

Art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że wójt gminy przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej w terminie do 31 sierpnia informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, i informację z wykonania planów finansowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej¹.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Osielsko za pierwsze półrocze 2011

Budżet gminy Osielsko na rok 2011 uchwalony został w dniu 17 lutego 2011 r. – uchwała Nr I/5/2011. Prognozowane dochody budżetu wynosiły 46 201 337 zł, planowane wydatki wynosiły 50 201 337 zł.

Planowany deficyt budżetu określony został w uchwale budżetowej na kwotę 4 000 000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazano pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz kredyty.

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany 3 uchwałami Rady Gminy Osielsko:

- 1) Nr II/17/2011 z dnia 31 marca 2011 r.,
- 2) Nr III/19/2011 z dnia 25 maja 2011 r.,
- 3) Nr IV/40/2011 z dnia 28 czerwca 2011 r.,

I 2 Zarządzeniami Wójta:

- 1) Nr 16/2011 z dnia 4 maja 2011 r.
- 2) Nr 22/2011 z dnia 29 czerwca 2011 r.

W ciągu roku prognozowane dochody wzrosły o kwotę **560.043** zł. W tym:

- a) planowane dotacje na realizację zadań zleconych zmalały o 8.412 zł,
- b) planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy wzrosły o 76.187 zł,
- c) dotacje z budżetu państwa na finansowanie inwestycji wzrosły – 499.853 zł,
- d) planowana subwencja ogólna zmniejszona została o kwotę 107.585 zł;
- e) zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających – 100.000 zł.

Dochody bieżące wzrosły o 60.190 zł, dochody majątkowe wzrosły o 499.853 zł. Planowane dochody budżetu na rok 2011 po zmianach wynoszą **46.761.380** zł, z tego:

- a) dochody bieżące – 40.410.927 zł,
- b) dochody majątkowe – 6.350.453 zł.

Planowane wydatki w ciągu roku wzrosły o kwotę **560.043** zł. W tym wydatki bieżące wzrosły o kwotę 360.543 zł, wydatki inwestycyjne wzrosły o kwotę 199.500 zł. Po zmianach planowane wydatki budżetu na 2011 rok wynoszą **50.761.380** zł, z tego:

- a) wydatki bieżące – 33.904.089 zł,
- b) wydatki majątkowe – 16.857.291 zł.

¹ **Art. 265.** Jednostki, o których mowa w art. 9 pkt (samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej; państwowe i samorządowe instytucje kultury), dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego, przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia:

- 1) 31 lipca roku budżetowego - informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych;

Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami po zmianach stanowi deficyt w kwocie 4.000.000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu Rada Gminy wskazała przychody z:

- pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie – 815.000 zł,
- kredytów w kwocie – 3.185.000 zł.

W okresie sprawozdawczym dochody zostały wykonane w kwocie 23.330.998,46 zł co stanowi 49,9 % planu.

Wydatki w kwocie 19.045.739,37 zł co stanowi 37,5 % planu. Wynik budżetu to nadwyżka w kwocie **4.285.259,09 zł**, (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce i deficycie za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2011 r.).

Dochody budżetu

Informacja do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Ogółem planowane dochody wynoszą 46.761.380 zł. Dochody zrealizowane zostały w kwocie 23.330.998,46 zł, w tym:

- dochody bieżące, plan w kwocie 40.410.927 zł; wykonanie - 22.189.632,28 zł, co stanowi 54,9 % planu,
- dochody majątkowe, plan w kwocie 6.350.453 zł, wykonanie 1.141.366,18 zł, co stanowi 18 % planu.

Wykonanie dochodów budżetu gminy w roku 2011 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Planowane dochody majątkowe wynoszą – **6.350.453 zł**. Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie **1.141.366,18 zł** i stanowią je:

- 1) Dochody ze sprzedaży nieruchomości (sprzedaży w latach ubiegłych mieszkań i prawa użytkowania wieczystego na raty, sprzedaż działek) – plan 3.700.000 zł, wykonanie – **85.803,88 zł**;
- 2) Dotacje na inwestycje:
 - a) Dotacja z budżetu państwa na budowę dróg gminnych – plan 1.636.600 zł, wykonanie – **518.676,43 zł**;
 - b) Dofinansowanie budowy dróg gminnych ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO– plan 499.853 zł, wykonanie – **235.385,87 zł**;
 - c) Dotacja z Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę krytej pływalni przy gimnazjum w Osielsku - 300.000 zł, wykonanie – **300.000 zł**;
 - d) Dofinansowanie projektu „Budowa świetlicy w Maksymilianowie” ze środków UE w ramach PROW – plan 214.000 zł, wykonanie – 0 zł;
 - e) Inne dofinansowania inwestycji (dobrowolne wpłaty) – **1.500 zł**.

W dniu 29 czerwca br. odbył się przetarg ustny nieograniczony na sprzedaż nieruchomości gminnych; nabywców znalazło 5 działek – 2 działki w Maksymilianowie, 2 w Osielsku i 1 w Niemczu. Osiągnięta średnia cena 1 m² gruntu w Maksymilianowie wynosiła 136,70 zł brutto, w Osielsku 245,80 zł, w Niemczu – 219,60 zł brutto². Notarialne umowy sprzedaży nieruchomości będą sporządzone w II półroczu. Nabywcy dokonają wpłat w terminie

² Informacja Wójta Gminy Osielsko GGZPiR.6840.4.2011 z dnia 7 lipca 2011 r.

sporządzenia umowy sprzedaży. Na poczet dochodów zostały zaliczone wadła wpłacone na przetarg.

Dotacje na inwestycje były przekazane na podstawie poniżej opisanych umów:

- 1) W dniu 27 maja 2011 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Gminą Osielsko zawarto umowę o dofinansowanie z budżetu państwa zadania: „Budowa ulicy Juliusza ul. Słowackiego II etap”. Na podstawie umowy z Wykonawcą ustalone zostało dofinansowanie w kwocie **1.037.352,87** zł. Umowa z wykonawcą była zawarta w dniu 14 kwietnia 2011 r, zakończenie finansowe zadania określono na dzień 30 listopada 2011 r;
- 2) W dniu 10 grudnia 2009 r. zawarto w Warszawie umowę pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego a Gminą Osielsko w przedmiocie dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej budowy krytej pływalni z zapleczem w Osielsku. Kwota dofinansowania **2.500.000 zł** co stanowi 30 % wartości części sportowej zadania. Dofinansowanie zostało przyznane na podstawie:
 - a) ustawy z dnia 29 lipca 1992 r. o grach i zakładach wzajemnych³,
 - b) rozporządzenia Ministra Sportu z dnia 10 lipca 2006 r. w sprawie dofinansowania zadań ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej⁴,
 - c) postanowienia Ministra Sportu i Turystyki Nr DIS/T/16/2009 z dnia 27 listopada 2009 r. dotyczące budowy krytej pływalni z zapleczem w Osielsku.Za podstawę wyliczenia dofinansowania przyjęto całkowitą wartość nakładów inwestycyjnych w kwocie 8.324.900 zł, (tj. wartość pomniejszona o koszt części rekreacyjnej i wyposażenia ruchomego). Zgodnie z umową BGK dofinansował przedsięwzięcie w latach 2009 – 2011. W roku 2009 wpłynęło 1.091.000 zł, w roku 2010 – 1.109.000 zł, w roku 2011 – **300.000** zł.
- 3) środki z budżetu Unii Europejskiej:
 - a) W dniu 9 sierpnia 2010 r. zawarto umowę o przyznanie pomocy w kwocie **214.000** zł w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 na zadanie: „Budowa świetlicy w Maksymilianowie”. Wartość projektu 1.714.964 zł. Protokół odbioru sporządzony był 18.11.2010 r. Oddano do użytku pomieszczenia o łącznej powierzchni 463,17 m². Dofinansowanie wpłynęło na konto gminy w II półroczu w dniu 29 lipca.
 - b) W dniu 3 listopada 2010 r. zawarto umowę o przyznanie pomocy w kwocie **499.853** zł w ramach działania „Infrastruktura drogowa” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013 na zadanie; „Budowa ulicy Juliusza Słowackiego w Niemczu – I etap”. Całkowita wartość projektu 2.862.111,26 zł. W ramach projektu została wykonana nawierzchnia ulicy o szerokości 6 m na dł. 680 mb wraz z dwoma rondami. Odbioru dokonano w dniu 23.11.2010 r. W okresie sprawozdawczym dochód wynosi – **235.385,87** zł.

³ Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. nr 4 poz. 27 z późn. zm.

