plan – 1 900 400 zł, w tym:

- 1) Dotacja celowa z budżetu państwa na wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego i obsługa administracyjna tych świadczeń – 1 889 300 zł,
- 2) Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych przez GOPS świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 8 500 zł,
- 3) Wpływy z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych – 100 zł,
- 4) Dochody związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami – 2 500 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 celowe z budżetu państwa na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłków stałych oraz składek za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 10 200 zł.

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

Dotacja celowa z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze wypłacane w ramach realizacji zadań własnych gminy – 106 700 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych w ramach realizacji zadań zleconych gminie – 46 400 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 172 000 zł, wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 100 zł; razem 172 100 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 33 800 zł, z tego:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 32 100 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych,
- 2) opłaty uiszczane przez podopiecznych za świadczone przez GOPS usługi opiekuńcze – 1 700 zł.

Odpłatność za usługi opiekuńcze ustala się w zależności od dochodu podopiecznego oraz jego sytuacji rodzinnej. Wysokość odpłatności podopiecznych ustala się na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr VIII/101/09 z dnia 4 grudnia 2009 r. zmienionej uchwałą Nr V/62/2012 z dnia 23 października 2012 r. w sprawie ustalenia zasad odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Rozdział 85295 –Pozostała działalność

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy polegających na dożywianiu potrzebujących mieszkańców gminy Osielsko w ramach realizacji programu rządowego – 114 800 zł.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan – 94 350 zł

Rozdział – 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 94 350 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 160 uczniów, przy czym założono, że odpłatność za pobyt ucznia na zimowisku wyniesie 50 zł. W okresie wakacji letnich będzie zorganizowany wypoczynek na terenie Gminnej Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie dla 74 uczniów terenu gminy i 6 z poza gminy. Założono, że odpłatność dla dzieci z terenu gminy Osielsko wyniesie 400 zł, z poza terenu gminy 500 zł.

Zaplanowano również obozy wyjazdowe dla 75 uczniów nad morze do miejscowości Stegna (dla 30 uczniów) i w góry do Poronina (45 uczniów). Odpłatność za obozy wyjazdowe wyniesie 700 zł i 750 zł. Obóz do Poronina będzie realizowany przez szkołę w Maksymilianowie we współpracy z GOPS –em. Obóz nad morze zorganizuje szkoła w Żołędowie. Na obozach będzie realizowany program „Spójrz inaczej” finansowany ze środków Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi.

Zaplanowano również dochody z tytułu odpłatności strony polskiej za pobyt na obozie w Bożenkowie w ramach współpracy z niemiecką gminą w Ankum.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 411 100 zł

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Planowany dochód – 397.000 zł

Zwrot przez samorządowy zakład budżetowy Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie dotacji celowych na inwestycje z roku 2013 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 – 6 100 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.

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 – 8 000 zł. Środki zostaną wydatkowane w tej samej kwocie – klasyfikacja wydatków; dział 900 rozdział 90020.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan – 719 074 zł

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowany dochód – 719 074 zł, z tego;

- dochody bieżące – 555 200 zł,
- dochody majątkowe – 163 874 zł

W dniu 14 czerwca 2010 r. na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko nr IV/52/10 utworzony został Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Uchwała była zmieniana dwa razy – uchwałą Nr VII/78/2010 z dnia 15 października 2010 r. i Nr VII/91/2013 z dnia 18 grudnia 2012 r. Wykaz obiektów przekazanych w zarząd GOSiR zawarty jest w załączniku nr 1 do w/wym. uchwały, i tak GOSiR włada 10 obiektami będącymi własnością gminy Osielsko:

- 1) Stadion w Żołędowie przy ul. Bydgoskiej,
- 2) Boisko sportowe w Niemczu przy ul. Czesława Miłosza,
- 3) Zespół boisk sportowych w Jaruzynie przy ul. Prodnia,
- 4) Boisko do baseballa w Osielsku przy ul. Centralnej,
- 5) Hala sportowa w Osielsku przy ul. Tuberozy,
- 6) Basen w Osielsku przy ul. Tuberozy,
- 7) Boisko sportowe w Niemczu przy ul. Ks. Henryka Mrossa,
- 8) Zespół boisk sportowych „ORLIK” przy ul. Słonecznej w Żołędowie,
- 9) Gminna baza wypoczynkowa w Bożenkowie,
- 10) Boiska sportowe w Osielsku ul. Wierzbowa 6.

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, nauki pływania, wypoczynku letniego i zimowego dzieci i młodzieży w łącznej kwocie 555 000 zł. Z tego dochód z tytułu wynajmu hali sportowej, stadionu, boisk, powierzchni pod automaty samosprzedające, wynajem powierzchni pod reklamy skalkulowano na kwotę 55 000 zł, dochód ze sprzedaży usług wyniesie 500 000 zł. Wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od

osób fizycznych – 200 zł. Dochody są realizowane na podstawie cenników ustalonych Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 56/2010 z dnia 22 grudnia 2010 r.²⁸, Nr 40/2012 z dnia 29 października 2012 r.²⁹. i Nr 24/2013 z dnia 12 czerwca 2013 r.³⁰.

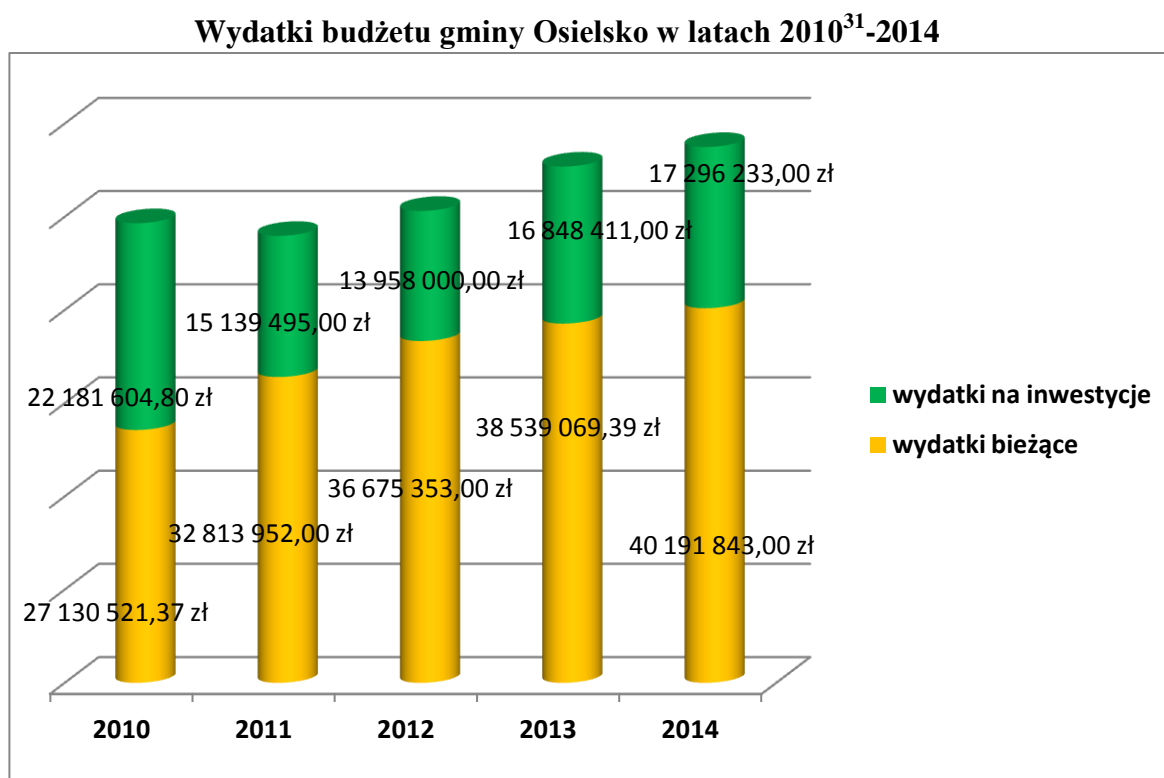
W ramach dochodów majątkowych planowane jest dofinansowanie dwóch zadań ze środków Unii Europejskiej, tj:

Budowa skateparku w Niemczu przy ul. Kusocińskiego – 138 874 zł,

Budowa boiska w Bożenkowie – 25 000 zł.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Planowane wydatki budżetu gminy Osielsko w roku 2014 wyniosą 57 488 076 zł, i będą większe o 3,8 % od planowanych wydatków w roku 2013 (wg. stanu na 30 września 2013 r. planowane wydatki wynosiły - 55 387 480,39 zł).



²⁸ w sprawie cen i opłat za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej będących w zarządzie GOSiR w Osielsku

²⁹ sprawie ustalenia odpłatności za korzystanie z krytej pływalni w Osielsku

³⁰ w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie cen i opłat za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej będących w zarządzie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Osielsku

³¹ Rok 2010 – 2012 wykonanie, rok 2013 – plan wg stanu na 30.09.2013 r.

WYDATKI BIEŻĄCE

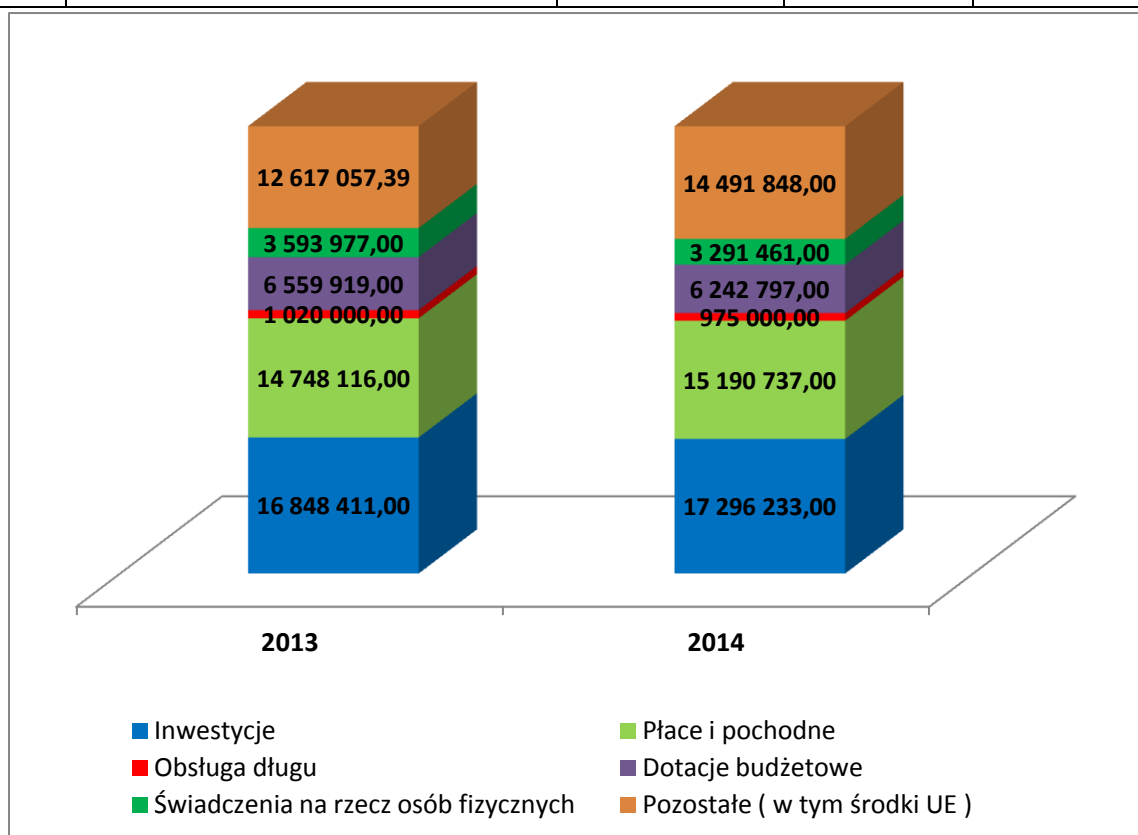
Planowane wydatki bieżące wynoszą **40 191 843 zł** i będą większe o 4,3 % od planowanych wydatków bieżących w roku 2013 (stan na 30 września 2013 r. – 38 539 069,39 zł). **Wydatki bieżące stanowią 69,9 % wydatków budżetu ogółem. W tym:**

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 15 190 737 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 14 466 263 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące – 6 242 797 zł, z tego:
 - a) dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego – 1 595 000 zł,
 - b) dotacje podmiotowe – 3 945 407 zł, z tego:
 - dla instytucji kultury – 1 488 107 zł,
 - dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 122 300 zł,
 - dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 2 335 000 zł;
 - c) dotacje celowe – 702 390 zł, z tego:
 - udzielane w trybie art. 221 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie³², na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 115 000 zł, w tym:
 - na zadania z zakresu ochrony zdrowia i profilaktyki przeciwalkoholowej – 55 000 zł,
 - na zadania z zakresu pomocy społecznej – 18 000 zł,
 - na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej – 25 000 zł,
 - na zadania z zakresu kultury fizycznej – 17 000 zł,
 - dla innych jednostek samorządu terytorialnego – 183 890 zł,
 - dla Gminnej Spółki Wodnej – 16 500 zł,
 - dla właścicieli zabytków na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych – 60 000 zł,
 - dla stowarzyszeń na realizację zadań gminy z zakresu sportu – 255 000 zł,
 - dla podmiotów prowadzących żłobki – 72 000 zł.
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 291 461 zł,
- 5) obsługa długu – 975 000 zł.
- 6) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej – 25 585 zł.

Struktura planowanych wydatków w latach 2013-2014

³² Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2013 w zł.	Plan na 2014 w zł.	Dynamika wzrostu	Udział w ogólnych Wydatkach roku 2014
I.	Wydatki bieżące	38 539 069,39	40 191 843	104,3	69,9
1.	Wydatki jednostek budżetowych	27 347 491,39	29 657 000	109,2	51,6
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 748 116,00	15 190 737	103,0	26,4
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 599 375,39	14 466 263	114,8	25,2
2.	Dotacje z budżetu ³³	6 559 919,00	6 242 797	95,2	10,8
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 593 977,00	3 291 461	91,6	5,7
4.	Wydatki na obsługę długu	1 020 000,00	975 000	95,6	1,7
5.	Wydatki na programy z udziałem środków UE	17 682,00	25 585	144,7	0,1
II.	Wydatki na inwestycje	16 848 411	17 296 233	102,6	30,1
	Razem	55 387 480,39	57 488 076	104	X



³³ 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 2013 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą wg. stanu na dzień 30 września – 14 748 116 zł. Na rok 2014 skalkulowane zostały na kwotę **15 190 737** zł, więcej o 3 % niż w roku bieżącym. Stanowią blisko 26,4 % 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 – 50 000 zł), składki na fundusz pracy, wynagrodzenia prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach organizacyjnych gminy zostały skalkulowane na poziomie wynagrodzeń otrzymywanych przez pracowników w roku bieżącym. Zaplanowane zostały środki na zwiększenie funduszu płac od stycznia 2014 r. średnio o 2 % . Doliczone zostały środki na utworzenie nowych etatów, dodatki specjalne, środki na nagrody jubileuszowe, fundusz nagród, odprawy emerytalne. Dla pracowników administracji i obsługi w szkołach, Zespołu do spraw Oświaty i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane zostały środki na fundusz premiiowy. Na odrębnych zasadach został skalkulowany fundusz płac dla nauczycieli.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych

W roku 2013 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 12 599 375,39 zł. Na rok 2014 skalkulowane zostały na kwotę **14 466 263** zł. Nastąpił znaczący wzrost w porównaniu do roku 2013, tj. 14,8 % . Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych stanowią 25,2 % wszystkich wydatków gminy w roku 2014. Są to wydatki bieżące jednostek pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych, są związane z realizacją zadań gminy przez szkoły podstawowe, gimnazja zespół do spraw oświaty, GOPS, GOSiR i Urząd Gminy. Jak widać jest to grupa wydatków stanowiąca duży udział w ogóle wydatków bieżących budżetu gminy na rok 2014. 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. Koszty generują także nakłady ponoszone na odnawianie istniejącego już majątku i przeprowadzanie remontów. Na przedstawiony wzrost wydatków

ma także wpływ przyjmowanie nowych zadań przez samorząd, przykładem jest tutaj nowy system gospodarki odpadami komunalnymi.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

W roku 2013 planowane wydatki w tej grupie wynoszą wg. stanu na dzień 30 września br. – 3 593 977 zł. Na rok 2014 skalkulowane zostały na kwotę **3 291 461 zł**, mniej 8,4% niż w roku bieżącym. Stanowią 5,7 % 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 **9 383 917 zł** – w tym na zadania bieżące 6 242 797 zł i na inwestycje 3 141 120 zł.