⁴ Dz. U. z 2006 r. nr 134 poz. 944

DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody własne

Podstawowe dochody podatkowe

Planowane podstawowe dochody podatkowe stanowią kwotę 23.667.940 zł. Zostały wykonane w kwocie **11.496.308,77 zł**, co stanowi 48,6 % planu (*dane ze sprawozdania Rb – 27 S*). W I półroczu 2010 roku wykonanie PDP wynosiło **9 699 133,04 zł**. Nastąpił wzrost dochodu o **18,5 %**. Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg⁵ i obniżenia górnych stawek podatków⁶ - w łącznej kwocie 1.047.281,62 zł, wyniosłyby **12.543.590,39 zł**. Na dochody podatkowe składają się:

- 1) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) – **206.676,85 zł**. Wykonanie 111,5 % planu wynoszącego 185.300 zł. W roku 2010 dochody z tego tytułu wyniosły – 92 278,19 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 124 %.
- 2) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – **7.014.471 zł** – 42,8 % planu wynoszącego 16.373.340 zł. W roku 2010 udziały w PIT wyniosły – 5 894 683 zł. Nastąpił wzrost dochodu 19 % w porównaniu z rokiem ubiegłym.
- 3) Podatek rolny – osiągnięty dochód **100.749,39 zł**. Realizacja dochodów z tego tytułu – 63,8 % planu wynoszącego 158.000 zł. W roku 2010 wpływy z tego podatku wyniosły 92 083,46 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 11,7 %.
- 4) Podatek od nieruchomości – **3.418.873,82 zł**, wykonanie 66,6 % planu wynoszącego 5.135.000 zł. W roku 2010 r. podatek od nieruchomości wynosił 2 758 015,94 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 24 % w stosunku do roku 2010.
- 5) Podatek leśny – **44.536 zł**, realizacja dochodów 57,3 % planu w kwocie 77.700 zł. W roku 2010 podatek leśny wynosił – 49 273,10 zł. Spadek dochodu o 9,6 %.
- 6) Podatek od środków transportowych – **52.892,40 zł**. Dochód zrealizowany był w 50,6 % planu w kwocie 104.600 zł. W roku 2009 dochód z tego tytułu wyniósł – 50 786 zł. Wzrost dochodu o 16,8 %.
- 7) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **288,65 zł**. W 2010 r. dochód z tego tytułu wyniósł (- 309,08 zł).
- 8) Podatek od czynności cywilnoprawnych – **632.050,66 zł**, realizacja 39,8 % planu w kwocie 1.589.000 zł. W roku 2010 dochód z tego tytułu wyniósł 737 087,93 zł. Spadek dochodu o 14,3 %.
- 9) Opłata skarbową – **25.770,00 zł**, realizacja 57,3 % planu w kwocie 45.000 zł. W roku 2010 r. dochód z tego tytułu wyniósł – 25 234,50 zł. Wzrost dochodu o 2,1 %.

Pozostałe dochody z podatków i opłat

Prognozowane pozostałe dochody z podatków i opłat – **2.233.650 zł**, wykonanie **1.559.338,09 zł** – 69,8 % planu. Z tego:

- 1) Podatek od spadków i darowizn – **86.313,25 zł**. Realizacja dochodów 86,3 % planu w kwocie 100.000 zł,
- 2) Opłata od posiadania psów – **15.910 zł**, realizacja dochodu w 90,1 % planu w kwocie 17.650 zł,
- 3) Opłata targowa – plan 35.000 zł; wykonanie – **12.117 zł**, realizacja dochodu – 34,6 % planu,

⁵ Skutki ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy w roku 2011 – 437.502,21 zł, skutki decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenia zaległości – 4.613,80 zł, rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności – 35.183,20 zł

⁶ Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych wynoszą 569.982,41 zł

- 4) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – **1.238.030,90** zł, realizacja dochodów w 73 % planu w kwocie 1.695.000 zł. Z tego:
- a) Opłata od wzrostu wartości nieruchomości pobierana na skutek uchwalenia planów zagospodarowania na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. z 2003 r. Nr 80 poz. 717). Z tytułu opłaty jednorazowej od wzrostu wartości nieruchomości należności na dzień 30 czerwca 2011 r. wynosiły 84.385,07 zł, wpłacono **13.122,76** zł, zaległość – 71.323,21 zł;
 - b) Opłaty adiacenckie – należności wynosiły – 656.256,69 zł, wpłaty **431.522,63** zł, zaległości – 141.452,91 zł, z tego:
 - Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości pobierana na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami⁷ – wykonanie **163.658,75** zł, należności z tytułu opłaty – 260.106,02 zł, zaległości – 37.888,06 zł;
 - Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – gminnej sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej pobierana na podstawie art. 145, art.146 i art. 148 ust. 1-3 w/wym. ustawy – wykonanie **267.863,88** zł, należności z tytułu tej opłaty – 396.150,67 zł, zaległości – 103.564,85 zł;
 - c) Opłata za zajęcie pasa drogowego naliczana w trybie art. 40 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 19 poz. 115) – należność 858.056,37 zł, wpłaty **793.385,51** zł, zaległości – 64.670,86 zł.

W roku 2010 wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw wynosiły – 999.766,38 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 23,8 %.

- 5) Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu jest pobierana na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 70 poz. 473) wynosiła **172.182,37** zł – 84,4 % planu w kwocie 204.000 zł. W roku ubiegłym dochód wynosił 160.410,44 zł. Wzrost dochodu o 7,3 %.
- 6) Opłata produktowa pobierana na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 90 poz. 607) – plan 6.000 zł, wykonanie **7.888,80** zł, co stanowi 131,5 % planu.
- 7) Opłata za korzystanie ze środowiska przekazywana przez Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego – plan 176.000 zł, wykonanie – **26.764,47** zł, co stanowi 15,2 % planu.
- 8) Opłaty za koncesje i licencje – 131,30 zł.

Dochody bieżące z majątku gminy

Plan dochodów bieżących z majątku gminy wynosi **509.000** zł i został wykonany w 56,1 %, w kwocie **285.509,68** zł. W tym:

- a) dochody z dzierżawy lokali użytkowych i dzierżawy gruntów – 111.760,63 zł,
- b) dochody z najmu lokali mieszkalnych – 115.384,96 zł,
- c) opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 58.364,09 zł,

W roku ub. dochody z tych trzech tytułów wynosiły 288.306,26 zł. Nastąpił spadek dochodu o 1 %.

⁷ tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 261 poz. 2603 ze zmianami

Pozostałe dochody bieżące pobierane przez Urząd Gminy i gminne jednostki budżetowe
Planowane dochody własne pozostałe stanowią kwotę – **2.279.320 zł**. Wykonane zostały w 83,4 % w kwocie **1.901.371,30 zł**, w tym:

- a) dochody z mandatów – 5.362,94 zł, kary umowne – 1.282,60 zł; (plan 175.000,
- b) odsetki od środków na rachunkach bankowych Urzędu Gminy i jednostek budżetowych – 22.452,37 zł, (plan 50.000 zł);
- c) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat i pozostałe odsetki – 47.043,86 zł, (plan 31.000 zł);
- d) zwrot niewykorzystanych dotacji celowych przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie – 180.752,45 zł, (plan 347.500 zł);
- e) wpłata nadwyżki środków obrotowych w zakładzie budżetowym – 722.102,60 zł,
- f) zwrot środków z rachunku wydatków niewygasających – 100.161,87 zł (plan 100.000 zł);
- g) dochody pobierane przez placówki oświatowe – 266.995,67 zł, (plan 431.320 zł);
- h) dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 8.482,43 zł (plan 10.100 zł);
- i) dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – 244.328,13 zł (plan 600.000 zł);
- j) dochody związane z udostępnianiem danych osobowych – 6,20 zł, związane z realizacją zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej – 2.132,54 zł; (plan 10.000 zł);
- k) środki przekazane przez fundację PNWM na organizację wypoczynku dla młodzieży – 1.700,00 zł,
- l) rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach lokalnych przekazane przez PFRON – 284.136 zł, (plan 500.500 zł);
- m) pozostałe dochody – (plan 23.900 zł), wykonanie – 14.431,64 zł, w tym: dzierżawa terenów łowieckich – 1.017 zł, izby rolnicze – 209,61 zł, zwrot kosztów egzekucyjnych – 8.475,10 zł, pozostałe – 4.626,28 zł, zwroty dotacji 103,65 zł.

Dochody pobierane przez placówki oświatowe

(Zgodnie ze sprawozdaniami Rb – 27S sporządzonymi przez szkoły podstawowe, gimnazja i zespół do spraw oświaty)

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane dochody – 381.620 zł wykonanie – **222.707,67 zł** – tj. 58,4 % planu.

Rozdział 80101 szkoły podstawowe

Planowane dochody – 21.000 zł wykonanie – **10.728,55 zł** – tj. 51,1 % planu. Są to dochody szkół podstawowych z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepiki, sali gimnastycznej i sal lekcyjnych, wynajmu powierzchni pod automaty z napojami i słodyczami znajdującymi się w szkołach – 8.748,61 zł, oraz dochody za wydawanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 92,00 zł, z tytułu wynagrodzenia płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.887,94 zł.

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie; plan – 2.600 zł, wykonanie – 2.154,71 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska 35; plan – 10.400 zł, wykonanie – 4.951,98 zł,
- Zespół Szkół w Osielsku, ul Centralna 7; plan - 8.000 zł, wykonanie – 3.621,86 zł.

Rozdział 80110 gimnazja

Planowane dochody 1.300 zł, wykonanie – **957,45** zł.- tj. 73,7 % planu. Dochody zostały zrealizowane przez Gimnazjum Nr 1 im. Janusz Korczaka w Żołędowie z tytułu wynajmu powierzchni pod sklepik oraz sali gimnastycznej i sal lekcyjnych – 745 zł, z tytułu wydawania duplikatów świadectw, legitymacji szkolnych – 68,65 zł, wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 143,80 zł.

Rozdział 80114 zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan - 0 zł , wykonanie – **40,00** zł. Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT.

Rozdział 80148 stołówki szkolne

Planowane dochody 359.320 zł, wykonanie – **210.981,67** zł – co stanowi 58,7 % planu. Planowane dochody obejmują odpłatność uczniów za obiady w stołówkach szkolnych w Osielsku, Maksymilianowie, Niemczu i Żołędowie oraz odpłatność za dożywianie przekazywaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej za dzieci objęte pomocą społeczną. Cena jednego posiłku wynosi 3,00 zł. Przygotowuje się dziennie około 510 posiłków. Posiłki są przygotowywane w stołówkach w Osielsku i Żołędowie a do stołówek w Niemczu i Maksymilianowie są dowożone ze stołówki w Żołędowie.

Wykonanie kwot dochodów w poszczególnych stołówkach jednostek budżetowych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie – plan 63.400 zł, wykonanie – 34.343,67 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska – plan 47.520 zł, wykonanie – 26.020,00 zł,
- Zespół Szkół w Osielsku, ul Centralna 7; plan – 118.800 zł, wykonanie – 73.368 zł.
- Gimnazjum Nr 1 im. Janusz Korczaka w Żołędowie – plan 129.600 zł, wykonanie – 77.250 zł.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Planowane dochody – 49.700 zł wykonanie – **44.288** zł – tj.89,1 % planu.

Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży

Planowane dochody wynoszą 49.700 zł. Wykonanie dochodów **44.288** zł, co stanowi 89,1 % planu. Dochody stanowią: odpłatność dzieci za udział w różnych formach wypoczynku zorganizowanego przez szkoły w okresie ferii zimowych, odpłatność za udział 119 dzieci w 10 dniowych obozach zorganizowanych w Bożenkowie.

Wykonanie kwot dochodów w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, plan 17.400 zł; wykonanie 13.300 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska – plan 14.200 zł, wykonanie – 14.450 zł,
- Zespół Szkół w Osielsku, ul Centralna 7, plan - 17.100 zł, wykonanie – 16.538 zł.
- Gimnazjum Nr 1 im. Janusz Korczaka w Żołędowie – plan 1.000 zł, wykonanie 0 zł.

Dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku ul. Centralna

(Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 27S sporządzonym przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej)

Dział 852 Pomoc społeczna

Planowane dochody – 10.100 zł wykonanie – **8.482,43** zł – tj. 84 % planu.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Planowane dochody – 1.100 zł wykonanie – 1.737,25 zł – tj. 157,9 % planu.

W I półroczu 2011 r. decyzją kierownika GOPS skierowano do ośrodka wsparcia „Słoneczko” w Bydgoszczy 2 dzieci zamieszkałych na terenie gminy Osielesko. Miesięczny koszt utrzymania jednego dziecka wynosi 1.750 zł. Koszt w całości jest pokrywany przez gminę i w formie dotacji przekazywany do budżetu miasta. Rodzina jest zobligowana o uczestniczenia w kosztach pobytu dziecka w tym ośrodku na zasadach określonych w uchwale rady Gminy Osielesko z dnia 24 marca 2010 r. Odpłatność za pobyt jest ustalana w zależności od dochodu na osobę w rodzinie. Określona jest ona procentowo od kwoty 1.750 zł. Z tytułu tak ustalonej odpłatności w okresie sprawozdawczym wpłynęło 1.737,25 zł.

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

Planowane dochody – 5.500 zł wykonanie – **5.255,68** zł – tj. 95,6 % planu, w tym:

- Wpłata świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych i niepodjętych przez osobę uprawnioną – 644,30 zł,
- Wpływy z tytułu wpłaty wyegzekwowanej przez Komorników Sądowych od dwóch dłużników zaliczki alimentacyjnej⁸ – 1.730 zł,
- Wpływy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego⁹ (kwoty przekazane przez Komorników Sądowych – dotyczy 19 dłużników i urzędy skarbowe – dotyczy 2 dłużników) – 2.851,96 zł,
- Odsetki od świadczeń nienależnie pobranych – 11,82 zł;
- Koszty upomnienia wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych – 17,60 zł.

Zaległości z tytułu świadczeń alimentacyjnych od dłużników alimentacyjnych na dzień 30 czerwca 2011 r. wynoszą 381.095,38 zł. Wyegzekwowana została kwota 4.581,96 zł, co stanowi zaledwie **1,2 %** wszystkich należności.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan - 0 zł , wykonanie – **57,00** zł. Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 3.500 zł , wykonanie – **1.432,50** zł.

W pierwszym półroczu 2011 r. z usług opiekuńczych opiekunek zatrudnionych w GOPS na umowę zlecenie skorzystały 4 osoby. Uchwała Rady Gminy Osielesko z dnia 4 grudnia 2009 r. określa sposób ustalenia odpłatności za usługi opiekuńcze. Wysokość odpłatności zależy od dochodu podopiecznego i jego sytuacji rodzinnej.

⁸ Na podstawie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. z 2005 r. Nr 86 poz. 732 z późn. Zm.); ustawa obowiązywała do czasu wejścia w życie ustawy wym. niżej

⁹ Ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7)

Dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku, ul. Tuberozy

(Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 27S sporządzonym przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji)

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601- obiekty sportowe

Planowane dochody – 600.000 zł wykonanie – **244.328,13 zł** – tj.40,7 % planu, w tym:

- wynajem torów na basenie i sprzedaż biletów – 235.434,75 zł,
- inne, w tym – wynajem obiektów sportowych i stancy w Bożenkowie, powierzchni pod automaty samosprzedające – 8.833,51 zł,
- wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT – 59,87 zł.

Wykonanie dochodów własnych (bieżące i majątkowe) w roku 2011

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2011	Wykonanie 2011	Struktura dochodów własnych 2011 r.	% 4/3
1	2	3	4	5	6
I	Podstawowe dochody podatkowe, w tym:	23 667 940,00	11 496 308,77	75,0	48,6
1	Podatek od nieruchomości	5 135 000,00	3 418 873,82	22,3	66,6
2	Podatek rolny	158 000,00	100 749,39	0,7	63,8
3	Podatek leśny	77 700,00	44 536,00	0,3	57,3
4	Podatek od środków transportowych	104 600,00	52 892,40	0,3	50,6
5	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	185 300,00	206 676,85	1,3	111,5
6	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 373 340,00	7 014 471,00	45,8	42,8
7	Oplata skarbową	45 000,00	25 770,00	0,2	57,3
8	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	0,00	288,65	0,0	
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 589 000,00	632 050,66	4,1	39,8
II	Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:	2 233 650,00	1 559 338,09	10,2	69,8
1	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	86 313,25	0,6	86,3
2	Oplata od posiadania psów	17 650,00	15 910,00	0,1	90,1
3	Renta planistyczna, opłaty adiacenckie, oplata za zajęcie pasa drogowego	1 695 000,00	1 238 030,90	8,1	73,0
4	Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	204 000,00	172 182,37	1,1	84,4
5	Oplata produktowa	6 000,00	7 888,80	0,1	131,5
6	Oplata targowa	35 000,00	12 117,00	0,1	34,6
7	Oplata za korzystanie ze środowiska	176 000,00	26 764,47	0,2	15,2
8	Oplata za koncesje i licencje		131,30		
III	Dochody z majątku gminy, w tym:	4 209 000,00	371 313,56	2,4	8,8
	a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych	215 000,00	111 760,63	0,7	52,0

	b) sprzedaż gruntów mienia komunalnego i składników majątkowych ¹⁰	3 700 000,00	85 803,88	0,6	2,3
	c) najem lokali mieszkalnych	219 000,00	115 384,96	0,8	52,7
	d) wieczyste użytkowanie nieruchomości	75 000,00	58 364,09	0,4	77,8
IV	Pozostałe dochody w tym :	2 279 320,00	1 902 871,30	12,4	83,5
	a) wpływy z mandatów, grzywn i kary umowne	175 000,00	6 645,54	0,0	3,8
	b) odsetki od środków na rachunkach bankowych	50 000,00	22 452,37	0,1	44,9
	c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	31 000,00	47 043,86	0,3	151,8
	d) wpłaty GZK - zwrot niewykorzystanych dotacji i nadwyżka środków obrotowych	347 500,00	902 855,05	5,9	259,8
	e) dochody pobierane przez placówki oświatowe	431 320,00	266 995,67	1,7	61,9
	f) dochody pobierane przez GOPS	10 100,00	8 482,43	0,1	84,0
	g) dochody pobierane przez GOSIR	600 000,00	244 328,13	1,6	40,7
	h) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	10 000,00	2 138,74	0,0	21,4
	i) dofinansowanie z fundacji Polsko Niemiecka Współpraca Młodzieży	0,00	1 700,00	0,0	
	j) rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach lokalnych	500 500,00	284 136,00	1,9	56,8
	k) wydatki niewygasające z ub. roku	100 000,00	100 161,87	0,7	100,2
	l) dobrowolne wpłaty ¹¹		1 500,00		
	ł) pozostałe dochody	23 900,00	14 431,64	0,1	60,4
	Razem dochody własne	32 389 910,00	15 329 831,72	100,0	47,3

Utracone dochody w I półroczu 2011 roku

Razem utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych przez Radę Gminy Osielesko zwolnień oraz na skutek decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w roku 2011 wynoszą **1.106.939,44 zł** – co stanowi **4,7 %** ogółu wykonanych dochodów. *Dane wynikają ze sprawozdania Rb-27 S z wykonania planu dochodów budżetowych gminy Osielesko za okres od początku roku do dnia 30 czerwca.*

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą **569.982,41 zł**, (kolumna 12 sprawozdania RB – 27S) z tego:

- 1) w podatku od nieruchomości – 505.353,50 zł, w tym:
 - a) osoby prawne – 124.776,15 zł,
 - b) osoby fizyczne – 380.577,35 zł,
- 2) w podatku od środków transportowych – 64.628,91 zł, w tym:
 - a) osoby prawne – 26.987,94 zł,
 - b) osoby fizyczne – 37.640,97 zł.

¹⁰ Dochód majątkowy

¹¹ Dochód majątkowy

2. Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych)

Skutki udzielonych przez Radę Gminy Osielsko ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 437.502,21 zł, (*kolumna 13 sprawozdania Rb- 27S*). Są to zwolnienia dokonane na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr VII/51/04 z dnia 25 listopada 2004 r.¹² i Nr I/14/06 z dnia 23 marca 2006 r.¹³. I tak:

- 1) zwolnienia w podatku od nieruchomości dla gminnych jednostek organizacyjnych:
 - a) GZK w Żołędowie, głównie z tytułu budowli związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków – 415.407 zł,
 - b) Gminna Przychodnia w Osielsku – 1.160,03 zł,
 - c) Gminna Biblioteka Publiczna – 520,98 zł,
 - d) Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku – 4.374,10 zł,
- 2) Dom Pomocy Społecznej w Bożenkowie – 3.202,15 zł,
- 3) Komenda Wojewódzka Policji w Bydgoszczy – 471,25 zł,
- 4) osoby fizyczne – 12.366,70 zł.

3. Umorzenie zaległości podatkowych

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 46.666,82 zł, (*kolumna 14 sprawozdania Rb- 27S*).

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 4.460,80 zł,
- 2) podatek rolny od osób fizycznych – 153 zł,
- 3) podatek od spadków i darowizn¹⁴ – 33.729,20 zł,
- 4) opłaty adiacenckie¹⁵ – 5.535,03 zł,
- 5) odsetki za zwłokę – 2.788,79 zł.

4. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 52.788 zł, (*kolumna 15 sprawozdania Rb- 27S*).

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 35.176,20 zł,
- 2) podatek rolny od osób fizycznych – 7 zł;

¹² Na mocy uchwały Rady Gminy Osielsko Nr VII/51/2004 z dnia 25 listopada 2004 r. zwalnia się z podatku od nieruchomości:

- 1) budynki lub ich części, grunty i budowle zajęte na potrzeby prowadzenia działalności statutowej przez gminne jednostki organizacyjne działające w zakresie gospodarki komunalnej, kultury, kultury fizycznej i sportu, ochrony zdrowia,
- 2) budynki lub ich części, grunty i budowle zajęte na potrzeby prowadzenia działalności w zakresie pomocy społecznej,
- 3) budynki lub ich części, grunty i budowle zajęte na potrzeby prowadzenia działalności w zakresie bezpieczeństwa publicznego.

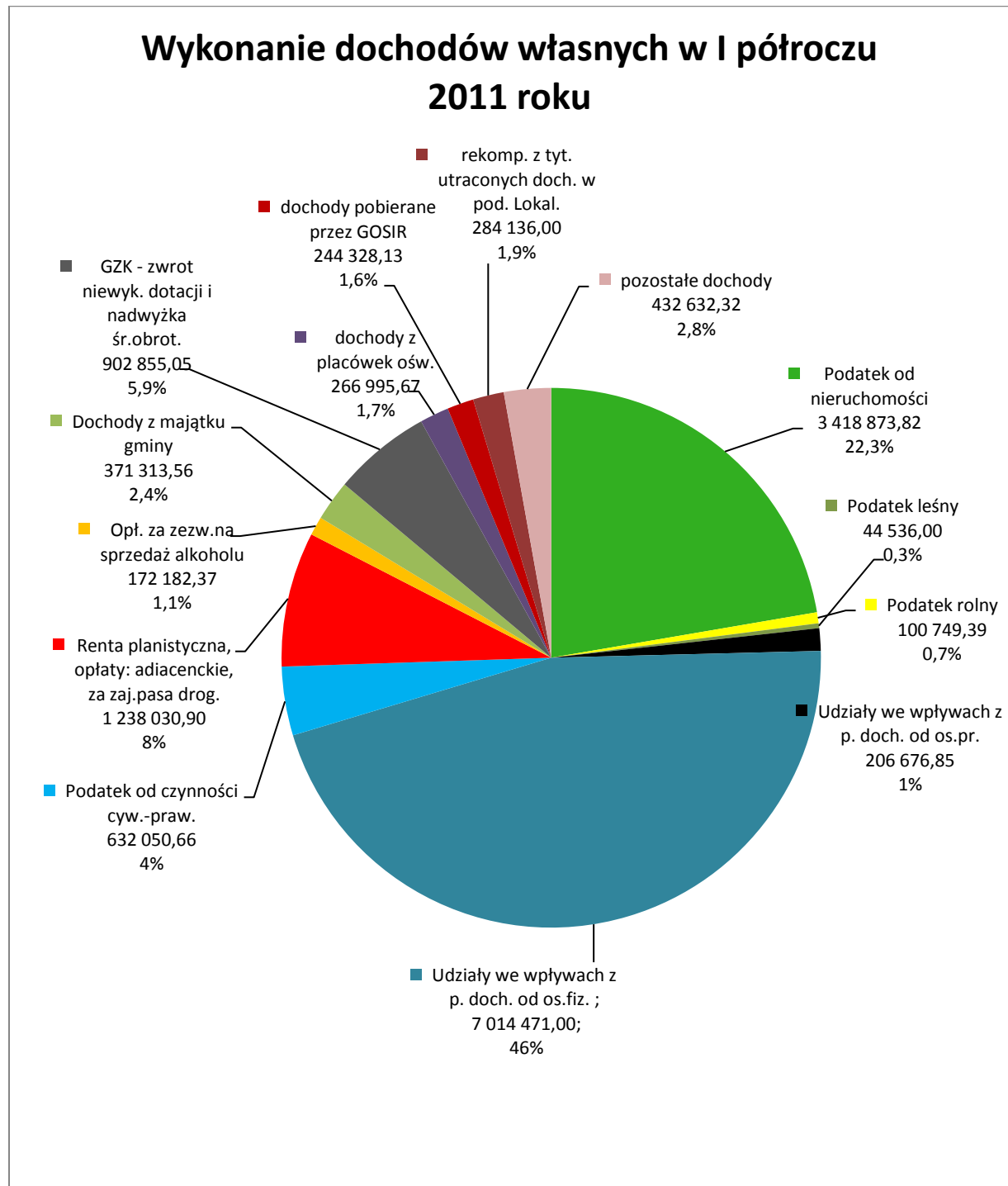
¹³ Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr I/14/06 z dnia 23 marca 2006 r. określa warunki udzielenia pomocy de minimis dla przedsiębiorców w zakresie zwolnień w podatku od nieruchomości. W związku z wejściem w życie nowych aktów prawnych w/wym. uchwała zastąpiona została Uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr XI/94/07 z dnia 21 grudnia 2007 r. (Dz. Urz. Woj. Kujawsko – Pomorskiego z 2008 r. Nr 26 poz. 352)

¹⁴ Art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. nr 203 poz. 1966 ze zm.) – w przypadku pobieranych przez Urząd Skarbowy podatków i opłat stanowiących w całości dochód budżetu gminy naczelnik urzędu skarbowego może stosować te ulgi za zgodą przewodniczącego zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

¹⁵ Art. 67 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zm.) – do spraw dotyczących należności, o których mowa w art. 60, nieuregulowanych niniejszą ustawą stosuje się przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego i odpowiednio przepisy działu III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa.

- 3) opłaty adiacenckie – 14.392 zł,
- 4) odsetki za zwłokę – 3.212,80 zł.

Wykonanie dochodów własnych w I półroczu 2011 roku



Subwencja ogólna

Planowa subwencja ogólna z budżetu państwa dla naszej gminy według uchwały budżetowej po zmianach wynosi **9.008.895 zł** i dochód wykonany z tego tytułu wyniósł **5.543.936 zł**, co stanowi 61,5 % planu. Rata styczniowa w kwocie 701.268 zł została przekazana w grudniu ub. roku.

Subwencja ogólna dla gminy Osielsko obejmuje tylko subwencje oświatową. Od 2009 r. nie otrzymujemy subwencji wyrównawczej. Udział subwencji ogólnej w ogólnej kwocie wykonanych dochodów w I półroczu br. wynosi 23,8 %.

Dotacje celowe na zadania bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą **2.712.122 zł**. Zostały wykonane w kwocie **1.403.168,44 zł** co stanowi 51,7 % planu. Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 6 % wykonanych dochodów budżetu ogółem, z tego:

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (paragraf 2010)

Planowane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami po zmianie wynoszą **2.136.535 zł** i wykonane zostały w wysokości **1.045.088,66 zł** co stanowi 48,9 % planu, w tym:

- 1) dział 010 rozdz. 01095; na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – plan 21.444 zł, wykonanie 21.443,66 zł – 100,00 % planu,
- 2) dział 750; w tym:
 - a) rozdz. 75011; dotacja na zadania zlecone z zakresu działu „Administracja publiczna” - plan 107.700 zł, wykonanie – 57.988 zł – 53,8 % planu,
 - b) rozdz. 75056; dotacja z Urzędu Statystycznego na sfinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem NSP; plan 12.144 zł, wykonanie – 12.144 zł;
- 3) dział 751 rozdział 75101; dotacja z Krajowego Biura Wyborczego, w tym:
 - a) na uaktualnianie rejestru wyborców, dział 751 rozdział 75101 – plan 2.247,00 zł, wykonanie – 1.125,00 zł – 50,1 %;
- 1) dział 852; dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, – plan 1.993.000 zł, wykonanie – 952.388 zł – 47,8 % planu.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (paragraf 2020)

Planowany dochód wynosi **1.000 zł**, wykonanie – **500,00 zł**. Jest to dotacja na realizację zadań związanych z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (dział 710 rozdział 71035).

Dotacje na realizację własnych zadań bieżących gminy otrzymane z budżetu państwa (paragraf 2030)

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy (paragraf 2030) wyniosą **434.587 zł**. Dochód został zrealizowany w kwocie **270.904 zł**, co stanowi 62,3 % planu. W tym:

- 1) Na zadania z zakresu oświaty i wychowania; dział 801 Oświata i wychowanie; plan i wykonanie 12.000 zł;
- 2) Na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 Opieka społeczna – plan 395.992 zł i wykonanie – 239.887 zł – 60,6 % planu,
- 3) W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 plan – 26.595 zł, wykonanie – 19.017 zł, co stanowi 71,5 % planu. Dotacja dotyczy wypłaty

stypendiów socjalnych dla dzieci z rodzin najuboższych i realizacji Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. – „Wyprawka szkolna”.

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

Planowany dochód wynosi **140.000 zł**, otrzymano dotacje w kwocie **86.675,78 zł**, co stanowi 61,9 % planu, w tym:

- a) Dział 801 rozdział 80103 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, Plan – 25.000 zł, wykonanie – 10.747,26 zł;
- b) Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola, Plan – 115.000 zł, wykonanie – 75.928,52 zł.