Dla porównania w roku 2013 dotacje wynosiły 9 855 919 zł, w tym na inwestycje 3 296 000 zł i na zadania bieżące – 6 559 919 zł. W roku 2014 nastąpi spadek wydatków w tej grupie o 4,8 % co jest spowodowane w głównej mierze zmianą sposobu prezentowania wydatków dotyczących pokrywania kosztów wychowania przedszkolnego dzieci dowożonych do Bydgoszczy (finansowanie z paragrafu 4330).

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące i inwestycyjne wyniosą 6 530 417 zł

1. Dotacje celowe na zadania bieżące

Planowane dotacje celowe wyniosą – **183 890 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.

Inne Jednostki Samorządu Terytorialnego – 10 000 zł

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

Miasto Bydgoszcz – 119 000 zł

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

- 1) na pokrycie kosztów pobytu osób niepełnosprawnych w ośrodku wsparcia – 81 000 zł,
- 2) na pokrycie kosztów pobytu dzieci w żłobkach – 8 000 zł,
- 3) na współfinansowanie schroniska dla zwierząt w Bydgoszczy – 30 000 zł.

2. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne

Planowane dotacje wyniosą 3 141 120 zł, w tym:

- 1) Dla Gminnego Zakładu Komunalnego na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej – 2 641 200 zł,
- 2) dla Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu na pomoc finansowaną na budowę drogi wojewódzkiej na terenie gminy Osielsko – 494 920 zł,
- 3) dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku na zakup sprzętu służącego do obsługi obiektów rekreacyjnych GOK – 5 000 zł.

3. Dotacje podmiotowe

Są to dotacje dla instytucji kultury – 1 488 107 zł. i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – 122 300 zł, razem 1 610 407 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 kulturalnej³⁴. 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 z filią w Żołędowie.

Art. 28 ust. 2 w/wym. ustawy stanowi, że przychodem instytucji kultury między innymi są dotacje z budżetu. Zaplanowano dotacje:

- dla GOK- u – 1 279 607 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
- dla Biblioteki – 208 500 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 leczniczej³⁵, 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;

³⁴ Tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm

³⁵ Dz. U. z 2011 Nr 112 poz.654 z późn. zm.

6) pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne.

Zaplanowane zostały dotacje podmiotowe w kwocie 122 300 zł, z tego :

- 25 000 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85121 § 2560 z przeznaczeniem na remont pomieszczeń Gminnej Przychodni w Osielsku, podnoszenie kwalifikacji personelu oraz zakup sprzętu medycznego,
- 97 300 zł, według klasyfikacji dział 851 rozdział 85149 § 2560 na realizację programu zdrowotnego „Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” na lata 2014-2016.

4. Dotacje przedmiotowe

Samorządowy zakład budżetowy

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzyma dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie **1 595 000 zł**. Planowane koszty GZK po wyłączeniu finansowania inwestycji ze środków dotacji celowej w roku 2014 wynoszą **7 869 543 zł**. Dotacja stanowić będzie 20,3 % 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 – 25 000 zł; dział 900 rozdział 90002,
- obsługi PSZOK – 35 000 zł, dział 900 rozdział 90002,
- utrzymania terenów zielonych – 35 000 zł, dział 900 rozdział 90004.

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 tych dróg i inne wydatki wynikające z wywiązywania się z obowiązków zarządcy drogi. W ramach dotacji planuje się również wykonanie remontów nakładek asfaltowych. Art. 219 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że z budżetu gminy mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Dotacje będą przekazywane w 2014 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 2 853 500 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) – 115 000 zł

Dotacje zostaną udzielone w oparciu o ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie³⁶. Zadania realizowane będą przez organizacje wyłonione w drodze otwartego konkursu ofert. Zakres zadań ujęty zostanie w Rocznym

³⁶ Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.

Programie Współpracy z organizacjami pozarządowymi. Na rok 2014 zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań :

- na zadania z zakresu ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi, dział 851 rozdział 85154; - w kwocie 35 000 zł na realizację zadania publicznego polegającego na przeciwdziałaniu uzależnieniom i patologiom społecznym w ramach programu profilaktycznego „Spójrz inaczej”. Zadanie wynika z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko. Dotacje zaplanowano w oparciu o złożone do budżetu wnioski zainteresowanych podmiotów.
- na zadania z zakresu ochrony zdrowia i promocji zdrowia; dział 851 rozdział 85195 ; Zaplanowano dotację w kwocie 20 000 zł na między m.in. w celu zlecenia zadań z zakresu hipoterapii dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielsko oraz zadań związanych z organizacją działań na rzecz osób niepełnosprawnych, stanowiących uzupełnienie terapii.
- na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 rozdział 85295 - ustawa o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. umożliwi 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. W wyniku postępowania wybrany zostanie wykonawca zadania polegającego na sprowadzaniu żywności z Banku Żywności, jej transporcie i podziale w formie paczek wśród potrzebujących mieszkańców gminy.
- na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej; dział 854 rozdział 85412 - w kwocie 15 000,00 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży.
- na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej; dział 854 rozdział 85495 - w kwocie 10 000,00 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji edukacji pozaszkolnej w tym muzycznej dla najmłodszych dzieci w gminie. Zaplanowano środki w oparciu o wnioski złożone przez podmioty mogące realizować to zadanie.
- na zadania z zakresu kultury fizycznej; dział 926 rozdział 92605; w kwocie – 17 000 zł. Zadania realizowane będą przez organizacje pożytku publicznego, których celem działania jest upowszechnianie kultury fizycznej.

2. Pozostałe dotacje celowe – 403 500 zł

- 1) Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej – 16 500 zł
- 2) Dotacje dla właścicieli zabytków. Art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami³⁷ umożliwi udzielenie dotacji z budżetu gminy na finansowanie prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację celową w kwocie 60 000 zł – dział 921 rozdział 92120 paragraf 2720. Szczegółowe zasady udzielania dotacji na prace konserwatorskie,

³⁷ Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.

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 72 000 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 255 000 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 czerwca 2010 r. o sporcie (t.j. Dz. U. z 2010 Nr 151 poz.1014). Dotacje przekazywane są na zasadach określonych w w/wym. aktach prawnych, zgodnie z postanowieniami umów.

3. Dotacje podmiotowe – 2 335 000 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 oświaty³⁸ 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

³⁸ Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.

niepublicznych. Zaplanowano dotację w kwocie 2 335 000 zł - dział 801 rozdział 80104 § 2540.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2014

Objaśnienia do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej

Planowane wydatki inwestycyjne w roku 2014 wyniosą **17 296 233** zł i stanowią będą **30,1 %** ogółu wydatków budżetowych i będą większe o 2,6 % od projektowanych wydatków inwestycyjnych w roku 2014 – 16 848 411 zł.

1. **Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej** zaplanowano kwotę 2 791 200 zł w tym:
 - 1.1 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osielsko ul. Tuberozy. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 370,0mb sieci wodociągowej, ok. 600,0mb sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej, ok. 85,00mb rurociągu tłoczego wraz z przepompownią ścieków.
 - 1.2 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Jana Pawła II w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie sieci wodociągowej o długości ok. 1080,00 mb oraz sieci kanalizacji sanitarnej o długości ok. 1900,00 mb wraz z przepompownią ścieków.
 - 1.3. Wykonanie dokumentacji projektowej kanalizacji grawitacyjnej z przepompowniami na terenie Bożenkowa, wykonanie dokumentacji projektowej połączenia sieci wodociągowej Bożenkowa i Maksymilianowa oraz rozbudowa sieci na terenie Bożenkowa II .
 - 1.4. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożenkowo – dokumentacja projektowa oraz budowa sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Bożenkowie oraz budowę 2349,0mb sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej.
 - 1.5 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jastrzębiej w Żołędowie. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę ok. 580,00mb sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków.
 - 1.6 Budowa sieci wod.-kan., ul. Kowalskiego w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 174,00mb sieci wodociągowej oraz ok. 200,00mb sieci kanalizacji sanitarnej.
 - 1.7 Budowa sieci wodociągowej, ul. Magellana w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 130,00mb sieci wodociągowej.
 - 1.8 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, ul. Długa w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 250,00mb sieci kanalizacji sanitarnej.
 - 1.9 Budowa sieci wod.-kan., ul. Rubinowa, Ametystowa w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 380,00mb sieci wodociągowej oraz ok. 350,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej.
 - 1.10 Budowa sieci wod.-kan., rejon ul. Tatarakowej w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 65,00mb sieci wodociągowej oraz ok. 80,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej.

- 1.11 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, ul. Łowiecka, Wojskiego w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 420,00mb sieci kanalizacji sanitarnej.
 - 1.12. Wymiana rur azbestowych , ul. Starowiejska w Jaruzynie. W ramach zadania planuje się wykonanie projektu sieci wodociągowej oraz budowę ok.300,00mb sieci wraz z utylizacją istniejących rur azbestowych.
 - 1.13 Budowa kolektora tłoczego, ul. Uroczą – Mickiewicza. W ramach zadania planuje się wykonanie ok, 900,00mb kolektora tłoczego, którego budowa odciąży przepompownię ścieków PII/1 zlokalizowaną przy ul. Mickiewicza.
 - 1.14 Rekonstrukcja studni na stacji uzdatniania wody w Żołędowie. W ramach zadania planuje się rekonstrukcję studni, która polegała będzie na wymianie filtrów oraz istniejącego orurowania.
 - 1.15 Wymiana studni na kanalizacji, ul. Jana Pawła II w Osielsku. W ramach zadania planuje się wymianę skorodowanych 10 szt. studni.
 - 1.16 Budowa sieci wod.-kan. ul. Lawendowa w Osielsku. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 54,00mb sieci wodociągowej oraz ok. 75,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej.
 - 1.17 Przebudowa wodociągu, ul. Sołecka w Jaruzynie. W ramach zadania planuje się przebudowę sieci wodociągowej o długości ok. 150,00mb – przeniesienie sieci wodociągowej z działki nr 26, stanowiącej własność prywatną.
 - 1.18 Przebudowa wodociągu, ul. Kwiatowa w Osielsku. W ramach zadania planuje się przebudowę sieci wodociągowej o długości ok. 40,00mb – przeniesienie sieci wodociągowej z działki nr 324/2, stanowiącej własność prywatną.
 - 1.19 Budowa sieci wodociągowej, ul. Mickiewicza w Niemczu. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 550,00mb sieci wodociągowej.
 - 1.20 Budowa sieci wodociągowej, ul. Krokusowa w Żołędowie. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 300,00mb sieci wodociągowej.
 - 1.21 Budowa sieci wodociągowej, ul. Leśna Polana w Jaruzynie. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 170,00mb sieci wodociągowej.
 - 1.22 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Niemczu ul. Deyny.
 - 1.23 Uzupelnienie krótkich odcinków sieci wod.-kan. oraz budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy Osielsko. W ramach zadania planuje się wykonanie krótkich odcinków sieci wod.-kan. oraz odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek.
 - 1.24 Prace projektowe.
2. **Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko Pomorskiego** zaplanowano kwotę 494 920,00 zł na zapłatę odszkodowania za przejęte grunty, niezbędne do realizacji inwestycji – budowy chodnika i przebudowę jezdni ul Koronowskiej w Maksymilianowie.
3. **Drogi gminne** zaplanowano kwotę 6 790 000 zł. w tym:
- 3.1. Projekt ul. Przepiórczej i Jaskółczej w Osielsku z oświetleniem.
 - 3.2. Projekt ul. Lipowej w Maksymilianowie.
 - 3.3. Projekt ul. Gronostajowej i Borsuczej w Osielsku.
 - 3.4. Projekt przebudowy ul. Bocznej i Brzozowej w Żołędowie.
 - 3.5. Budowa ul. Deszczowej w Bożenkowie II etap od km 0+000 do km 0+300 oraz rozbudowa oświetlenia od ul. Zielona Dolina.

- 3.6. Budowa ul. Al. Jana Pawła II w Osielsku przy udziale środków funduszu sołectkiego. Wykonanie odwodnienia w rejonie Kolonijnej oraz budowa oświetlenia.
 - 3.7. Budowa ul. Sowiej w Osielsku budowa nawierzchni na odcinku o długości około 170 m;
 - 3.8. Przebudowa ul. Bałtyckiej w Osielsku - I etap od Szosy Gdańskiej do Zatokowej. Odcinek jezdni i chodnika wraz z oświetleniem o długości około 550 m od Szosy Gdańskiej z podłączeniem za pośrednictwem ul. Fregaty do ul. Zatokowej;
 - 3.9. Budowa ul. Dzikiej Róży w Osielsku – I etap wraz z oświetleniem;
 - 3.10. Budowa ul. Leśnego Runa w Niemczu II etap. Budowa około 230 m jezdni wraz z odwodnieniem;
 - 3.11. Budowa ul. Dobrzańskiego w Niemczu. Budowa nawierzchni o długości 55,10 m wraz z oświetleniem;
 - 3.12. Budowa ul. Smukalskiej w Niemczu na odcinku od km 0+000 do 0+201,17.
 - 3.13. Budowa ul. Kotlearczyka w Niemczu na odcinku o długości około 90 m.
 - 3.14. Chodnik wzdłuż ul. Sienkiewicza od Bydgoskiej do Kościoła, około 150 m.
 - 3.15. Budowa ul. Ślusarskiego w Niemczu on odciku o długości około 140 m.
 - 3.16. Maksymilianowo ul. Ptasia, I etap ok. 320 m od strony ul. Jagodowej do ul. Łabędziej wraz z rozbudową oświetlenia.
 - 3.17. Maksymilianowo ul. Wspólna i Ustronie I etap,
 - 3.18. Ulica Giżycka do Mazurskiej w Niwach około 320 mb, I etap od Nidzickiej.
 - 3.19. Budowa ścieżki pieszo rowerowej wzdłuż ulicy Krakowskiej w Jaruzynie od ul. Starowiejskiej do ul. Kolonia, około 1900 m.
 - 3.20. Ulica Sołeczka w Jaruzynie II etap, od km 0+305 do 0+601,05.
 - 3.21. Ulica Brzoskwiniowa w Żołędowie.
 - 3.22. Ulica Brzozowa w Żołędowie wraz z chodnikiem i oświetleniem I etap od Topolowej do Akacyjowej.
 - 3.23. Projekt ul. Leśnej w Osielsku.
 - 3.24. Projekt – ul. Rybiniecka Niwy od Karpackiej do Giżyckiej, ul. Zakopiańska-Niwy,
 - 3.25. Projekt - ul. Lazurowa w Osielsku
 - 3.26. Projekty z lat ubiegłych
 - 3.27. Organizacje ruchu i drobne przebudowy dróg.
 - 3.28. Odwodnienie terenów wzdłuż ulic Kolonijna, Słoneczna, Chabrowa, Błacharska w Osielsku.
 - 3.29. Budowa ulicy Deyny w Niemczu
 - 3.30. Budowa ulicy Curie Skłodowskiej w Niemczu I etap
 - 3.31. Budowa ul Wiklinowej w Żołędowie I etap – zadania będzie realizowane pod warunkiem, że właściciele nieruchomości położonych przy ulicy Wiklinowej w terminie do 30 czerwca 2014 r. przebudują istniejącą sieć wodociągową i dokonają jej przyłączenia do gminnej sieci wodociągowej.
4. **Wykupu gruntów** zaplanowano kwotę 200 000 zł. W ramach środków planuje się wykup gruntu pod drogi.
 5. **Mieszkania komunalne** zaplanowano kwotę 320 000 zł.

- 5.1** Modernizacja ogrzewania w budynku w Maksymilianowie ul Szkolna 1 . Planuje się opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych związanych przebudową kotłowni zasilanej olejem opałowym na gaz ziemny wraz z wymianą instalacji c.o.
- 5.2** Zakup budynku do adaptacji na mieszkania lub zakup mieszkań z WAM. Zaplanowano zakup budynku w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej na działce nr 305/20 od Agencji Mienia wojskowego lub zakup kolejnych mieszkań przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej.
- 5.3** Budowa toalet w Żołędowie ul. Wierzbowa 6. Planuje się zaprojektowanie i budowę dwóch toalet dla lokali mieszkalnych przy ul. Wierzbowej w Żołędowie.
- 6. Informatyzacja gminy – 15 900 zł;**
- 7. Rozbudowa Urzędu Gminy Osielsko, zagospodarowanie terenu wokół urzędu** zaplanowano kwotę 180 000 zł, W ramach zadania planuje się zagospodarować teren i wybudować oświetlenie przy budynku Urzędu Gminy. Finansowanie zadania projektuje się ze środków PROW w kwocie 115 934 zł.
- 8. Obiekty oświatowe** zaplanowano kwotę 5 620 713,00 zł.
- 8.1** Tablice interaktywne. Planuje się zakup tablic interaktywnych do szkół podstawowych w Osielsku, Maksymilianowie i Niemczu, projekt z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
- 8.2** Przebudowa boiska przy Szkole Podstawowej w Niemczu. W ramach zadania planuje się ułożenie warstwy wyrównującej z masy asfaltowej oraz wykonanie nawierzchni EPDM.
- 8.3** Budowa boiska do piłki plażowej przy szkole podstawowej w Maksymilianowie (ze środków funduszu sołeckiego).
- 8.4** Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Osielsku. Ze względu na niewystarczającą ilość pomieszczeń dydaktycznych oraz ich niezgodność z obowiązującymi przepisami, m.in. pod względem wielkości i wysokości pomieszczeń, projektuje się rozbudowę Szkoły Podstawowej poprzez budowę nowego budynku dydaktycznego B na miejscu rozebranego istniejącego budynku parterowego oraz rozbudowę parterowej części budynku C w kierunku zachodnim o 2 sale lekcyjne z zapleczeniami – budynek dydaktyczny D .Nowoprojektowany budynek B będzie posiadał 2 kondygnacje oraz poddasze użytkowe. Projektuje się dach mansardowy z lukarnami oraz oknami połaciowymi, kryty dachówką ceramiczną, nawiązujący wyglądem do istniejącego, zabytkowego budynku A. W budynku B znajdować się będzie nowa kotłownia obsługująca budynki A, B, C i D, pomieszczenia techniczne i gospodarcze, sale dydaktyczne z zapleczeniami, pomieszczenia sanitarne, szatnie, sekretariat, gabinet wicedyrektora, pokój nauczycielski, pomieszczenie socjalne dla pracowników. Natomiast w budynku D znajdować się będą 2 sale dydaktyczne wraz z zapleczeniami i komunikacją. Dzięki rozbudowie Szkoła Podstawowa będzie posiadała łącznie 24 sale lekcyjne.
- 8.5** Projekt budowy przedszkola w Osielsku ul. Zatokowa
- 8.6** Termomodernizacja Gimnazjum w Żołędowie. W roku 2012 opracowano dokumentację projektową na termomodernizację budynku Gimnazjum. W ramach

zadania planuje się docieplenie ścian budynku i wymianę pozostałej drewnianej stolarki okiennej na stolarkę PCV.

8.7 Zakup patelni do kuchni w Szkole Podstawowej w Osielsku.

9. Budowa oświetlenia ulicznego zaplanowano kwotę 282 000 zł. w tym:

9.1 Niwy ul. Olsztyńska, Suwalska, Wilcze ul. Kołobrzaska (w tym 10.000,00 ze środków sołeckich);

9.2 Maksymilianowo od skrzyżowania z ul. Ugorową do granicy sołectwa (w tym 17.243,00 ze środków sołeckich);

9.3 Niemcz ul. Pogodna i Uroczą;

9.4 Projekt i budowa oświetlenia w Osielsku ul. Gołębia i Sójki

9.5 Żołędowo ul. Jastrzębia

9.6 Osielsko ul. Na Skarpie

9.7 Żołędowo ul. Polna, projekt i budowa

9.8 Jarużyn ul. Rajska, Szczęśliwa

9.9 Projekt i realizacja I etapu ul. Koperkowa, Ziołowa, Tymiankowa

9.10 Projekty, w tym: Bożenkowo Nowy Mostek, Osielsko ul. Stolarska i Ślusarska

9.11 Opracowanie dokumentacji – kontynuacja oświetlenia ul. Gościnniej w Jarużynie

10. Zagospodarowanie terenów gminnych zaplanowano kwotę 60 000 zł.

10.1 Zagospodarowanie terenu w Niemczu między ul. Ks. Mrossa i Henryka Sienkiewicza;

10.2 Modernizacja budynku gminnego przy ul. Rybinieckiej 1 w Niwach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku.

11. Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku – 30 000 zł,

12. Dotacja na zakup sprzętu na obiekty GOK zaplanowano kwotę 5 000 zł. Zaplanowano dotację celową na zakup kosiarki.

13. Urządzenie parkingu przy świetlicy w Jarużynie – 15 000 zł

14. Inwestycje na boiskach gminnych zaplanowano kwotę 220 500 zł. Zadania będą częściowo finansowe ze środków funduszu sołeckiego. Planuje się:

14. 1 Urządzenie boiska sportowego do gry w piłkę siatkową przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie. Zaplanowano montaż słupków do gry w piłkę siatkową – środki z funduszu sołeckiego 3 500 zł;

14.2 Budowę boiska do piłki plażowej w Niemczu przy ul. Kusocińskiego - fundusz sołecki 6 500 zł;

14.3 Budowę boiska do gry w koszykówkę i piłkę ręczną przy ul. Słupskiej w Wilczu – fundusz sołecki 10 000 zł;

14.4 Urządzenie skateparku w Niemczu ul. Kusocińskiego. Zgodnie z decyzją zebrania wiejskiego w sprawie podziału środków sołeckich dla sołectwa Niemcz w roku 2013 rozpoczęto budowę skateparku. W roku 2013 została wykonana dokumentacja projektowa. W roku 2014 planuje się wykonanie nawierzchni i zakup urządzeń. Udział środków funduszu sołeckiego 3 500 zł; projekt z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;

14.5 Zakup kosiarki i piły spalinowej na obiekty GOSIR – u zaplanowano kwotę 5 000 zł.

15. Place zabaw zaplanowano kwotę 67 500 zł. W porozumieniu z Radami Sołeckimi poszczególnych sołectw, częściowo przy udziale środków funduszu sołeckiego (52 500 zł) planuje się realizację zadań:

15.1 Doposażenie placów zabaw w Bożenkowie ul. Osiedlowa.

15.2 Zakup urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych na plac zabaw przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu,

15.3 Doposażenie placu zabaw przy ul. Pałacowej i Słonecznej w Żołędowie.

15.4 Budowę placu zabaw dla starszych dzieci przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie.

15.5 Budowę placu zabaw przy ul. Rybinieckiej w sołectwie Niwach.

15.6 Doposażenie placu zabaw w Osielsku ul. Wierzbowa.

Wydatki budżetu gminy OSIELSKO na rok 2014 według działów

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

- Oświata i wychowanie i Edukacyjna Opieka Wychowawcza – 38,6 %
- Transport i łączność – 16,2 %
- Administracja publiczna – 7,6 %,
- Pomoc społeczna – 6,9 %.
- Gospodarka mieszkaniowa – 6,4 %
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 5,6 %
- Rolnictwo i łowiectwo – 5 %

Dział 010 Rolnictwo

Plan 2 847 700 zł – 5 % 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 – 16 500 zł

Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Osielsku w kwocie 16 500 zł. Dotacja będzie przeznaczona na konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie gminy.

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitaryjna wsi – 2 791 200 zł

Planowane wydatki na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wynoszą 2 791 200 zł i są mniejsze od wydatków w roku 2013 r. Są to środki na budowę nowej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie oraz kontynuację budowy sieci już rozpoczętych. Wydatki pokryją również rekonstrukcje i modernizacje istniejących już urządzeń i budowli. 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 2 641 200 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 150 000 zł.

Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach na str. 35- 40.

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 9 339 920 zł – 16,2 % wydatków budżetu.

Planowane wydatki na modernizacje i utrzymanie dróg na terenie gminy są mniejsze od wydatków w roku 2013 o 20,2%.

Rozdział 60004- Lokalny transport zbiorowy - 500 000 zł

Planowana kwota wydatków bieżących 500 000 zł, przeznaczona zostanie na zakup usług związanych z organizacją transportu na terenie gminy, w tym zakup usług przewozowych, świadczonych dla mieszkańców gminy Osielsko. Jednym z zadań własnych gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. Planuje się uruchomienie dwóch linii komunikacyjnych łączących miejscowości Niemcz i Żołędowo oraz Osielsko i Niwy z Bydgoszczą co umożliwiłoby skomunikowanie sołectw gminy z Osielskiem a także gminy z Bydgoszczą. Trwają rozmowy z Zarząd Dróg i Komunikacji Miejskiej w Bydgoszczy odnośnie warunków i możliwości uruchomienia linii komunikacyjnych spełniających oczekiwania mieszkańców gminy.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – 494 920 zł

W rozdziale zaplanowano pomoc finansową dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego w kwocie 494 920 zł. W dniu 19 czerwca 2013 r. Gmina Osielsko zawarła umowę Nr BD-II.042.2.2013 z Województwem Kujawsko-Pomorskim, której przedmiotem jest udzielenie dotacji celowej na wykup gruntów pod inwestycję pn. „ Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 224 wraz z poszerzeniem jezdni ul. Koronowska w miejscowości Maksymilianowo gm. Osielsko”. Wartość zadania określono na kwotę 516 920 zł., z tego w roku 2013 ze środków gminy zaktualizowano i przekazano województwu dokumentację projektową. Pozostałą kwotę w wysokości 494 920 zł gmina prześle jako dotację celową na pomoc finansową województwu na warunkach określonych w umowie, w roku 2014.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – 25 000 zł

Zaplanowano środki na realizację zadania jakim jest zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Osielsko. W dniu 29 października 2013 r Rada Gminy podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejęcia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko. Podjęcie uchwały było spowodowane propozycją Zarządu Powiatu Bydgoskiego zawarcia porozumienia w sprawie przejęcia realizacji zadania przez Gminę Osielsko. Na zadanie powiat prześle dotację celową, sposób jej rozliczenia zostanie określony w porozumieniu. W uzasadnieniu przyjęto, że takie rozwiązanie usprawni szybkość reagowania na określone warunki atmosferyczne w terenie co bezpośrednio przełoży się na poprawę bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych leżących w granicach administracyjnych gminy Osielsko.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 8 320 000 zł

Wydatki bieżące stanowią kwotę 1 530 000 zł. Kwotę 1 500 000 zł przeznacza się na bieżące utrzymanie dróg – dotację przedmiotową dla zarządcy dróg gminnych, tj. Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie. Kwota dotacji będzie utrzymana na poziomie roku 2013. Oprócz bieżącego administrowania, oznakowania i utrzymania dróg planuje się wykonanie remontów dróg asfaltowych (nakładek) w tym ul. Rekreacyjna, Zielona Dolina w Bożenkowie, ul. Jagodowa w Maksymilianowie, ul. Karpacka w Niwach.

W ramach wydatków bieżących w planie urzędu ujęto kwotę – 30 000 zł. – na zakup usług związanych z utrzymaniem przystanków autobusowych oraz badanie wykonanych nawierzchni dróg .

Na wydatki inwestycyjne na drogach gminnych planuje się kwotę 6 790 000 zł. Środki wydatkowane będą na projekty budowlane, budowę dróg, opłaty przyłączeniowe, budowę, przebudowę i modernizację dróg gminnych wraz z oświetleniem ulicznym, organizację ruchu na tych drogach. Planowane zadania inwestycyjne omówiono w objaśnieniach do inwestycji str. 36,37.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano 32 243 zł – sołectwo Osielsko na budowę ul. Al. Jana Pawła II w Osielsku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 3 707 850 zł – 6,4 % wydatków budżetu.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 2 860 500 zł

Planowane wydatki na wypłatę przez gminę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi, dla osób fizycznych i prawnych wynoszą 2 038 500 zł, założono spadek 9,1 % w stosunku do planowanych wydatków w roku 2013 (wg. stanu na 30.09.2013). 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 i jest konsekwencją potrzeby rozliczeń z byłymi właścicielami nieruchomości (w tym m.in. ul. Słowackiego, Kossaka w Niemczu, ul. Jana Pawła II, ul. Bałtycka - Fregaty w Osielsku, 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 – 407 000 zł. Podatek VAT naliczony w związku ze sprzedażą gruntów – 215 000 zł. Wykupy gruntów – 200 000 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność – 847 350 zł

Planowane wydatki bieżące wynoszą 527 350 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 1 lokalu mieszkalnego w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 5, wpłaty dla wspólnoty za łącznie

9 lokali mieszkalnych, które zostały zakupione przez gminę od WAM w roku 2012 oraz kolejne w roku 2013 (akt notarialny zawarto 14 listopada br.) oraz wypłaty z tytułu odszkodowań za brak dostarczenia lokalu socjalnego; 2 lokali miesięcznie w Bożenkowie.

Wydatki na usługi remontowe w budynkach mieszkalnych wyniosą 126 400 zł. Zakres wydatków remontowych zostanie ujęty w wieloletnim programie gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy Osielsko obejmującym lata 2014 – 2018, który jest obecnie w opracowaniu. W 2014 roku zaplanowano remonty następujących obiektów: ul. Osiedlowa 1 Bożenkowo- adaptacja pomieszczenia na suszarnię, ul. Harcerska 2, Bożenkowo- remont dachu i obróbek blacharskich, docieplenie stropu wymiana desek, ul. Osiedlowa 3 Bożenkowo – lokal nr 4, nr 5 i nr 9; ul. Bydgoska 31, Żołędowo –wymiana rynien i rur spustowych oraz remont instalacji elektrycznych w lokalach mieszkalnych; ul. Wierzbowa 6, Żołędowo – remont dachu; ul. Centralna 6, Osielsko – remont elewacji kominów i części ścian loggi.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 320 000 zł., w tym termomodernizacja budynku przy ul. Szkolnej 1 w Maksymilianowie, zakup budynku do adaptacji na mieszkania od WAM, budowa toalet przy ul. Wierzbowej 6.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 139 000 zł – 0,2 % wydatków budżetu.