Do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczają dzieci z Bydgoszczy. Bydgoszcz przekazuje dotację celową na pokrycie kosztów pobytu dzieci w tych placówkach.

Odchylenia wykonanych dochodów od planu występują w niżej wymienionych pozycjach:

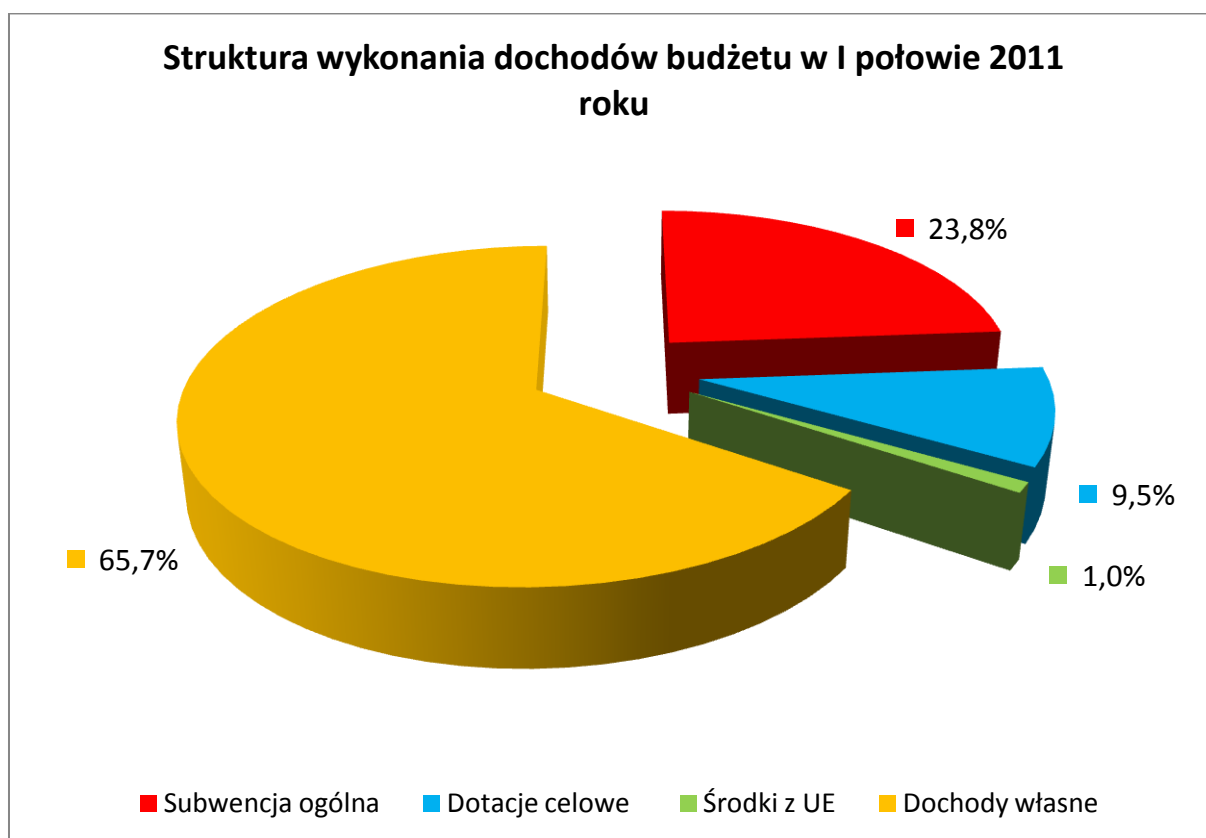
Uzasadnienie:

- Dział 600 rozdział 60016 paragraf 6330 – plan 1.636.600 zł, wykonanie – 518.676,43 zł,
- Dział 700 rozdział 70005 paragraf 0770 – plan 3.700.000 zł, wykonanie – 85.803,88 zł, co stanowi 2,3 % planu;
- Dział 750 rozdział 75023 paragraf 0580 – plan 100.000 zł, wykonanie 1.282,60 zł – 1,3 %; dochody z tytułu kar umownych są planowane w II półroczu;
- Dział 754 rozdział 75416 paragraf 0570 – plan 75.000 zł, wykonanie 5.362,94 zł – 7,2 % planu; Straż Gminna jest w trakcie załatwiania formalności związanych z dzierżawą radaru, planowana realizacja dochodu w II półroczu;
- Dział 756 rozdział 75615 paragraf 0500 – plan 357.000 zł, wykonanie 12.882,66 zł – 3,6 %; dochód realizowany przez urzędy skarbowe, zachodzi potrzeba zmniejszenia planu dochodów;
- Dział 756 rozdział 75616 paragraf 0340 – plan 69.200 zł, wykonanie 28.065,90 zł – 40,6 %;
- Dział 756 rozdział 75616 paragraf 0430 – plan 35.000 zł, wykonanie 12.117 zł – 34,6 %;
- Dział 900 rozdział 90019 paragraf 0690 – plan 176.000 zł, wykonanie – 26.764,47 zł – 15,2 %;
- Dział 921 rozdział 92109 paragraf 6297, – plan 214.000 zł, wykonanie – 0 zł; dofinansowanie wpłynęło na konto gminy 29.VII.2011 r.

Struktura dochodów budżetu gminy Osielsko w 2011 r.

W tabeli poniżej wszystkie dochody budżetu zostały ujęte w podziale na dochody własne, subwencje, dotacje celowe i środki na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. z udziałem środków Unii Europejskiej.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent wykonania	Udział % wykonanych dochodów ¹⁶ w ogólnej ich kwocie
1.	Dochody własne	32 389 910	15 329 831,72	47,3	65,7
2.	Subwencja ogólna	9 008 895	5 543 936	61,5	23,8
3.	Dotacje celowe ¹⁷	4 648 722	2 221 844,87	47,8	9,5
4.	Środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych ¹⁸	713 853	235 385,87	33,0	1,0
	O G Ó Ł E M	46 761 380	23 330 998,46	49,9	100,0



¹⁶ Relacja procentowa dochodów własnych, subwencji ogólnej i dotacji celowych do ogółu dochodów ogółem zrealizowanych w roku 2011

¹⁷ Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą 2.712.122 zł, na zadania inwestycyjne 1.936.600 zł. Razem planowane dotacje celowe wynoszą 4.648.722 zł. Wykonanie dotacji na zadania bieżące wynosiło 1.403.168,44 zł, na inwestycje 818.676,43 zł. Razem 2.221.844,87 zł.

Wydatki budżetu

W okresie sprawozdawczym planowane wydatki według uchwały budżetowej wynosiły 50 761 380 zł, w tym:

- planowane wydatki bieżące wynoszą 33 904 089 zł,
- planowane wydatki majątkowe wynoszą – 16 857 291 zł.

W I półroczu 2011 wydatki zrealizowane zostały w kwocie 19 045 739,37 zł, co stanowi 37,5 % planu, w tym.:

- wydatki bieżące wynoszą 15 426 693,54 zł,
- wydatki majątkowe wynoszą – 3 619 045,83 zł.

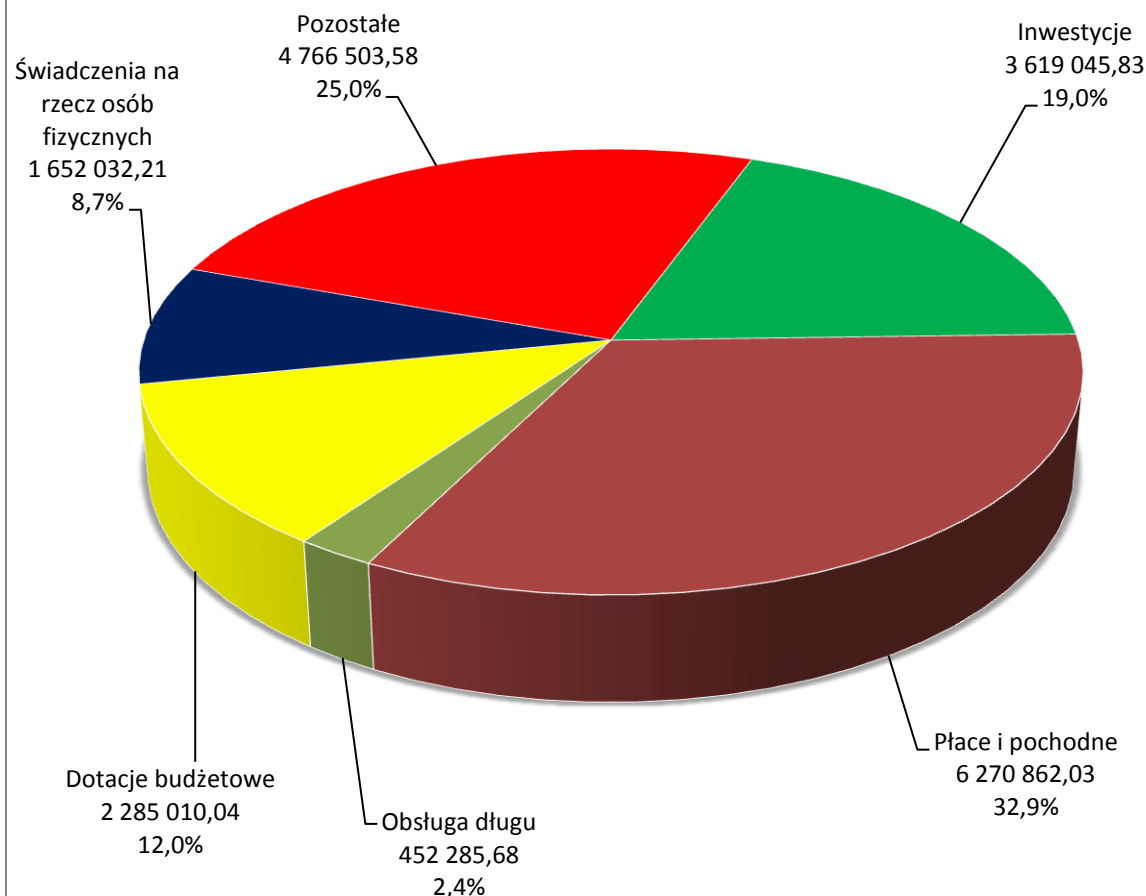
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent Wykonania	Udział w ogólnych Wydatkach
I.	Wydatki bieżące	33 904 089	15 426 693,54	45,5	81,0
1.	Wydatki jednostek budżetowych	24 881 667,08	11 037 365,61	44,4	57,9
1.1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ¹⁹	12 551 276,08	6 270 862,03	50,0	32,9
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 330 391	4 766 503,58	0	25
2.	Dotacje z budżetu ²⁰	4 826 543	2 285 010,04	47,3	12,0
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 260 878,92	1 652 032,21	50,7	8,7
4.	Wydatki na obsługę długu	935 000	452 285,68	48,4	2,4
II.	Wydatki na inwestycje	16 857 291	3 619 045,83	21,5	19,0
	Razem	50 761 380	19 045 739,37	37,5	X

Wykonanie wydatków budżetu gminy zaplanowanych na rok 2011 przedstawia załącznik nr 2 do informacji.