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 139 000 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 2014 zaplanowano kontynuację wznowionych w 2013 roku 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 prac nad planem ulicy Topolowej w Osielsku łączącej ulicę Leśną z Koperkową w kierunku ul. Szosa Gdańska (droga krajowa Nr 5) . Zostaną podjęte prace nad planem zagospodarowania przestrzennego terenów mieszkalnictwa jednorodzinne w rejonie ul. Tadeusza Kościuszki w Niemczu.

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 – 4 000 zł

Środki na realizację zadania rządowego polegającego na utrzymaniu grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy 1 000 zł. Pozostała kwota zostanie przeznaczona na remont pomnika „ Na chwałę żołnierzom polskim, którzy oddali życie w obronie ojczyzny” znajdującego się na cmentarzu katolickim w Osielsku.

Dział 720 Informatyka

Plan 15 900 zł.

Rozdział 72095 – pozostała działalność – 15 900 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 korzystała do końca roku 2012 na zasadzie umowy użyczenia, a obecnie sprzęt jest już własnością gminy.

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. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/23/2013 z dnia 19 kwietnia 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na udział gminy Osielsko w realizacji projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” Zadeklarowane środki własne gminy na rok 2014 wynoszą 15 890,77 zł. 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”.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 4 362 290 zł, co stanowi 7,6 % wydatków budżetu.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie –278 100 zł

Wydatki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej – 278 100 zł. W tym dotacja z urzędu wojewódzkiego 129 000 zł, środki własne gminy na realizację zadań 149 100 zł. Gmina dokłada do realizacji zadań zleconych 53,6 % środków własnych.

Zadania zlecone realizuje 5 pracowników zatrudnionych na 3,75 etatu. Obecnie jest to 4,75 etatu, dodatkowy etat wynika z konieczności zastępstwa pod nieobecność pracownika przebywającego na urlopie macierzyńskim. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wyniosą 236 600 zł.

Pozostałe wydatki bieżące planowane są w kwocie 41 500 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 sprzątnięcia pomieszczeń. Budżet państwa w sposób nie wystarczający zabezpiecza niezbędne środki na realizację zadań zleconych, gmina z własnego budżetu dokłada 149 100 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 2014 r. wydatki zaplanowano na poziomie roku 2013, tj. w kwocie 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 3 705 000 zł o 26,9 % mniej niż w roku 2013. Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 3 525 000 zł o 1,2 % mniej niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym (wg stanu na 30.09.2013 - 3 567 550 zł).

Według stanu na dzień 1 listopada 2013 r. zatrudnionych jest w Urzędzie Gminy 49 osób (na 47,17 etatu) – w tym 45 osób na stanowiskach urzędniczych i 4 osoby na stanowiskach pomocniczych i obsługi; z tego koszty utrzymania 5 osób (3,75 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie. Koszty zatrudnienia osób zajmujących się administracyjną obsługą systemu gospodarki odpadami (3 etaty) skalkulowano w dziale 900 rozdział 90002. Koszty obsługi administracyjnej systemu skalkulowano na kwotę 165 000 zł, w tym wynagrodzenie i pochodne – 137 400 zł. Wydatki na wynagrodzenie osobowe pracowników Urzędu, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe wyniosą 2 701 800 zł; razem na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania własne planuje się 2 839 200 zł, tj. o 4,2 % więcej niż w roku 2013 (w kwocie 2 723 900 zł). Zaplanowano wzrost zatrudnienia o 1,75 etatu, z tego – 1 etat do referatu Gospodarki Gruntami Zagospodarowania Przestrzennego i Rolnictwa oraz 0,75 etatu dla pracownika obsługi w związku z przejściem pomieszczeń po Komisariacie Policji. Ponadto w roku 2014 przypada wypłata nagród jubileuszowych dla kilku pracowników z długim stażem pracy.

Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie Gminy wyniosą 823 200 zł w dziale 750 rozdział 75023 i 27 600 w dziale 900 rozdział 90002; razem 850 800 zł – i są na poziomie planowanych wydatków w roku 2013 (kwota - 843 650 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 do ogrzewania budynków obsługiwanych przez kotłownię urzędu gminy, 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. W planie ujęto ponadto środki na zakupy wyposażenia, tj. mebli do wyremontowanych po Policji pomieszczeń, 3 zestawów komputerowych i drukarki o wartości poniżej 3500 zł oraz licencji. W rozdziale 75023 ujęte są ponadto 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.

Zakup usług remontowych zaplanowano na kwotę 20 000 zł są to koszty remontu pomieszczeń Urzędu Stanu Cywilnego, w tym urządzenia zaplecza kuchennego.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Gminy - 180 000 zł. W tym z dofinansowania ze środków pochodzących z unii europejskiej w ramach programu PROW – 115 934 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano 82 000 zł. W tym wydatki w Urzędzie Gminy - 57 000 zł; między innymi na ogłoszenia prasowe, reklamy, współpracę z niemiecką miejscowością Ankum, życzenia w prasie, wydawanie materiałów promujących gminę, szatę graficzną strony internetowej, upominki promocyjne, udział w targach, imprezach promujących gminę. W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 25 000 na promocję poprzez sport, które ujęte zostaną w planie finansowym Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 78 300 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 – 28 000 zł, umowy zlecenia za dostarczanie decyzji podatkowych. Wpłata składki dla stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny”- 6 600 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. Obecnie ubiega się o dofinansowanie kolejnych projektów.

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

Plan 2 387 zł

Wydatki realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie - na prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców - 2 387 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 10 000 zł

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Zaplanowano środki w kwocie 10 000 zł na dotacje celowe 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 sąsiednimi gminami.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 975 000 zł – 1,7 % wydatków budżetu, mniej o 4,41 % niż planowane wydatki na obsługę długu w roku 2013.

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

Wydatki związane z obsługą długu gminy wynoszą 975 000 zł. Dług publiczny stanowią pożyczki 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 a także termomodernizację obiektów publicznych. W roku 2013 gmina ostatecznie dokonała całkowitego wykupu obligacji komunalnych i obecnie nie posiada zadłużenia z tego tytułu. W latach 2010-2012 roku zaciągnięte były kredyty długoterminowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2013 zostanie zaciągnięty kolejny kredyt na spłatę zobowiązań. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych wskazuje na konieczność pozyskania w roku 2014 dalszych pożyczek i kredytów na zasadach komercyjnych. Planuje się przychody zwiększające dług na pokrycie deficytu budżetu w roku 2014 w kwocie 5 000 000 zł. Planuje się również kredyt na spłatę zobowiązań z lat poprzednich z tytułu pożyczek, kredytów w kwocie 6 002 335 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 1 320 828 zł - 2,3 % wydatków ogółem

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 470 671 zł. Stanowią je:

- rezerwa ogólna budżetu – 130 171 zł,
- rezerwy celowe 340 500 zł, w tym:
 - 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 kryzysowym³⁹ – 122 000 zł,
 - rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 93 500 zł,
 - rezerwa celowa na inicjatywy lokalne – 125 000 zł, w tym o charakterze inwestycyjnym 110 000 zł, bieżące - 15 000 zł. Wydatki na inicjatywy lokalne w zależności od wniosków mieszkańców mogą być ujęte w różnych działach klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 850 157 zł. Stanowi je wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

³⁹ T.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590

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 Osielsko dochód podatkowy na jednego mieszkańca wynosił w roku 2012 - 2 393,59 zł i stanowił 176,1 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (1 358,98 zł). Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT). Dochód ustala się stosując górne granice stawek obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Podstawowe dochody podatkowe za rok 2012 zostały wykonane w kwocie 26 508 375,58 zł. Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg i obniżenia górnych stawek podatków - w łącznej kwocie 2 142 886,39zł, wyniosły 28 651 261,97 zł. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg. stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. – 11 970 osób. Dla porównania planowana wpłata do budżetu państwa w roku 2013 wynosi 834 063 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 22 204 963 zł – 38,6 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania i edukacyjnej opieki wychowawczej (rozdział 801 i 854) w roku 2014 wyniosą **22 891 703 zł. Z tego:**

w dziale Oświata i wychowanie – **22 204 963 zł,**

w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza – **686 740 zł.**

Stanowi to 39,8 % planowanych wydatków budżetu gminy Osielsko ogółem.

W ogólnej kwocie wydatków planowanych na rok 2014 :

a) wydatki bieżące wynoszą – 17 270 990 zł,

b) wydatki inwestycyjne – 5 620 713 zł.

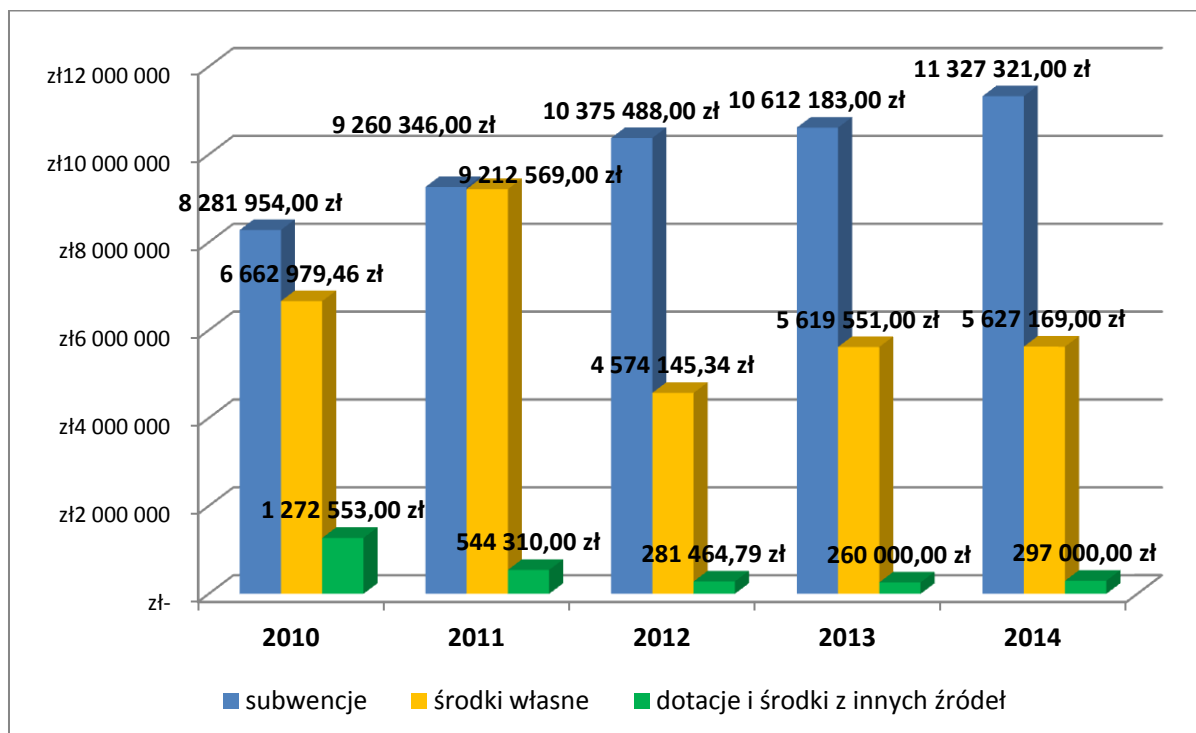
W roku 2013 planowane wydatki w tych działach wynoszą 16 491 734 zł, w tym wydatki bieżące 16 428 734 zł i wydatki inwestycyjne – 63 000 zł.

W roku 2014 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wyniosą 9 398 930 zł, w dziale 854 – 416 300 zł, co razem stanowi kwotę 9 815 230 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 56,8 % wydatków bieżących.

Planowane na rok 2014 **wydatki bieżące wzrosły o 5 %.**

Prognozowana kwota subwencji oświatowej wynosi 11 327 321 zł – 65,6 % bieżących wydatków, wpłaty otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego – 297 000 zł – 1,7 %, środki gminy wynoszą 5 646 669 zł i finansują 32,7 % wydatków bieżących.

Wydatki ogółem w działach 801 i 854 w latach 2010⁴⁰ - 2013



W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

1. szkoły publiczne:

- a) 12 oddziałowa szkoła podstawowa w Maksymilianowie z 2 oddziałami przedszkolnym, ze świetlicą i stołówką,
- b) 13 oddziałowa szkoła podstawowa w Niemczu z 2 oddziałami przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
- c) 8 oddziałowe Gimnazjum nr 1 w Żołędowie, ze świetlicą i stołówką,
- d) Zespół Szkół w Osielsku, w skład którego wchodzi: 19 oddziałowa szkoła podstawowa z 3 oddziałami przedszkolnymi i 8 oddziałowe Gimnazjum nr 2 – ze świetlicą i stołówką.

2) przedszkola niepubliczne:

- a) Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
- b) Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19,
- c) Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8B,
- d) Przedszkole Niepubliczne „Humpty Dumpty” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74,
- e) Przedszkole „Dziecięcy Świat Montessori” w Niemczu, ul. Bydgoska 40,
- 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 – 279 uczniów (szkoła – 229, przedszkole – 50),
- Szkoła w Niemczu – 328 uczniów (szkoła 293, przedszkole – 35),

⁴⁰ Rok 2010 – wykonanie, rok 2011 – wykonanie, rok 2012 -plan wg. stanu na 30.09.2012 r.

- Zespół szkół w Osielsku 686 uczniów (gimnazjum – 184, szkoła podstawowa – 435 uczniów, przedszkole – 67),
- Gimnazjum w Żołędowie – 168 uczniów.

Uczniowie ci uczą się w 67 oddziałach. W porównaniu z danymi z 10 września roku ubiegłego w szkołach podstawowych rozpoczęło naukę więcej o 54 uczniów, w gimnazjach więcej o 1 ucznia. Do 7 oddziałów przedszkolnych uczęszcza łącznie 152 dzieci o 14 więcej 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 127,14 etatu, w tym:

- Szkoła w Niemczu – 28,58 etatu,
- Szkoła w Maksymilianowie – 26,05 etatu,
- Zespół Szkół w Osielsku – 52,99 etatu,
- Gimnazjum w Żołędowie – 19,52 etatu

Przeciętna liczba etatów pracowników nie będących nauczycielami w szkołach publicznych wg. stanu na dzień 01 września 2013 r. – 50,99 etatu (54 osoby) - i tak szkoła Maksymilianowo – 10 osób, Niemcz – 16, Zespół Szkół w Osielsku – 19 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 199 osób, w tym w szkole w Niemczu – 47 osób, w Maksymilianowie – 39 osób, w Osielsku – 79 osób i w Żołędowie 34 osób.

Gmina organizuje dowóz dzieci do szkół. Dnia 25 lipca 2013 roku podpisano umowę z przewoźnikiem wyłonionym w drodze przetargu, to jest firmą PKS w Bydgoszczy Sp z.o.o. Spółka zapewnia obsługę transportową dowozu dzieci a szkoły opiekunów.

Umowa z przewoźnikiem została zawarta na okres tzw. roku szkolnego od 01.09.2013 r. do 28.06.2014 r. Jako cenę usługi przyjęto cenę jednorazowego zakupu biletu miesięcznego dla ucznia. 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. Wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w szkołach, w zespole do spraw oświaty o 2 %,
3. Nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
4. Urlopów dla poratowania zdrowia nauczycieli na nich przebywających,
5. Nagród z funduszu nagród, premii dla pracowników obsługi i dla pracowników zespołu do spraw oświaty,
6. Godzin ponadwymiarowych dla nauczycieli,
7. Wzrostu zatrudnienia w Szkole w Osielsku o 1 etat obsługi w stołówce (½ etatu intendent, ½ etatu pomoc kuchenna) w związku ze zwiększeniem liczby posiłków powyżej 300),

8. Wzrostu zatrudnienia w szkole w Niemczu o 1 etat (nauczyciel oddziału przedszkolnego).

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 nauczycieli⁴¹.

W rozdziale 80101 szkoły podstawowe i 80110 gimnazja planuje się środki na dowóz uczniów ze szkoły podstawowej z Maksymilianowa i z Niemcza oraz z gimnazjum z Żołędowa na basen do GOSiR – u w Osielsku.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 12 144 113 zł

Planowane wydatki bieżące w szkołach podstawowych wyniosą 6 879 000,00 zł i będą większe o 0,7 % od planowanych wydatków na rok 2013 – w kwocie 6 826 118 zł z tego: wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy – 5 454 400 zł, tj. o 2,5 % więcej niż w roku 2013 (5 322 148 zł). Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 1 424 600 zł – w tym: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie – 305 000 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. W Szkole Podstawowej w Niemczu w ramach zakupu usług zaplanowano założenie monitoringu. Na remonty w szkołach podstawowych zaplanowano na rok 2014 kwotę 10 000 zł. Planuje się wymianę 7 par drzwi w klasach od 1 do 3 w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie.

Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne wyniosą – 5 265 113 zł. W tym 5 232 000 zł – na rozbudowę szkoły podstawowej w Osielsku, przebudowę boiska przy szkole podstawowej w Niemczu, urządzenie boiska do piłki plażowej przy szkole podstawowej w Maksymilianowie. Na zakupy inwestycyjne tj. zakup tablic interaktywnych dla każdej ze szkół podstawowych przeznaczona jest kwota 33 113 zł. Jest to wkład własny na zakup 9 tablic w ramach programu ROZWÓJ USŁUG I APLIKACJI DLA LUDNOŚCI do którego Gmina przystąpiła w 2013 r.

Środki z funduszu sołectwa w Niemczu w kwocie - 4 000 zł, sołectwa w Maksymilianowie – 5 000 zł zgodnie z załącznikiem nr 12.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 498 000 zł

Planowane wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Niemczu, Maksymilianowie i w Osielsku wyniosą 498 000 zł i będą o 2,3 % większe niż w roku bieżącym. W tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne skalkulowano na kwotę 433 680 zł, o 1,1 % większe niż w roku 2013. Od miesiąca września 2014 planuje się zatrudnienie pomocy nauczyciela do oddziałów przedszkolnych we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy. Pozostałe wydatki – 64 320 zł. w tym na zakupy materiałów, wyposażenia i pomocy dydaktycznych – 13 400 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola – 3 335 000 zł

Planowane wydatki w rozdziale są wyższe o 20,8 % niż w roku 2013 w tym:

- wydatki bieżące – 3 285 000 zł

⁴¹ Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.

- wydatki inwestycyjne – 50 000 zł.

W gminie Osielsko funkcjonuje 6 przedszkoli niepublicznych. Dzieci są również dowożone przez rodziców do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy. Gmina kupuje usługi w zakresie wychowania przedszkolnego od miasta Bydgoszczy, które w tym zakresie realizuje zadania własne Gminy Osielsko.

W roku 2014 wyceniono zakup usług wychowania przedszkolnego od miasta na kwotę 950 000 zł tj. na poziomie bieżącego roku. Dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie naszej Gminy będą przekazywane dotacje w kwocie 2 335 000 zł. Dotacja dla przedszkoli niepublicznych jest ustalana w oparciu o wydatki ponoszone przez gminę Dobrcz w przedszkolu samorządowym w Borównie. Kwotę dotacji na jedno dziecko skalkulowano na poziomie roku 2013 przy założeniu, że przeciętna liczba dzieci objęta wychowaniem przedszkolnym miesięcznie wyniesie 414. Gmina nie prowadzi przedszkola publicznego. W 2014 roku Gmina zamierza przystąpić do realizacji zadania inwestycyjnego jakim jest budowa przedszkola gminnego w Osielsku, na ten cel zaplanowano 50 000 zł co pokryje koszty wykonania projektu.

Rozdział 80110 – Gimnazja – 4 381 100 zł

Planowane wydatki w gimnazjach wyniosą 4 381 100 zł, i będą większe o 11,3 % od wydatków planowanych na rok 2013 w kwocie 3 933 700 zł. Wydatki bieżące wyniosą 4 081 100 zł, majątkowe 300 000 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą - 2 617 600 zł, więcej o 6,7 % niż w roku 2013 (2 452 200 zł). Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano – 1 463 500 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. Ponadto w ramach tych wydatków Gimnazjum Żołędowo zaplanowało m.in. następujące zakupy w paragrafie 4210: doposażenie gabinetu pielęgniarki, narzędzia do utrzymania terenów zielonych, sprzęt audiowizualny, sprzęt sportowy, sprzęt komputerowy i oprogramowanie (w tym dwa laptopy, drukarka, rutery), zakup tablicy interaktywnej, rzutnika, dwóch ekranów wiszących, mebli i oświetlenia do sal lekcyjnych. Suma paragrafu 4210 (obu gimnazjów) – 250 000 zł. Na zakup usług remontowych w gimnazjach przeznacza się kwotę 68 000 zł. W budynku gimnazjum w Osielsku - zaplanowano malowanie korytarza szkolnego oraz szatni, w Żołędowie naprawę schodów zewnętrznych, remont korytarzy szkolnych oraz sali lekcyjnych. W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się termomodernizację wraz z elewacją budynku Gimnazjum w Żołędowie.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół- 282 000 zł

Wydatki na dowożenie dzieci do szkół wyniosą 282 000 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 82 500 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 79 100 zł. Na obsługę transportową w roku budżetowym 2014 r. zaplanowano 199 500 zł. Obsługę transportową zapewnia podmiot

wybrany w drodze przetargu. W roku szkolnym 2013/2014 usługę dowożenia świadczyć będzie firma PKS sp. z o.o.. Umowę z przewoźnikiem podpisano dnia 25 lipca 2013 r. Spółka zapewnia obsługę transportową dowozu dzieci a szkoły opiekunów.

Umowa z przewoźnikiem została zawarta na okres tzw. roku szkolnego od 01.09.2013 r. do 28.06.2014 r. Jako cenę usługi przyjęto cenę jednorazowego zakupu biletu miesięcznego dla ucznia. Wydatki w tym rozdziale nie obejmują kosztów dowożenia uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjum w Żołędowie na basen do Osielska w roku szkolnym 2013/2014. Te koszty są oszacowane na 41 900 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 348 100 zł i będą większe o 5,7 % od planowanych wydatków w roku 2013. Wzrost jest spowodowany ujęciem w planie dodatkowo dwóch nagród jubileuszowych pracowników. Ogółem na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe planowana jest kwota 321 300 zł, o 7 % więcej niż w roku 2013. W zespole do spraw oświaty zatrudnione są 4 osoby na pełne etaty. Pozostałe wydatki bieżące Zespołu wyniosą 26 800 zł – w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, wydatki na materiały biurowe, zakup wyposażenia, usługi pocztowe, usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 56 200 zł co stanowi 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na terenie gminy w 2014 roku będą się kształtować w następujący sposób:

- w szkołach podstawowych w wysokości – 3 609 171 zł, z czego 1 % stanowi kwota 36 092,00 zł,
- w gimnazjach w wysokości 1 692 330 zł, z czego 1 % to kwota 16 923,00 zł,
- w oddziałach przedszkolnych w wysokości - 318 500 z czego 1 % stanowi 3 185,00 zł.

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

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne – 976 500 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 976 500 zł, w tym zakupy inwestycyjne 5 600 zł. Środki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówkach i kuchniach i wynagrodzenia bezosobowe łącznie – 368 100 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 608 400 zł. Z tego: zakup artykułów żywnościowych zaplanowano na kwotę - 521 400 zł, kwota ta odpowiada planowi po stronie dochodów budżetu gminy z tytułu odpłatności za posiłki. Wydatki na remonty

zaplanowano w kwocie 1 700 zł. Remont ma obejmować malowanie pomieszczenia do przechowywania termosów, malowanie szatni personelu oraz modernizację „okienka do wydawania obiadów” w stołówce w Gimnazjum w Żołędowie. Pozostałe koszty związane z bieżącą pracą kuchni i stołówek - 85 300 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 – 183 950 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 124 750 zł.

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie – 33 615 zł.

Od 2012 roku Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie realizuje program „Uczenie się przez całe życie” Comenius, czas trwania programu obejmuje lata 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” przekaże dofinansowanie w kwocie do 15 000 UER tj. (według kursu -3,9431 zł) - 59 146,50 zł. 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 wymieniają się doświadczeniami na spotkaniach wyjazdowych. W planie wydatków na 2014 r. zaplanowano na projekt 25 585 zł, w tym „mobilność kadry” - wyjazdy 5 nauczycieli do Wielkiej Brytanii, Hiszpanii oraz na Cypr, promocje projektu - środki na drukowanie książek, ulotek, zakup materiałów papierniczych i opłacenie strony internetowej projektu.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan 686 740 zł – 1,2 % wydatków budżetu.

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne – 462 440 zł.

W rozdziale świetlice szkolne zaplanowano środki na bieżącą działalność świetlic w szkołach w Maksymilianowie, Niemczu, Osielsku i Żołędowie. Wydatki ogółem wyniosą 462 440 zł. Planowany wzrost wydatków o 15,7 %. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 400 000 zł, pozostałe wydatki w rozdziale – 62 440 zł. Stanowią je: odpisy na fundusz socjalny, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, podróże służbowe – 52 240 zł, a także zakup wyposażenia, gier, artykułów papierniczych zabawek, usług - 9 000 zł. Zakup usług remontowych – 1 200 zł, obejmować będzie remont korytarza w świetlicy (wejście na boisko szkolne) w Gimnazjum w Żołędowie.

Rozdział 85404–Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 600 zł.

W ramach wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka zaplanowano środki na zakupu usług świadczenia zajęć specjalistycznych dla dzieci w wieku do szóstego roku życia zakwalifikowanych do tego rodzaju zajęć na podstawie opinii poradni psychologiczno-pedagogicznej.

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – 137 400 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 2014 Zespół Szkół w Osielsku zorganizuje w ramach wymiany polsko – niemieckiej młodzieży obóz dla dzieci, które przyjadą do Osielska z zaprzyjaźnionej gminy Ankum. Zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego w bazie w Bożenkowie – 2 obozy, dla dzieci z Zespołu Szkół w Osielsku i Szkoły Podstawowej w Niemczu. Ponadto Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie planuje organizację obozu wypoczynkowego w górach w Poroninie, a Gimnazjum w Żołędowie wyjazd dla 30 uczniów nad morze do Stegny.

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

Po stronie dochodów budżetu zaplanowano kwotę 94 350 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 – 73 200 zł.

Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym zaplanowano kwotę 73 200 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 Osielsko⁴². Stypendia o charakterze motywacyjnym wypłacane na podstawie art. 90 g ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. Wydatki na wypłatę stypendiów będą zwiększone po otrzymaniu decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji celowej.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 3 100 zł. Planowana kwota wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ustalona została w wysokości 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. od kwoty 312 100 zł. Wydatki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Planowane wydatki 10 000,00 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano środki na realizację zadania publicznego w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania. Planuje się dotację na dofinansowanie zadań gminy z

⁴² Uchwała Nr II/13/05 z dnia 20 marca 2005 r., zmieniona w dniu 26 lipca 2005 r. i 26 czerwca 2007 r.

zakresu edukacji muzycznej najmłodszych dzieci oraz na inne zadania z zakresu edukacji pozaszkolnej.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 403 800 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; - 14 000 zł. z przeznaczeniem na roboty remontowe w budynku przychodni w Osielsku polegające na dociepleniu budynku, 1 000 zł. na podnoszenie kwalifikacji personelu medycznego oraz 10 000 zł na zakup sprzętu medycznego.

Rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej – 106 300 zł

Środki w rozdziale przeznaczono na realizację programów zdrowotnych – 97 300 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. Umowa z przychodnią zostanie zawarta na początku roku budżetowego.

Obok w/w programu gminna uczestniczyć będzie w zdrowotnych programach zewnętrznych, w tym nastąpi kontynuacja „Programu edukacyjno-leczniczego na rzecz zmniejszenia częstości występowania nadwagi i młodzieży w województwie kujawsko – pomorskim”. Program zakłada m.in. przebadanie dzieci uczęszczających do szkół na terenie gminy, przeszkolenie nauczycieli oraz rodziców wyłonionej grupy dzieci z nadwagą, organizację zajęć ruchowych, kontrolę lekarską i pielęgniarek szkolnych. Na ten cel zaplanowano – 9 000 zł.

Rozdział – 85153 – Zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 49 000 zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii⁴³ nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Na realizację tego programu w roku 2014 zaplanowana została kwota 49 000 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. W ramach programu przewiduje się zatrudnienie specjalisty dla dzieci i młodzieży sprawiającej problemy wychowawcze. Ponadto elementy programu będą realizowane na zajęciach z dziećmi i młodzieżą w trakcie wypoczynku letniego i zimowego.

Rozdział – 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki 201 000 zł.

Wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową dokonywane są w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalany corocznie przez Radę Gminy. Zaplanowane kwoty przeznaczone zostaną na realizację programów profilaktycznych dla dzieci, młodzieży oraz osób dorosłych, pokryją koszty zatrudnienia specjalistów w

⁴³ T.j. Dz. U. z 2012 r. Nr 124 ze zm.

Rodzinnym Punkcie Konsultacyjnym. Ponadto planuje się pokrycie kosztów wypoczynku letniego z elementami programu profilaktycznego dla dzieci.

W ramach zakupu usług remontowych kwotę 30 000 zł przeznacza się na remont obiektów na terenie Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie w tym na remont pomieszczeń świetlicy (w tym wymianę drzwi). Baza wykorzystywana jest w okresie letnim na prowadzenie zajęć z dziećmi w celu realizacji programu „Spójrz inaczej” na jej terenie organizowane są także pikniki i spotkania wyjazdowe Szkoły dla Rodziców.

W ramach rozdziału zaplanowano dotację celową w kwocie 35 000 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 promocję zdrowia, w tym zdrowia psychicznego w ramach realizacji zadań Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego..

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan – 3 985 471 zł stanowi 7 % ogółu wydatków budżetu, nastąpił spadek wydatków w stosunku do planu 2013 roku o 1,3 % - 4 036 521 zł . 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 2013 r. Poz. 182 z późn. zmianami)
- wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych⁴⁴ oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów⁴⁵,
- wynikające z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie⁴⁶,
- wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej⁴⁷,

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.

⁴⁴ T.j. Dz. U. z 2006 r. Nr 139 poz. 992 z późn. zm.