¹⁹ Wynagrodzenia w jednostkach organizacyjnych gminy działających jako jednostki budżetowe

²⁰ Dotacje z budżetu na realizację zadań bieżących gminy, o których mowa poniżej

Struktura wydatków w I półroczu 2011 roku



WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki jednostek budżetowych

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń obejmują wydatki oznaczone paragrafami 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4130 i 4170 czyli osobowe wynagrodzenie pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie zdrowotne, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe. Są to wydatki w jednostkach organizacyjnych gminy działających w formie jednostek budżetowych czyli finansowanych bezpośrednio z budżetu gminy, tj:

- Urząd Gminy Osielsko,
- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu,
- Zespół szkół w Osielsku,
- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie,
- Zespół do spraw oświaty w Osielsku,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku,

- Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w I półroczu 2011 r. wynoszą 6 270 862,03 zł i stanowiły 32,9 % wydatków budżetu. Zostały wykonane w 50 % planu wynoszącego 12 551 276,08 zł.

Dotacje

Objaśnienie do załącznika nr 6 do uchwały budżetowej

Dotacje – zgodnie z klasyfikacją paragrafów wydatków wynikającą z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38 poz. 207) obejmują wydatki ujęte w paragrafach 2310, 2360, 2480, 2540, 2560, 2650, 2710, 2720, 2820, 2830, 2910. Dotacje w ramach wydatków bieżących wynoszą:

- 1) **Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych; plan – 3 447 943 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 1 643 379,01 zł.** Z tego:
 - a) dotacje celowe (§ 2310, 2710), plan – 1 030 464 zł, wykonanie – 215 379,01 zł;
 - b) podmiotowe (§ 2480, 2560) plan – 1 192 979 zł, wykonanie – 604 000 zł;
 - c) przedmiotowe (§ 2650), plan – 1 224 500 zł, wykonanie – 824 000,00 zł.
- 2) **Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych; plan – 1 378 600 zł, wykonanie - 641 631,03 zł,** z tego:
 - a) dotacje celowe (§ 2360, 2720, 2820, 2830), plan – 328 600 zł, wykonanie – 170 615,40 zł;
 - b) podmiotowe (§ 2540) plan – 1 050 000 zł, wykonanie – 471 015,63 zł.
- 3) Pozostałe; plan – 3 000 zł, wykonanie – 644,30 zł, tj. dział 852 rozdział 85212 paragraf 2910 zwrot dotacji na zadania zlecone z powodu zwrotu przez podopiecznych zasiłków wypłaconych przez GOPS.

Razem planowane dotacje w ramach wydatków bieżących wynoszą 4 826 543 zł, wykonanie – 2 285 010,04 zł, co stanowi 47,3 % planu. Zgodnie z zapisem załącznika Nr 6 do uchwały budżetowej suma zaplanowanych dotacji na wydatki bieżące (ujęto paragraf 2910) wynosi 4 829 543 zł, wykonanie – 2 285 654,34 zł. Dotacje na realizację bieżących zadań gminy stanowią 12 % ogółu wydatków budżetu Gminy Osielsko w okresie sprawozdawczym.

W załączniku nr 6 do uchwały budżetowej ujęte zostały również dotacje na finansowanie inwestycji w kwocie 1 224 500 zł. Są to dotacje na finansowanie inwestycji realizowanych przez samorządowy zakład budżetowy – GZK w Żołędowie. Realizacja inwestycji jest omówiona w załączniku nr 3 do informacji.

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

1. Dotacje celowe

Planowane dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 1.030.464 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 215.379,01 zł. Z tego:

Dział 750 Administracja publiczna – plan 52 764 zł, wykonanie – 0 zł

Dział 750 rozdział 75020 § 2710

Plan – 52 764 zł, wykonanie – 0 zł

Zaplanowano dotację w kwocie 52 764 zł na dopłatę do funkcjonowania filii Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 10 000 zł, wykonanie – 0 zł

Dział 754 rozdział 75412 § 2310

Plan – 10 000 zł, wykonanie – 0 zł

Dotacja na realizację zadań własnych naszej gminy z zakresu ochrony przeciwpożarowej przez gminę Dobrcz.

Dział 801 Oświata i wychowanie – plan 850 000 zł, wykonanie – 189 679,01 zł

Dział 801 rozdział 80104 § 2310

Plan – 800.000 zł, wykonanie – 177 370,01 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie pobytu dzieci z naszej gminy w przedszkolach na terenie Bydgoszczy.

Dział 801 rozdział 80110 § 2310

Plan – 50 000 zł, wykonanie – 12 309,00 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie nauki uczniów z gminy Osielsko w gimnazjach na terenie Bydgoszczy.

Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 43 200 zł, wykonanie – 0 zł

Dział 851 rozdział 85195 § 2310

Plan – 43 200 zł, wykonanie – 0 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszczy na finansowanie pobytu dzieci z naszej gminy w żłobkach na terenie Bydgoszczy.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan 49 500 zł, wykonanie – 18 900,00 zł

Dział 852 rozdział 85203 § 2310

Plan – 49 500 zł, wykonanie – 18 900 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w domu dziennego pobytu prowadzonego przez Dom Pomocy Społecznej „Słoneczko” w Bydgoszczy.

Dział 900 Schroniska dla zwierząt – plan 25 000 zł, wykonanie – 6 800,00 zł

Dział 900 rozdział 90013 § 2310

Plan – 25 000 zł, wykonanie – 6 800 zł

Dotacja dla miasta Bydgoszcz na finansowanie zadania własnego polegającego na zapewnieniu opieki bezdomnym psom z terenu gminy. Zadanie realizuje Schronisko dla Zwierząt w Bydgoszczy.

Opis zadań wykonywanych na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego zawarty jest na str. 60-65.

2. Dotacje podmiotowe

Planowane dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 1 192 979 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 604 000 zł. Z tego:

Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 10 000 zł, wykonanie – 0 zł

Dział 851 rozdział 85121 § 2560

Plan – 10 000 zł, wykonanie – 0 zł

Gminna Przychodnia w Osielsku jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej utworzonym przez gminę. Podstawą prawną organizacji i gospodarki finansowej jest ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej²¹. SPZOZ prowadzi gospodarkę finansową na zasadach samodzielności i samofinansowania.

²¹ Tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 14 poz. 89 z późn. zm.

Art. 55 ust. 1 pkt. 1,2 i 3 w/wym. ustawy stanowi, że samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej może otrzymywać dotacje budżetowe na;

- realizację zadań w zakresie zapobiegania chorobom i urazom lub innych programów zdrowotnych oraz promocję zdrowia,
- na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne,
- na remonty lub inwestycje, w tym na zakup aparatury i sprzętu medycznego.

Od 1 lipca 2011 r. weszła w życie nowa ustawa, która zastąpiła wyżej cyt. ustawę o zakładach opieki zdrowotnej, ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej²². Ustawa określa m.in. sposób przekazywania środków publicznych dla podmiotów wykonujących działalność leczniczą jakim jest samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej. Powyższe uregulowano w art. 114 do 117 przedmiotowej ustawy.

Zaplanowana dotacja na rok 2011 wynosi 10 000 zł. Dotacja jest przeznaczona na podnoszenie kwalifikacji personelu oraz na remonty w Gminnej Przychodni.

W okresie sprawozdawczym nie została zawarta umowa pomiędzy Gminą Osielsko a Gminną Przychodnią na realizację zadań, wykonanie dotacji 0 zł. Wykonanie nastąpi w II półroczu br. zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Informacja o realizacji planu finansowego Gminnej Przychodni stanowi załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1 182 979 zł, wykonanie – 604 000 zł

Dział 921 rozdział 92109 § 2480

Plan – 990 979 zł, wykonanie – 508 000 zł

Dział 921 rozdział 92116 § 2480

Plan – 192 000 zł, wykonanie – 96 000,00 zł

Instytucje kultury działają na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej²³. Gmina utworzyła dwie instytucje kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku i Gminną Bibliotekę Publiczną z filią w Żołędowie. Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność w świetlicach w Bożenkowie, Jarużynie, Niemczu, Osielsku, Żołędowie i od stycznia 2011 r. w Maksymilianowie.