⁴⁵ T.j. Dz. U. z 2012 r. Nr 1228 z późn. zm.

⁴⁶ Dz. U. z 2005 r. Nr 180, poz.1493 z późn. zm.

⁴⁷ Dz. U. z 2011 r. Nr 149 poz. 887 z późn.zm.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 357 000 zł i będą większe o 49,7 % od planowanych wydatków w roku 2013. 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 11 osób a miesięczny koszt ich pobytu w części, którą pokrywa GOPS wynosi średnio dla jednej osoby 2 325 zł. Zakłada się wzrost przedmiotowych kosztów do kwoty 2 380 zł. Na przestrzeni roku 2014 przewiduje się umieszczenie w DPS kolejnych 2 osób, które obecnie oczekują na wolne miejsca z tego prawdopodobne jest, że jedna z nich zostanie umieszczona w miesiącu styczniu a druga w lipcu przyszłego roku. Założono, że docelowo w DPS w roku 2014 przebywać będzie łącznie 13 osób. Stad wzrost wydatków w rozdziale.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Planowane na rok 2014 wydatki w rozdziale wynoszą 81 000 zł , planowany wzrost 22,5 % 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. W drugim półroczu 2013 r. pomocą dodatkowo objęto dwoje dzieci, obecnie z pomocy korzysta czworo dzieci z terenu gminy.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – 10 000 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 2014 wydatkowana zostanie kwota 10 000 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 trojga dzieci, które wyrokiem sądu zostały umieszczone w rodzinie zastępczej w 2013 r. oraz potrzeb dwojga dzieci które mogą trafić w przyszłym roku do rodzin zastępczych. Ustawodawca 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 –2 700 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 – 43 700 zł

W celu realizacji zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej zaplanowano zatrudnienie od miesiąca grudnia 2013 r. na umowę zlecenie asystenta rodziny. Od stycznia 2014 roku asystent rodziny zostanie zatrudniony na umowę o

pracę. 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. W związku z tym, że w rodzinach zastępczych oraz rodzinach z dziećmi, które są podopiecznymi GOPS występuje coraz więcej problemów wychowawczych i różnego rodzaju patologii, zaistniała konieczność nadzoru przez asystenta rodziny. Czas w którym asystent ma pozostawać do dyspozycji rodzin to przedział godzin od 7.00 do 21.00 . Planuje się, że liczba rodzin objętych pomocą wyniesie ponad 10.

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

Planowane wydatki wynoszą 1 996 471 zł i będą mniejsze o 2,79 % od planowanych wydatków na rok 2013. Wydatki będą realizowane:

- z dotacji z budżetu państwa w kwocie 1 889 300 zł,
- ze środków własnych gminy w kwocie 107 171 zł.

Dotacja będzie wydatkowana na wypłatę świadczeń w kwocie 1 782 621 zł oraz na obsługę tych świadczeń – 106 679 zł. Gmina dokłada do obsługi świadczeń rodzinnych 107 171 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 1 782 621 zł zaplanowano wydatki na obsługę tych świadczeń w wysokości 213 850 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 128 500 zł, składki emerytalno – rentowe od niektórych świadczeń rodzinnych – 50 000 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz socjalny dla pracowników, koszty podróży służbowych, usługi zdrowotne, obsługa bankowa, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, materiały papiernicze do drukarek, akcesoria komputerowe w tym abonament za użytkowanie programu świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, obsługa informatyczna wyniosą 35 350 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 – 10 200 zł, mniej o 33,33 % niż w roku 2013; w tym:

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 2 000 zł,
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych – 8 200 zł,

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

Planowane wydatki w tym rozdziale wyniosą 286 200 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 – 106 700 zł.

- b) Z własnych środków planuje się przeznaczyć na zasiłki celowe i pomoc w naturze kwotę 179 500 zł, o 2,4 % więcej niż w roku 2013 (tj. 175 200 zł). Z tego:
- na wypłatę zasiłków celowych – 112 000 zł; z tej formy pomocy skorzysta 260 osób, średnia kwota jednorazowego zasiłku 145 zł, ilość świadczeń - 772. W bieżącym roku z tego rodzaju pomocy skorzysta około 220 osób, będzie to 765 świadczeń, średnie kwota zasiłku – 143,79 zł;
 - na wypłatę zasiłków celowych na zdarzenia losowe – 10 000 zł, pomoc rzeczowa dla podopiecznych (lekarstwa, opał, artykuły spożywcze), dofinansowanie wypoczynku dzieci, organizacja Gwiazdki dla dzieci i Wigilii dla osób starszych i samotnych, opłata za schronisko dla bezdomnych, pobyt ofiar przemocy w ośrodkach wsparcia kryzysowego – 57 500 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na wypłaty dodatków mieszkaniowych planuje się kwotę 144 000 zł, o 19,7 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2013. Z pomocy w formie dodatków mieszkaniowych do końca września 2013 r. skorzystało 37 gospodarstw domowych (242 wypłat), średnie miesięczne świadczenie w tym okresie wyniosło 317,01 zł. Natomiast średnie świadczenie w miesiącu wrześniu wyniosło około 329,35 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 – 46 400 zł . Są to środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych.

Na realizację zadania własnego gmina otrzyma dotacje w kwocie 46 400 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 2014 planuje się objąć 27 osób. Plan na 2013 r. (stan na 30.09.) wynosi 120 700 zł, liczba świadczeniobiorców -26, średnia kwota zasiłku 420 zł.

Rozdział – 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – 658 900 zł, o 23,58 % więcej niż w roku 2013 (533 170 zł) .

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wg stanu na 30 września 2013 r. zatrudnionych jest 12 osób (w wymiarze 10 etatów).

Na 2014 rok w rozdziale 85219 zaplanowano wydatki na wynagrodzenia – 9 pracowników GOPS – u (zatrudnionych na 8,5 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 561 000 zł, więcej o 26 % niż w roku 2013 (445 100 zł). Wzrost wynagrodzeń wynika m.in. z naliczenia 6 miesięcznej odprawy emerytalnej oraz zwiększenia zatrudnienia o 1 etat (pracownik socjalny). Pozostałe wydatki bieżące GOPS wyniosą 97 900 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 172 000 zł – tj. na poziomie roku 2013, środki gminy – 486 900 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 60 600 zł, więcej o 12,46 % niż w roku 2013. Wydatki w rozdziale zaplanowano w związku z ustawą z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (Dz. U. Nr 111, poz. 535 z późn. zm.)

Finansowanie usług:

- budżet państwa – 32 100 zł,
- środki gminy – 28 500 zł.

Usługami opiekuńczymi objęto w 2013 roku 3 środowiska. Średni miesięczny koszt jednej usługi wynosi 450 zł. W roku 2014 planuje się świadczenie usług opiekuńczych docelowo dla 5 środowisk, tj. dla 3 obecnie otrzymujących pomoc i dodatkowo dla dwóch przybyłych w trakcie roku. Planowane wydatki na usługi opiekuńcze – 28 500 zł.

W ramach rozdziału ujęto ponadto koszt specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez lekarza psychiatrę, finansowany w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Koszt tych usług – 5 000 zł. Zakładana liczba podopiecznych korzystających z porad lekarza psychiatry - 13 osób (w 2013 – 12 osób), koszt jednej godziny – 80 zł.

W 2014 r. planuje się objąć usługami specjalistycznymi świadczonymi przez terapeutę troje dzieci dotknięte autyzmem z terenu naszej gminy. Koszt jednej godziny pracy terapeuty wynosi 60 zł. W 2013 r. z tej formy pomocy korzysta już jedno dziecko (12 godzin tygodniowo od miesiąca stycznia br.). Od miesiąca października 2013 r. pomocą zostanie objęte kolejne dwoje dzieci z problemem autyzmu, stad wzrost wydatków w rozdziale.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 286 300 zł

Wydatki związane są z realizacją zadań:

- 1) realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wartość programu – 214 300 zł i tak:
 - a) Ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę – 99 500 zł. Środki przeznacza się na:
 - dożywianie uczniów w formie obiadów w szkołach. Z bezpłatnych posiłków w szkołach skorzysta **150** uczniów będących mieszkańcami gminy Osielsko; Planuje się pomoc w formie dożywiania w szkole w Maksymilianowie dla 34 dzieci, w Niemczu dla 6 dzieci, w zespole szkół w Osielsku – dla 60 dzieci, w Gimnazjum w Żołędowie – dla 40 dzieci, w szkołach poza terenem Gminy (tj , dla dzieci z szkół ponadpodstawowych i ponadgimnazjalnych z terenu gminy) – 8 dzieci oraz dla 2 dzieci z przedszkoli.

- dożywianie osób dorosłych. Z pomocy w formie gorących posiłków skorzysta 30 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 114 800 zł. Dotacja będzie wydatkowana na:
 - wypłatę zasiłków celowych na zakup żywności dla około **180** 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 i liczba ta nie ulegnie zmianie.
- 3) Wydatki związane z organizacją prac społecznie użytecznych – 4 000 zł; Analogicznie do lat poprzednich gmina w 2014 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. Planuje się , że w roku 2014 prace społecznie użyteczne będzie wykonywać 15 osób 40 godzin miesięcznie. Zwiększenie planu wydatków o środki na wypłatę świadczeń nastąpi w ciągu roku po zawarciu stosownego porozumienia ze starostą. Wydatki związane z realizacją porozumienia (w tym wypłata świadczeń, zakup worków, rękawic, kamizelek ochronnych) w całości zostaną ujęte w planie finansowym GOPS.
- 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, wysokość planu na poziomie roku 2013.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 80 000 zł – 0,1% wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 85305 Żłobki- 80 000 zł

Planowane wydatki w rozdziale na 2014 r wynoszą 80 000 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 specjalistycznych ustalono w kwocie 8 000 zł.

Dotacje celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych prowadzących żłobki na terenie gminy Osielsko zaplanowano w kwocie 72 000 zł. Wg stanu na 1 listopada br. na terenie gminy są zarejestrowane dwa żłobki. O dotację na 2014 rok wystąpił jeden żłobek z Niemcza, przy ul. Bydgoskiej 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. W oparciu o złożony wniosek przyjęto, że maksymalnie w miesiącu opieką objętych będzie 15 dzieci. Wysokość dotacji na 1 dziecko 400 zł miesięcznie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 3 243 600 zł – 5,6 % wydatków budżetu ogółem, w tym;

- wydatki bieżące – 2 901 600 zł,
- wydatki inwestycyjne – 342 000 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami –1 790 000 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 na 2014 rok zaplanowano środki na realizację nowych zadań polegających na odbieraniu, transporcie, zbieraniu, odzysku i unieszkodliwianiu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych. Na usługi związane z odbiorem odpadów od gospodarstw domowych oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych planuje się kwotę 1 565 000 zł, utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Żołędowo - 35 000 zł (jest to dotacja dla GZK w Żołędowie), koszty bieżące związane z obsługą administracyjną systemu – 165 000 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne pracowników (3 etaty) – 137 400 zł, zakup usług 16 000 zł (usługi pocztowe, drukowanie ulotek, deklaracji, abonamenty za licencje, oprogramowanie), materiały i wyposażenia – 3 000 zł (dodatkowa licencja, art .biurowe), pozostałe - 8 600 zł (m.in. szkolenia, ZFŚS, podróże służbowe). Ponadto w rozdziale kwotę 25 000 zł. zaplanowano jako dotacje dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na wydatki związane z likwidacją gminnego wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 35 000 zł

Zaplanowano dotacje dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy. W ramach zadania zakład będzie wykonywał nasadzenia, prace porządkowe, koszenie trawy na skwerach oraz komunalnych terenach zielonych będących własnością gminy.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 17 000 zł

Zaplanowano kwotę 17 000 zł na opracowanie „Programu ograniczania niskiej emisji” (PONE). Obowiązek opracowania programu wynika z Uchwały Nr XXX/537/13 Sejmiku Województwa Kujawsko- Pomorskiego z dnia 28 stycznia 2013 r. podjętej w sprawie określenia programu ochrony środowiska dla sfery kujawsko-pomorskiej ze względu na przekroczenia poziomów dopuszczalnych dla pyłu PM10 i benzenu oraz docelowych dla arsenu i ozonu.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 30 000 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 2013 .

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1 061 000 zł

W kwocie tej środki funduszu sołeckiego wynoszą 27 243 zł, w tym sołectwo Niwy – Wilcze 10 000 zł, Maksymilianowo – 17 243,00 zł, w załączniku 12.

Wydatki w rozdziale są większe o 10,4 % niż w roku 2013. W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg na terenie gminy – zapłatę rachunków za energię,

remonty i konserwację lamp – 779 000 zł. Wzrost wydatków bieżących na konserwację podyktowany jest potrzebą wymiany opraw z rtęciowych na energooszczędne (zgodnie z nowymi normami do 2015 roku ma nastąpić likwidacja rtęciowych źródeł światła). W roku 2014 gmina przystąpi do I etapu realizacji zadania. Ponadto zaplanowano kontynuację zapoczątkowanego w 2013 roku procesu montażu systemu sterowania radiowego oświetlenia ulicznego, co w przyszłości ma powodować oszczędności zużycia energii elektrycznej. Koszty instalacji systemu planuje się rozłożyć w okresie od 3 do 4 lat.

Na zadania inwestycyjne obejmujące budowę nowych punktów świetlnych i modernizację istniejących zaplanowano kwotę 282 000 zł.

Rozdział 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 6 100 zł.

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 i aktualizację „Programu ochrony środowiska na lata 2012-2015 z perspektywą 2016-2019”

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

Zaplanowano 8 000 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 ze zm.) będą przeznaczone na współfinansowanie działań w zakresie opracowania i aktualizacji 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 –296 500 zł

Wydatki bieżące wyniosą 236 500 zł - w tym, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 7 500 zł. Pozostałe wydatki bieżące – 229 000 zł. Na usługi remontowe obiektów gminnych i budynków niemieszkalnych zaplanowano kwotę – 10 000 zł, z przeznaczeniem na drobne remonty budynków komunalnych. Pozostałe środki w rozdziale przeznaczone zostaną na utrzymanie gminnych budynków niemieszkalnych (m.in. ogrzewanie gazowe budynku przy ul. Centralnej 6 oraz GOK, zakup energii, wody, usługi kominiarskie, przeglądy okresowe, utrzymanie zieleni przy obiektach), utrzymanie porządku w gminie (m.in. usuwanie padliny bezdomnych zwierząt). Art. 11 a ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt (tekst jednolity Dz. U. z r. 2013 Poz. 856) oraz zmiany wprowadzone ustawą z dnia 16 września 2011 r. o zmianie ustawy o ochronie zwierząt oraz ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach⁴⁸ nałożyły na gminę obowiązek m. innymi opracowania programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. Gmina zawarła umowę z służbami weterynaryjnymi przedmiotem której są usługi polegające na wyłapywaniu i transporcie bezdomnych zwierząt do schroniska, a także wykonywaniu zabiegów weterynaryjnych u bezdomnych zwierząt szacowany koszt tego rodzaju interwencji na 2014 r – 18 000 zł.

⁴⁸ Dz. U. z 2011 r. Nr 230 poz. 1373 z późn. zm.

W rozdziale tym zaplanowano ponadto środki na realizację zadania wynikającego z ustawy jak wyżej, to jest zakup karmy dla bezdomnych kotów – 3 000 zł oraz przeprowadzenie akcji sterylizacji bezdomnych kotów - 4 000.

Wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowano w kwocie 60 000 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan zł – 1 598 107 zł co stanowi 2,8 % wydatków budżetu ogółem, w tym :

- wydatki bieżące wynoszą – 1 548 107 zł

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne wynoszą – 50 000 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 1 299 607 zł

w tym :

- wydatki bieżące – 1 279 607 zł, stanowi je dotacja podmiotowa dla GOK ,

- wydatki na inwestycje – 20 000 zł, z czego Urząd Gminy wykona inwestycje za 15 000 zł, pozostała kwota - 5 000 zł to dotacja celowa dla GOK.

Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku wynosi 1 279 607 zł i jest większa od dotacji w roku 2013 o 7,3 %. W ramach dotacji środki funduszu sołectkiego stanowią kwotę 89 607 zł; w tym sołectwo Bożenkowo – 4 000 zł, Jaruzyn – 24 878 zł, Maksymilianowo – 15 000 zł, Niemcz – 16 243 zł, Niwy Wilcze – 2 243 zł, Osielsko – 5 000 zł, Żołędowo – 22 243 zł. Wykaz przedsięwzięć z funduszu realizowanych przez GOK zawiera załącznik nr 12.

Ponadto planuje się dotację celową – 5 000 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu na obiekty GOK-u. Dotacja przekazana zostanie po zawarciu umowy.

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.

W GOK – u według stanu na 1 września 2013 r. zatrudnionych jest 13 pracowników na 11,01 etatu. Dyrektor zamierza zwiększyć w administracji zatrudnienie o 0,5 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 „Jaruzynka” w Jaruzynie, Święto Borowika w Bożenkowie, festyn w Maksymilianowie. W styczniu corocznie Wielką Orkiestrę Świątecznej Pomocy. Latem „VII Zjazd Bożen” w Bożenkowie. Ponadto Dzień Dziecka w każdej świetlicy, Dyktando 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. Ponadto od 2013 roku GOK udostępnia salę na zajęcia Uniwersytetu III Wieku dla osób „50 +”.

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.⁴⁹ jest współdziałanie z klubami seniora i kołami gospodyń wiejskich. Przy kalkulacji kwoty dotacji podmiotowej na rok 2014 uwzględnione zostało również to zadanie.

⁴⁹ Uchwała Nr IX/80/08 w sprawie przyjęcia Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku

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, Żołędowie, Niemczu i Bożenkowie, planuje się także nabór dzieci do Osielska. 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 doposażenie 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. Poza tym, w ramach dotacji finansowane będzie bieżące utrzymanie terenów rekreacyjnych i placów zabaw.

W ramach wydatków inwestycyjnych w kwocie 15 000 zł zaplanowano wykonanie zadania polegającego na urządzeniu parkingu przy świetlicy wiejskiej w Jaruzynie.

Rozdział 92116 – Biblioteki – 238 500 zł

W ramach Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku funkcjonuje biblioteka w Osielsku z filią w Żołędowie. Planowana dotacja podmiotowa w kwocie 208 500 zł obejmuje koszty utrzymania tej jednostki – w tym szacuje się, że na zakup księgozbioru do biblioteki wydatkowane będzie – 12 500 zł. W jednostce zatrudnione są cztery osoby na 2,88 etatu.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano powiększenie Biblioteki w Osielsku o przyległe pomieszczenie gospodarcze.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 60 000 zł

Planuje się środki w wysokości 60 000 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). Planuje się środki na dotacje celowe dla właścicieli zabytków na prace konserwatorskie restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan 2 564 520 zł, co stanowi 4,5% ogółu wydatków budżetu, w kwocie tej:

- Wydatki bieżące wynoszą 2 276 520 zł,
- Wydatki inwestycyjne wynoszą – 288 000 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 2 165 020 zł

W kwocie tej:

- Wydatki bieżące wynoszą – 1 944 520 zł
- Wydatki na inwestycje – 220 500 zł

Ze środków funduszu sołeckiego sfinansowane będą wydatki inwestycyjne w kwocie 24 000 zł, z tego sołectwo Niwy- Wilcze 10 000 zł, sołectwo Niemcz - 10 500 zł, sołectwo Bożenkowo – 3 500; jak w załączniku nr 12.

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

GOSIR wykonuje zadania gminy z zakresu rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej sportu i rekreacji. Administruje obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko. W roku 2014 GOSIR przejmie nowy obiekt – boisko sportowe w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej. Zadania swoje jednostka realizuje m.in. poprzez udostępnianie obiektów mieszkańcom gminy (w tym uczniom ze szkół z terenu gminy), organizację zawodów, imprez o charakterze sportowo- rekreacyjnym, propagowanie wszelkich usług w zakresie sportu, kultury fizycznej, rehabilitacji ruchowej i rekreacji, promocję kultury fizycznej i samego ośrodka. W przyszłym roku GOSIR planuje organizację lub współorganizację imprez i zawodów sportowych takich jak: „Święto Gminy” Puchar Polski Nordic Walking, rajd rowerowy, maraton „Biegnij z Victorią”, mityng pływacki dla niepełnosprawnych, zawody zapaśnicze, turnieje – piłki nożnej i karate, memoriał luczniczy, marsz gminny 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.

Wydatki bieżące są większe o 4 % od planowanych wydatków w roku 2013. W rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia 33 pracowników na 29,25 etatu. Wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy wyniosą 1 364 240 zł. Wzrost płac o 1,8 % w stosunku do 2013 r. (wg. stanu na 30 wrzesień br. 1 342 805 zł) . Pozostałe wydatki bieżące wyniosą 580 280 zł. Są to środki na utrzymanie obiektów będących w zarządzie jednostki i administrowanie nimi – w tym artykuły biurowe, rozmowy telefoniczne, obsługa bankowa, opłaty za użytkowanie programów informatycznych, opłaty pocztowe, szkolenia pracowników, wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych, ekwiwalenty i odzież ochronna, zakup usług medycznych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników, koszty działalności sportowej, organizacja imprez, opłata za energię elektryczną, wodę, ubezpieczenie zawodników, zakup sprzętu sportowego, zakup środków czystości, zakup środków do uzdatniania wody w basenie, zakup trawy, ziemi, nawozów, olej opałowy na halę sportową. Zakup dyplomów i pucharów ujęto w rozdziale 75075 promocja gminy.

Kwotę 60 000 zł zaplanowano na remonty obiektów będących w zarządzie GOSIR- u, tj. wykonanie systemu drenażu na stadionie w Żołędowie, remont szatni w budynku na stadionie w Żołędowie oraz remont nawierzchni tartanowej i modernizację tablicy wyników na stadionie „Dębów” w Osielsku.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano – 220 500 zł, w tym budowa boiska przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie, budowa skateparku i boiska do piłki plażowej przy ul. Kusocińskiego w Niemczu, boiska przy ul. Słupskiej w Wilczu, oraz zakup kosiarki i kosi spalinowej na obiekty GOSIR-u.

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu –272 000 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:

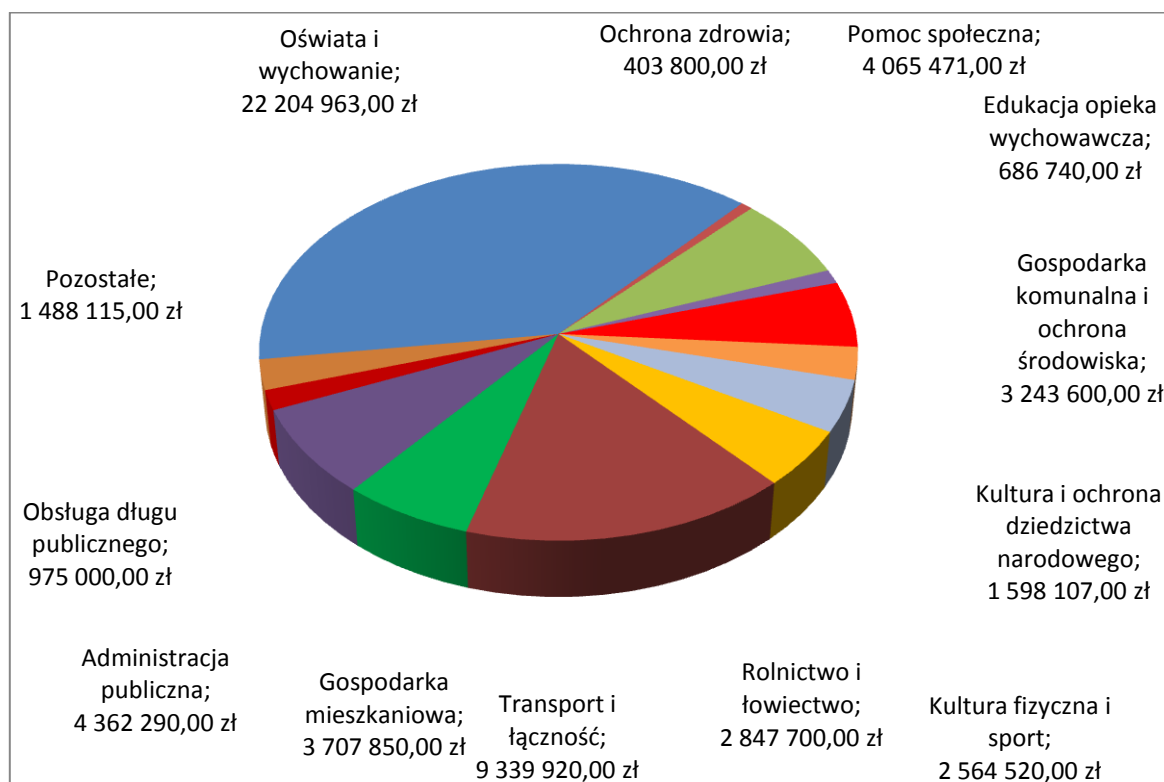
- Dla podmiotów realizujących zadania gminy w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (T. j. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.) – 17 000 zł, - 6,25 % więcej niż 2013 r.
- Dla podmiotów realizujących zadania gminy 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.) - 255 000 zł, tj. o 2 % więcej niż w roku 2013.

Rozdz. 92695 Pozostała działalność – 127 500 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 60 000 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 60 000 zł, o 9 % więcej niż w roku 2013 (wg. stanu na dzień 30.09.2013 r.).

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 67 500 zł na doposażenie placów zabaw w sołectwach Bożenkowo, Niemczu, Żołędowie, Niwy-Wilcze i Osielsku. W tym środki funduszu sołectkiego 52 500 zł, Niemcz - 6 500 zł, Bożenkowo – 16 000 zł, Niwy- Wilcze – 15 000 zł, Żołędowo- 15 000 zł.

Wydatki w roku 2014 wg działów



Przychody i rozchody budżetu gminy Osielesko

Informacja do załącznika nr 4 do uchwały budżetowej

Planowane przychody w roku 2014 wyniosą 11 702 335 zł i stanowią je:

- 1) przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5 700 000 zł:
 - a) przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 515 000 zł,
 - b) kredyt komercyjny – 3 485 000 zł
 - c) wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych – 700 000 zł.
- 2) przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 6 002 335 zł:
 - a) kredyty zaciągnięte na rynku krajowym – 6 002 335 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 1 515 000 zł. Pożyczki są planowane na finansowanie inwestycji w zakresie gospodarki wodno – ściekowej, tj. budowę infrastruktury sieci wodno-kanalizacyjnych.

Planowane rozchody budżetu wyniosą 6 002 335 zł i stanowią je wynikające z zawartych umów i przypadające na rok 2014 spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz wykup papierów wartościowych, z tego:

- a) spłata kredytów – 5 382 500 zł,
- b) spłata pożyczek – 619 835 zł,

Spłacamy w roku 2014 sześć kredytów komercyjnych zaciągniętych w latach 2010, 2011, 2012 i 2013 .

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 2014 dysponować będzie kwotą 63 060 411 zł. Dochody będą wynosić – 51 358 076 zł, przychody na pokrycie deficytu i spłaty zobowiązań – 11 702 335 zł, razem – 63 060 411 zł. Wydatki gminy skalkulowane są na kwotę – 57 058 076 zł, rozchody związane ze spłatą zobowiązań – 6 002 335 zł, razem – 63 060 411 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 2014 zaplanowano wydatki i dochody na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w tym wydatki w kwocie 703 810 zł, dochody w kwocie 25 000 zł, tj.:

- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst. (§ 2310) - plan 129 000 zł,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących (§ 2710) – plan 54 890 zł,

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320) – dochód - plan 25 000 zł, wydatek – plan 25 000 zł,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6300) –plan 494 920 zł.

Województwo Kujawsko-Pomorskie

Dział 600 rozdział 60013 – drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale zaplanowano pomoc finansową dla Województwa Kujawsko- Pomorskiego na kontynuację zadania pn. : „Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 244 wraz z poszerzeniem jezdni - ul. Koronowskiej w miejscowości Maksymilianowo gm. Osielsko”. W oparciu o uchwałę Rady Gminy Osielsko nr III/46/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r. w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko-Pomorskiemu pomocy finansowej na realizację zadań na drogach wojewódzkich zmienioną uchwałą Rady nr VI/79/2012 z dnia 20 listopada 2012 r. Gmina Osielsko zawarła z województwem w dniu 21 maja 2013 r. porozumienie w sprawie współpracy przy realizacji wyżej wymienionego zadania. W dniu 19 czerwca 2013 r. na podstawie porozumienia jak wyżej Gmina Osielsko podpisała umowę Nr BD-II.042.2.2013 z Województwem Kujawsko-Pomorskim której przedmiotem jest udzielenie dotacji celowej na wykup gruntów pod inwestycje drogową, tj. budowę chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 224 wraz z poszerzeniem jezdni ul. Koronowska w miejscowości Maksymilianowo. Kwota dotacji 494 920 zł zostanie przekazana jako dotacja celowa na pomoc finansową województwu na warunkach określonych w umowie w roku 2014. 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 -25 000 zł

Zaplanowano dochód z tytułu dotacji celowej w kwocie 25 000 zł od starostwa celem realizacji zadania jakim jest zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych w Gminie Osielsko. W dniu 29 października 2013 r Rada Gminy podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejęcia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko.

Zarząd Powiatu Bydgoskiego zaproponował zawarcie porozumienia w sprawie przejęcia realizacji zadania przez Gminę Osielsko jednocześnie zobowiązując się przekazać na ten cel dotację, z której to gmina opłacałaby zakup usług w zakresie utrzymania zimowego dróg leżących w granicach administracyjnych gminy Osielsko. Sposób rozliczenia dotacji zostanie określony w porozumieniu. Zawarcie stosownego porozumienia między Gminą a Powiatem nastąpi po dopracowaniu postanowień porozumienia.

Założono, że przyjęte rozwiązanie usprawni szybkość reagowania na określone warunki atmosferyczne powstałe w terenie co bezpośrednio przełoży się na poprawę bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych.

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 2014 planuje się dotację na poziomie roku 2013, tj. 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. Obejmują one wynagrodzenia osobowe, fundusz nagród, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenie społeczne, FP i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Koszt łącza i serwisu wynosi 8 988 zł rocznie.

Dział 754 rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Gmina Osielsko nie posiada jednostki straży pożarnej w związku z powyższym zadania własne obejmujące sprawy zapewnienia bezpieczeństwa obywateli z zakresu ochrony przeciwpożarowej powierza gminną ościennym, na ich wniosek. W związku z powyższym zaplanowano dotację na realizację zadań własnych gminy Osielsko z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w ramach współdziałania pomiędzy gminami w kwocie 10.000 zł. Dotacja będzie przekazana na podstawie porozumienia po uprzednim pojęciu uchwały przez Radę Gminy.