Art. 28 ust. 2 w/wym. ustawy stanowi, że przychodem instytucji kultury między innymi są dotacje z budżetu. Zaplanowano na rok 2011 dotacje podmiotowe w kwocie 1 182 979 zł, w tym:

- dla GOK- u – 990 979 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
- dla Biblioteki – 192 000 zł. według klasyfikacji dział 921 rozdział 92116 § 2480.

Przekazano łącznie 604 000 zł. Instytucje kultury przedstawiły informacje z wykonania planów finansowych. Informacja z wykonania planu finansowego Biblioteki stanowi załącznik nr 7, GOK – u nr 8 do niniejszego opracowania.

3. Dotacje przedmiotowe

Planowane dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 1 224 500 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 824 000 zł. Są to dotacje ze środków gminy **dla samorządowego zakładu budżetowego – Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie** i są przeznaczone na:

²² Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz.654

²³ Tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm

1) Dział 600 rozdział 60016 Transport i łączność § 2650 – plan 1 200 000 zł, wykonanie - 800 000 zł

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzymuje dotację przedmiotową na pokrycie wszystkich kosztów związanych z bieżącym utrzymaniem dróg w gminie. W ciągu bieżącego roku GZK otrzyma kwotę 1 200 000 zł. Dotacja obejmuje środki na administrowanie drogami, utrzymanie całoroczne, w tym zimowe, remonty dróg i placów będących własnością gminy (drogi zaliczane do kategorii dróg publicznych oraz pozostałe będące na majątku gminy, sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych) oraz na oznakowanie tych dróg. Art. 218 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że z budżetu gminy mogą być udzielane dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych, kalkulowane według stawek jednostkowych. Na rok 2011 dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na drogi została skalkulowana według stawki 0,71 zł na 1 m²/kw. Powierzchnia dróg gminnych według ewidencji mienia komunalnego (stan na dzień 31 grudnia 2010 r.) wynosi 1 704 937 m².

1) Dział 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90019 § 2650 - plan 24 500 zł, wykonanie – 24 000 zł.

GZK ponadto otrzyma w roku bieżącym z budżetu dotację w kwocie 24.500 zł. W I półroczu przelano 24.000 zł.

Ze środków z dotacji ma być realizowane zadanie polegające na likwidacji składowiska odpadów komunalnych przy ul. Augustowskiej w Żołędowie. Gminne wysypisko, którym administruje zakład, od sierpnia 2010 roku jest nieczynne. Zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. o odpadach (t. j. Dz. U. Nr 39 z 2007 r. poz. 251 z późn. zm.) i przepisami wykonawczymi do ustawy, nieczynne składowisko podlega zamknięciu i rekultywacji przez zarządzającego składowiskiem odpadów. Ponadto ustawodawca nakłada na zarządcę obowiązek monitorowania składowiska w trakcie i po zakończeniu jego eksploatacji. Proces rekultywacji jest długotrwały, faza poeksploatacyjna liczy 30 lat od dnia uzyskania decyzji o zamknięciu składowiska. Dotację przedmiotową na zamknięcie i rekultywację wysypiska odpadów komunalnych skalkulowano w wysokości 24.500 zł (wg załącznika Nr 7 do uchwały budżetowej). W ramach dotacji ujęto; koszt opracowania dokumentacji likwidacji wysypiska – 15.000 zł, koszty badania piezometrów- 9.000 zł (cena 1 badania 3.000 zł) oraz koszty bieżących opłat związanych z likwidacją wysypiska , tj. zapłatę za energię elektryczną - 500 zł.

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

1. Dotacje celowe

Planowane dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą 328 600 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 170 615,40 zł. Z tego:

1.1. Dotacje celowe udzielone w trybie art. 21 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (paragraf 2360) .

W trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie ²⁴ przekazane będą dotacje na realizację zadań gminy w kwocie 57.600 zł. Wykonanie w I półroczu wynosiło 22.100 zł. W tym:

²⁴ Dz. U. z 2003 r., Nr 96, poz. 873 z późn. zm.

Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 § 2360 plan – 16 800 zł, wykonanie – 9.500 zł
Zaplanowano dotację w kwocie 16 800 zł na realizację zadań gminy z zakresu ochrony i promocji zdrowia. Dotację otrzyma Bydgoskie Towarzystwo Hipoterapeutyczne „Myślęcinek”, któremu zlecono realizację zadania polegającego na prowadzeniu zajęć hipoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielsko lub ze szkół z terenu gminy oraz zajęć rekreacyjnych dla uczestników hipoterapii i ich rodziców bądź opiekunów. Umowa została zawarta w dniu 17.02.2011 r. Na prowadzenie hipoterapii i terapeutycznej jazdy konnej wydatkowane będzie 14 000 zł, na organizację zadań rekreacyjnych dla osób niepełnosprawnych – 2 800 zł. Dotacja zostanie rozliczona w II półroczu 2011 r.

Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85295 § 2360 plan – 16 800 zł, wykonanie – 12 600 zł

Zaplanowano dotację w kwocie 16 800 zł na sprowadzanie z Wielkopolskiego Banku Żywności z Poznania żywności i jej podziale wśród potrzebujących mieszkańców gminy Osielsko. Dotacja udzielona została Parafialnemu Zespołowi Caritas przy Parafii pw. Św. Maksymiliana w Maksymilianowie na podstawie otwartego konkursu ofert. W pierwszym półroczu br. przekazano – 12 600 zł, rozliczono 8 400 zł. W czasie realizacji zadania wydano 643 paczek wspomagając każdorazowo średnio 58 rodzin. Wartość sprowadzonej żywności wyceniona została łącznie na kwotę 61 661,15 zł, z czego z tzw. pomocy wewnątrz europejskiej w kwocie 34 857,68 zł. W okresie sprawozdawczym wydawanie żywności zorganizowano 11 razy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85412 § 2360, plan 9 000 zł, wykonanie - 0 zł

Zaplanowano środki w kwocie 9 000, zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji wycieczek dzieci i młodzieży – na współfinansowanie organizacji obozu wycieczkowo- rekreacyjno- turystycznego „Żywiły ziemi na szklaku puszczańskie przygody”. W okresie sprawozdawczym rozstrzygnięto konkurs i wyłoniono zleceniobiorcę zadania. Umowę z Chorągwią Kujawsko-Pomorską Związku Harcerstwa Polskiego, Hufiec Bydgoszcz - Miasto, Szczęp Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka” podpisano w miesiącu lipcu br.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605 § 2360, plan- 15 000,00 zł, wykonanie 0 zł.

Dotacja na realizację zadania publicznego w zakresie kultury fizycznej wyniesie 15.000 zł. Wykonanie zadania nastąpi w II półroczu 2011 r.

2.2 Pozostałe dotacje celowe

Pozostałe dotacje celowe wyniosą 271.000 zł. Wykonanie w I półroczu wynosiło 148.515,40 zł. W tym:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01009 § 2830 – plan 15.000 zł, wykonanie – 0 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację w kwocie 15 000 zł na pomoc dla Gminnej Spółki Wodnej. Zadanie będzie realizowane na podstawie zawartego porozumienia w II półroczu br.

Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 – § 2830 plan 6 000 zł, wykonanie – 3 000 zł

Zaplanowano dotację w kwocie 6 000 zł na realizację zadań gminy z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi. W okresie sprawozdawczym dotację w kwocie 3.000 zł otrzymała Parafia Rzymsko – Katolicka pw. N.M.P. Wspomożycielki Wiernych w Niemczu; umowa podpisana była w dniu 10.06.2011 r. Parafia realizowała zadanie polegające na zorganizowaniu w dniach 15-17 czerwiec 2011 r. wyjazdu wypoczynkowo – edukacyjnego dla 33 dzieci i młodzieży będących mieszkańcami gminy Osielsko do Ostrowa. Wycieczka była połączona z realizacją programu „Spójrz inaczej”. Dotacja została rozliczona.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 § 2720 plan 30 000 zł, wykonanie 15 000 zł

Art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami²⁵ umożliwia udzielenie dotacji z budżetu gminy na finansowanie prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Zaplanowano w uchwale budżetowej wydatki na ten cel w kwocie 30.000 zł. Zasady udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nie stanowiącym własności gminy określa Uchwała Rady Gminy Nr III/17/05 z dnia 27 kwietnia 2005 r. zmieniona uchwałą Nr VIII/100/09 Rady Gminy Osielsko z dnia 4 grudnia 2009 r.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/11/2011 z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2011 r Zgromadzeniu Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim. Umowę o dotację zawarto w dniu 15 czerwca 2011 r., przedmiotem umowy jest przeprowadzenie prac remontowo - konserwatorskich polegających na wymianie stolarki okiennej w budynku Domu Zakonnego w Żołędowie ul. Jastrzębia 27. Kwota przyznanej dotacji wynosi 30 000 zł. Pierwszą transzę dotacji w wysokości 15 000 zł przekazano w czerwcu br.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605 § 2820_ plan 220 000 zł, wykonanie – 130 515,40 zł

Zaplanowano dotacje celowe w kwocie 220 000 zł na realizację zadań z zakresu sportu na terenie gminy przez organizacje pozarządowe. Dotacje zostały przekazane podmiotom – klubom sportowym na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/87/10 z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2011 r. Nr 1, poz. 3) . Uchwałę podjęto w oparciu o ustawę z dnia 25.06.2010 r. o sporcie (t.j. Dz. U. z 2010 Nr 151 poz.1014) .