Miasto Bydgoszcz

Planowane dotacje – 119 000 zł.

Dział 852 rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 81 000 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 (aneksowane 15 stycznia 2013 r.) 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 1 października 2013 r objęta jest czwórka dzieci z terenu gminy. Miesięczny koszt pobytu 1 dziecka został określony Zarządzeniem nr 3/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy z dnia 8 stycznia 2013 r. i od 1 stycznia 2013 r. wynosi 1 836 zł.

Dział 853 rozdział 85305 – żłobki

Plan – 8 000 zł

Rada Gminy Osielsko w dniu 30 lipca 2010 r. podjęła uchwałę Nr V/61/10 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia z gminą Bydgoszcz w przedmiocie zapewnienia mieszkańcom gminy Osielsko świadczeń zdrowotnych obejmujących swoim zasięgiem działania profilaktyczne i opiekę nad dziećmi w żłobkach, dla których organem założycielskim jest miasto Bydgoszcz. W dniu 15 września 2010 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko zawarte zostało porozumienie, na mocy którego Gmina powierzyła Miastu wykonywanie zadań, o których mowa w w/wym. Uchwale. W porozumieniu określono warunki przekazywania dotacji i sposób jej rozliczania. Zaplanowana została dotacja na pokrycie kosztów pobytu 1 dziecka w okresie 2 kwartałów. Szacunkowy koszt utrzymania 1 miejsca miesięcznie wynosi 1 176 zł.

Dział 900 rozdział 90013 – schroniska dla zwierząt

Plan – 30 000 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 28 500 zł. Planowane dochody w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie, paragraf 0690 wynoszą 1 100 zł, planowane dochody w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, paragraf 0970 wynoszą – 27 400 zł. Dochody są przekazywane na rachunek kujawsko - pomorskiego urzędu wojewódzkiego w Bydgoszczy.

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 (GZK) z siedzibą w Żołędowie ul. Jastrzębia 62. GZK Utworzony został na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/45/91 z dnia 21 grudnia 1991 r. Przedmiotem działalności GZK jest wykonywanie zadań o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych. GZK koszty swojej działalności pokrywa przede wszystkim przychodami pochodzącymi z działalności gospodarczej. Przychodem zakładu są również dotacje przedmiotowe z budżetu gminy. Zakład otrzymuje również dotacje celowe na inwestycje związane z budową infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej stanowiącej własność gminy Osielsko. Uchwała założycielska została zmieniona Uchwałą nr I/6/2013 Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2013 w sprawie zmiany uchwały w sprawie utworzenia zakładu komunalnego działającego na zasadzie zakładu budżetowego. Po zmianach GZK realizuje zadania w zakresie:

- 1) zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków, w tym eksploatacji i budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych;
- 2) wywozu odpadów komunalnych i nieczystości ciekłych;
- 3) prowadzenia punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- 4) zarządzania gminnym składowiskiem odpadów komunalnych w tym jego utrzymywanie i rekultywacja;
- 5) utrzymania, zarządzania i oznakowania dróg wewnętrznych oraz placów stanowiących własność Gminy Osielsko oraz pełnienia obowiązków zarządu dróg gminnych w zakresie określonym odrębnie;
- 6) zapobiegania zanieczyszczeniu ulic, placów i terenów otwartych, w szczególności przez zbieranie i pozbywanie się błota, śniegu, lodu oraz innych zanieczyszczeń uprzątniętych z chodników przez właścicieli nieruchomości oraz odpadów zgromadzonych w przeznaczonych do tego celu pojemnikach ustawionych na chodniku;
- 7) utrzymania czystości i porządku na przystankach komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz które są położone na jej obszarze przy drogach publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
- 8) budowy, przebudowy i remontu przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest gmina oraz wiat przystankowych służących pasażerom, posadowionych na miejscu przeznaczonym do wsiadania i wysiadania pasażerów lub przylegających do tego miejsca, usytuowanych w pasie drogowym dróg publicznych bez względu na kategorię tych dróg;
- 9) wykonywania innych usług doraźnych oraz interwencyjnych w zakresie gospodarki komunalnej o charakterze użyteczności publicznej zleconych przez Wójta i gminne jednostki organizacyjne,
- 10) utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy i będących we władaniu gminy.

Do zadań GZK, jako zarządu dróg należy w szczególności:

- 1) opracowywanie projektów planów finansowania budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich;
- 2) utrzymanie nawierzchni drogi, chodników, drogowych obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogą;
- 3) realizacja zadań w zakresie inżynierii ruchu;
- 4) koordynacja robót w pasie drogowym;
- 5) wydawanie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego i zjazdu z dróg oraz pobieranie opłat i kar pieniężnych;
- 6) prowadzenie ewidencji dróg, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz udostępnianie ich na żądanie uprawnionym organom;
- 7) przeprowadzanie okresowych kontroli stanu dróg i drogowych obiektów inżynierskich oraz przepraw promowych, ze szczególnym uwzględnieniem ich wpływu na stan bezpieczeństwa ruchu drogowego;
- 8) wykonywanie robót interwencyjnych, robót utrzymaniowych i zabezpieczających;
- 9) przeciwdziałanie niszczeniu dróg przez ich użytkowników;
- 10) wprowadzanie ograniczeń lub zamykanie dróg i drogowych obiektów inżynierskich dla ruchu oraz wyznaczanie objazdów drogami różnej kategorii, gdy występuje bezpośrednie zagrożenie bezpieczeństwa osób lub mienia;
- 11) dokonywanie okresowych pomiarów ruchu drogowego;
- 12) utrzymywanie zieleni przydrożnej, w tym sadzenie i usuwanie drzew oraz krzewów.

Kierownik samorządowego zakładu budżetowego w materiałach objaśniających do projektu planu finansowego na rok 2014 informuje, że wysokość kosztów w poszczególnych paragrafach ustalono po analizie przewidywanego wykonania w roku 2013 z uwzględnieniem średniorocznego wzrostu cen w wysokości 2,4 %. Wysokość przychodów ustalono w oparciu o analizę przewidywanego wykonania przychodów w roku 2013, z uwzględnieniem realnego wzrostu sprzedaży w roku następnym.

Przychody stanowią głównie wpływy z usług i dotacja przedmiotowa z budżetu gminy. Planowane przychody GZK w roku 2014 wyniosą **7 886 400 zł**, w tym:

- 1) Wpływy ze sprzedaży usług – 6 111 900 zł, z tego:
 - a) Sprzedaż wody – 2 040 000 zł; Sprzedaż wody jest szacowana na około 605 tys. m³ (cena 2,80 zł). Zaplanowano również przychody między innymi z tytułu opłaty stałej do zimnej wody, budowy przyłączy, za odbiory techniczne, z tytułu wymiany wodomierzy;
 - b) Gospodarka ściekowa – 3 811 900 zł; szacuje się, że GZK odbierze około 457 tys.m³ ścieków, z tego – ok. 450 tys. m³ ścieków z sieci (cena 8,10 zł) i około 7 tys. m³ z ścieków beczki (19,30 zł); inne przychody to opłata stała do ścieków, budowa przyłączy, odbiory techniczne kanalizacji, udrażnianie kanalizacji;
 - c) Gospodarka odpadami – 260 000 zł. GZK planuje przychody z tytułu odbioru nieczystości stałych od podmiotów nie objętych systemem gospodarki odpadami, z tego: ok. 3 700 małych pojemników typu SM 110 w cenie 12,48 zł za sztukę, 3 500 małych pojemników typu MGB 120 po 13,61 zł za sztukę, 2 500 szt.

dużych pojemników typu PA 1100 po 60,48 zł. Ponadto z tytułu sprzedaży ok. 2 500 worków po 6,00 zł.

- 2) Różne przychody, w tym sprzedaż środków trwałych, czyszczenie i udrażnianie studzienek, odsetki za zwłokę, inne zadania zlecone przez Urząd Gminy – 179 500 zł.
- 3) Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy – 1 595 000 zł. Z tego:
 - a) dotacja na administrowanie, utrzymanie, oznakowanie i remonty dróg zaliczanych do kategorii dróg publicznych a także pozostałych dróg stanowiących majątek gminy, które są sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych – 1 500 000 zł. W ramach remontów w granicach posiadanych środków planuje się kolejny etap wykonania nakładek asfaltowych, w tym:
 - W Bożenkowie ul. Rekreacyjna 300 mb, Zielona Dolina 450 mb,
 - W Maksymilianowie ul. Jagodowa 600 mb,
 - W Niwach ul. Karpacka 400 mb.
 - b) dopłata do kosztów związanych z procesem likwidacji wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie – 25 000 zł,
 - c) dopłata do kosztów ponoszonych na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie ul. Jastrzębia– 35 000 zł,
 - d) utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy Osielsko – 35 000 zł.

Stawki jednostkowe dotacji przedmiotowych zostaną określone w odrębnej uchwale Rady Gminy Osielsko.

Planowane koszty w roku 2014 wynoszą **7 869 543** zł. W roku 2014 zatrudnienie będzie wynosiło 37 osoby (37 etaty). W roku 2013 według stanu na dzień 30 września 2013 – pracuje 38 osób (38 etatów). W tym 10 osób zajmuje się utrzymaniem dróg w gminie, 2 osoby utrzymaniem terenów zielonych. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników wynoszą 1 782 000 zł. W ramach wydatków na wynagrodzenia osobowe ujęto 5 nagród jubileuszowych, odprawy emerytalne oraz środki na fundusz nagród w wysokości 100 000 zł. Ponadto dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2014 skalkulowano na kwotę 133 800 zł. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy wynoszą – 363 200 zł. Razem wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosą - 2 279 000 zł.

W ramach usług remontowych GZK planuje zlecić firmie zewnętrznej wykonanie remontu samochodu asenizacyjnego MAN, JELCZ (beczka), koparko- ładowarki, wykonanie remontu studni kanalizacyjnych w ilości 20 szt., remont studni głębinowych oraz wykonanie nakładek na drogach gminnych (w ramach otrzymanej dotacji przedmiotowej z budżetu gminy).

Wydatki inwestycyjne GZK w Żołędowie ze środków własnych

Wydatki inwestycyjne ze środków własnych zakładu zostały zaplanowane na kwotę 350 000 zł, w tym:

- Budowa sterowni na stacji uzdatniania wody w Niemczu,
- Budowa punktu pomiarowego ścieków dla Gminy Dobrcz w Żołędowie ul. Jastrzębia,
- Monitoring dwóch stacji wodociągowych w Niwach i Niemczu,
- Utwardzenie placu manewrowego na terenie GZK.

Dotacje celowe z budżetu na inwestycje

Zakład realizuje inwestycje w zakresie budowy sieci wodno – kanalizacyjnej. Planowana dotacja celowa z budżetu gminy Osielsko na rok 2014 na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wyniesie 2 641 200 zł.

Planowane przychody łącznie z dotacjami celowymi na inwestycje wyniosą **10 527 600** zł, planowane wydatki łącznie z wydatkami finansowanymi dotacjami celowymi z budżetu gminy wyniosą **10 510 743** zł.

Planowany stan środków obrotowych na 1 stycznia 2014 wynosi – 359 970 zł, na dzień 31 grudnia 2014 r. – 376 827 zł.

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 sołeckim¹. 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 15 marca 2013 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/15/2013 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2014 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 2014 r. dysponować będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 234.593,00 zł.

W tym :

- Bożenkowo – 23 500,00 zł,
- Jarużyn – 24 878,00 zł,
- Maksymilianowo – 37 243,00 zł,
- Niemcz – 37 243,00 zł,
- Niwy – Wilcze – 37 243,00 zł,
- Osielsko – 37 243,00 zł,
- Żołędowo – 37 243,00 zł.

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

Sołectwa gminy Osielsko w ustawowym terminie przedłożyły Wójtowi Gminy wnioski z wykazem przedsięwzięć zatwierdzonych przez zebrania wiejskie, które mają być realizowane ze środków funduszy sołeckich w roku 2014. Przedsięwzięcia zostaną przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych.

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

1. Urząd Gminy Osielsko ujmie w planie finansowym i będzie realizował zadania na kwotę 135.986 zł. W tym:

- 1.1. Doposażenie placu zabaw przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 16.000 zł,
- 1.2. Urządzenie boiska sportowego do gry w piłkę siatkową przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 3.500 zł,

- 1.3. Budowa oświetlenia od skrzyżowania z ulicą Ugorową do granic sołectwa Maksymilianowo – 17.243 zł,
 - 1.4. Zakup urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych na palcu zabaw przy ul. Miłosza w Niemczu – 6.500 zł,
 - 1.5. Budowa skateparku przy ul. Kusocińskiego w Niemczu – 3.500 zł,
 - 1.6 Budowa boiska do piłki plażowej przy ul. Kusocińskiego w Niemczu – 7 000 zł,
 - 1.7. Budowa placu zabaw przy ul. Rybinieckiej w Niwach – 15.000 zł,
 - 1.8. Budowa boiska do gry w koszykówkę i piłkę nożną przy ul. Słupskiej w Wilczu – 10.000 zł,
 - 1.9. Budowa oświetlenia ul. Olsztyńskiej, Suwalskiej i Kołobrzesckiej w Niwach-Wilczu – 10.000 zł
 - 1.10. Budowa ulicy Al. Jana Pawła II w Osielsku – 32.243 zł.
 - 1.11. Budowa placu zabaw dla starszych dzieci przy Świetlicy Wiejskiej w Żołędowie – 10.000 zł,
 - 1.12. Doposażenie placów zabaw w Żołędowie przy ul. Pałacowej i ul. Słonecznej – 5.000 zł.
2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 89.607 zł. W tym:
- 2.1. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Bożenkowo w tym: festyn rodzinny, spotkania integracyjne dla różnych grup mieszkańców – 4.000 zł,
 - 2.2. Integracja różnych grup mieszkańców sołectwa Jaruzyn w świetlicy wiejskiej oraz spotkania Klubu Seniora – 4.878 zł,
 - 2.3. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 4.000 zł,
 - 2.4. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Maksymilianowo (festyn, spotkania integracyjne) – 11.000 zł,
 - 2.5. Integracja różnych grup mieszkańców sołectwa Niemcz oraz zakup materiałów i sprzętu na jej organizację – 7.243 zł,
 - 2.6. Remont oraz doposażenie świetlicy wiejskiej w Niemczu – 9.000 zł,
 - 2.7. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Niwy-Wilcze – 2.243 zł,
 - 2.8. Organizacja imprez oraz spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Osielsko – 5.000 zł,
 - 2.9. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Żołędowie – 5.000 zł,
 - 2.10. Zakup strojów dla dzieci z zespołu wokalnego działającego przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie – 1.500 zł,
 - 2.11. Organizacja imprez w sołectwie Żołędowo (festyny, spotkania integracyjne) – 15.743 zł,
 - 2.12. Organizacja festynu „Jaruzynka” i zakup materiałów potrzebnych do wykonania stołów, ławek oraz podestu (jako przygotowanie miejsca pod organizację imprez dla mieszkańców) na działce nr 74/4 ul. Prodnia w Jaruzynie – 20.000 zł.
3. Szkoła podstawowa w Maksymilianowie zrealizuje – Budowę boiska do piłki plażowej za kwotę – 5.000 zł.
4. Szkoła podstawowa w Niemczu ze środków funduszu sołeckiego doposaży swoją jednostkę za kwotę – 4.000 zł.