Dotacje zostały udzielone klubom wyłonionym w drodze konkursu ofert na realizację zadania: „Rozwój sportu na terenie gminy Osielsko wśród jej mieszkańców bądź uczniów jej szkół”. Z wybranymi klubami podpisano umowy. Na warunkach określonych w tych umowach gmina przekaże klubom 215 000 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki z uwzględnieniem rozliczeń dotacji wynosiły 130.515,40 zł. W przypadku wypłaty przyznanych środków w uzgodnionych z władzami klubów ratach warunkiem przekazania kolejnej raty jest rozliczenie poprzedniej . W I półroczu poszczególnym Klubom przyznano :

- 1) ULKS „Mustang” z Żołędowa – 38.000 zł, umowa z dnia 29.03.2011 zł; przekazano 29.000,00 zł;
- 2) Towarzystwo Sportowe „Tri-Sport” z Niemcza – 6.600 zł, umowa z dnia 18.05.2011 r.; przekazano 2 600 zł;
- 3) PULKS „Max” z Maksymilianowa – 23.000 zł, umowa z dnia 29.04.2011 r;; przekazano – 11 500,00 zł;

²⁵ Dz. U. z 2003 r. Nr 162 poz. 1568 z późn. zm.

- 4) UKS „Dęby Osielsko” – 37.000 zł, umowa z dnia 27.04.2011 r; przekazano - 15 000,00 zł;
- 5) P-LUKS „VICTORIA Niemcz” – 8.400 zł, umowa z dnia 24.05.2011 r; przekazano- 8 400,00 zł;
- 6) LKS „Łucznik” z Żołędowa – 31.000 zł, umowa z dnia 29.03.2011 r; przekazano – 24 000 zł;
- 7) KS „Bushy – Do” z Bydgoszczy – 9.000 zł, umowa z dnia 29.03.2011 r.; przekazano 9 000 zł;
- 8) GLKS z Osielska – 55.000 zł, umowa z dnia 29.03.2011 r. przekazano 27.500 zł;
- 9) LJKS „Piaf” z Żołędowa – 7.000 zł, umowa z dnia 27.04.2011 r., przekazano 3.500 zł.

2. Dotacje podmiotowe

Dotacje podmiotowe wyniosą 1.050.000 zł. Wykonanie w I półroczu wynosiło 471.015,63 zł. W tym:

Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 § 2540 plan 1.050.000 zł, wykonanie – 471.015,63 zł

Zaplanowano środki na dotacje dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie Gminy Osielsko. Art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty²⁶ 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 samorządowego podstawą skalkulowania dotacji jest koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym w gminie Dobrcz, co wynika z uchwały Rady Gminy Uchwała nr VIII/102/09 z dnia 4 grudnia 2009 r. w sprawie: trybu udzielenia i rozliczenia przez Gminę Osielsko dotacji do przedszkoli niepublicznych.

W okresie sprawozdawczym przekazano przedszkolom dotacje w łącznej kwocie 471 015,63 zł. Poszczególne przedszkola otrzymały:

- przedszkole niepubliczne w Żołędowie ul. Jastrzębia 27 prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim – 111 971,60 zł;
- przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b – 202 332,48 zł;
- przedszkole „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19 – 125 120,92 zł;
- przedszkole „Humpty Dumpty” w Żołędowie , ul. Jastrzębia 74- 31 590,63 zł

Do 4 przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało wg stanu na 30 czerwca br. 209 dzieci, z tego: do Przedszkola Dobrego Pasterza w Żołędowie 50 dzieci, „Tęczowa Kraina” 89 dzieci, „Chatka Puchatka” 54 dzieci, „Humpty Dumpty”- 16 dzieci .

Gmina przekazuje z budżetu na każde dziecko dotację. Dotacja na każde dziecko w I kwartale 2011 r. . wynosiła – 447, 68 zł miesięcznie; w II kwartale – 380,61 zł miesięcznie.

Wydatki na obsługę długu

Zaplanowane zostały środki na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez gminę na finansowanie zadań inwestycyjnych, spłatę odsetek od wyemitowanych przez gminę obligacji oraz na obsługę długu planowanego do zaciągnięcia w b. roku. Wydatki wynosiły 452 285,68 zł i były zgodne z zawartymi umowami.

²⁶ Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.

Wydatki inwestycyjne

Informacja do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej

Planowane wydatki inwestycyjne wg. załącznika nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2011 po zmianach wynosiły na dzień 30 czerwca br. 16 857 291 zł. Wykonanie wynosi 3 619 045,83 zł, co stanowi 21,5 % planu.

Informację o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych ujętych w planie na rok 2011 zawiera załącznik nr 3.

Wydatki inwestycyjne stanowią wydatki objęte paragrafami 6050, 6060, 6210, 6800 – czyli wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych, rezerwa celowa na inwestycje.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% 4:3
1	2	3	4	5
1	<p>Budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Budowa stacji uzdatniania wody w Bożenkowie wraz z siecią wodociągową w ul. Deszczowej; • Przebudowa sieci wodociągowej w Niemczu ul. Kościuszki, w Osielsku ul. Kwiatowa i Leśna; • Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Polnej w Żołędowie; • Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w rejonie ul. Brzozowej w Żołędowie, w Maksymilianowie w ul. Kącik, Nowa, w Osielsku ul. Lazurowa oraz w Jaruzynie ul. Prodnia; • Budowa sieci wodociągowej – Wilcze sięgacz od ul. Szczecińskiej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w Osielsku ul. Szosa Gdańska; • Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w ul. Suwalskiej, Giżyckiej, Olsztyńskiej, Długiej w Niwach – I etap • Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wodociągowych i kanalizacyjnych i przykanalików na terenie gminy; • Budowa kanalizacji sanitarnej w Bożenkowie na odcinku od ul. Zdroje do ul. Palmowej w Bydgoszczy wraz z drogą; • Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bożenkowie; • Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w Osielsku w rejonie ul. Poprzecznej oraz w Maksymilianowie ul. Letnia; • Koncepcja sieci wod – Kan i kanałów teletechnicznych dla terenów nie objętych dotychczasowym opracowaniem; 	<p>2.470.000</p> <p>400.000</p> <p>47.760</p> <p>57.600</p> <p>491.520</p> <p>31.410</p> <p>91.260</p> <p>120.000</p> <p>70.000</p> <p>80.000</p> <p>335.450</p> <p>100.000</p>	<p>688 442,09</p> <p>28 948,36</p> <p>333 592,22</p>	<p>27,9</p>

	<ul style="list-style-type: none"> • Sieć wodociągowa w Niemczu ul. Smukalska i Łowiecka z przepustem; • Modernizacja kolektora ściekowego w Osielsku wzdłuż szosy gdańskiej; • Projekty budowlane; 	210.000		
		335.000	291 000,00	
		100.000	34 901,51	
2	Opracowanie koncepcji kanalizacji deszczowej na terenie gminy, dokumentacja projektowa kanalizacji deszczowej wybranych terenów, odwonienie ulic i wybranych terenów	91.000	0	
3	Modernizacja dróg gminnych , w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Budowa ul. Słowackiego w Niemczu II etap; • Budowa ul. Matejki w Niemczu I etap; • Odwodnienie ul. Jaworowej w Osielsku; • Ul. Orła w Osielsku; • Ul. Czereśniowa w Osielsku; • Ul. Polna od ul. Ptasiej do ul. Ogrodowej; • Ul. Klonowa w Żołędowie; • Wilcze ul. Słupska; • Jaruzyn ul. Sołecka I etap; • Ul. Leśna w Osielsku; • Przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie; • Koncepcja i projekt nowego przebiegu drogi Osielsko Parowy; • Projekty budowlane 	6.790.550	199 693,49	2,9
		3.346.600		
		550.000	26 094,45	
		100.000		
		200.000		
		230.000	1 392,73	
		270.000		
		400.000		
		300.000		
		200.000		
		45.500	44 838,32	
		320.000		
		50.000		
		778.450	127 367,99	
4	System mapowy wraz z ewidencją dróg w gminie	60.000	0	
5	Zakup sprzętu do pracy na drogach	98.000	97.798,31	99,8
6	Nabycie gruntów i nieruchomości	310.000	95.737,08	30,9
7	Budynki gminne mieszkalne , w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Przebudowa ogrzewania w budynku mieszkalnym w Osielsku ul. Zatokowa; • Utwardzenie dojazdu do budynku przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie 	40.000	0	
		35.000		
		5.000		
8	Zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy	65.000	22.767,30	35,0
9	Rozbudowa Urzędu Gminy – dokumentacja projektowa	85.000	0	
10	Zakup wyposażenia dla Policji w Osielsku	5.000	0	
11	Monitoring miejsc publicznych	40.000	0	
12	Zakup samochodu dla Straży Gminnej	35.000	0	
13	Inwestycje oświatowe , w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Rozbudowa szkoły w Niemczu; • Wyposażenie- szkoły podstawowe • Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw przy szkole w Niemczu; • Budowa boiska przy szkole w Maksymilianowie; • Budowa gimnazjum z basenem w Osielsku wraz z dojazdem ul. Tuberozy; 	5.376.000	2.394.212,55	44,5
		3.950.000	1 659 378,49	
		160.000	4 800,00	
		20.000		
		440.000		
		800.000	726 147,26	

	<ul style="list-style-type: none"> • Zakup szafy chłodniczej do stołówki w Żołędowie 	6.000	3 886,80	
14	Budowa oświetlenia ulicznego	219.654	0	
15	Rozbudowa budynku administracyjnego w GZK w Żołędowie, zakup sprzętu komputerowego	516.150	0	
16	Dokończenie budowy świetlicy w Maksymilianowie	25.000	24.582,98	98,3
17	Budowa świetlicy w Wilczu	50.000	23.682,09	47,4
18	Boiska gminne , w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Stadion w Żołędowie; • Boisko balsebala w Osielsku; • Boisko w Jaruzynie; • Kompleks sportowy w Niemczu ul. Miłosza 	401.000 220.000 50.000 35.000 96.000	37.322,35 37 322,35	9,3
19	Place zabaw , w tym: <ul style="list-style-type: none"> • W miejscowości Jaruzyn Kolonia • W Żołędowie ul. Pałacowa, • Osielsko ul. Irysowa; • Osielsko ul. Wierzbowa i Limbowa 	96.247 9.973 31.958 18.000 36.316	34.807,59 9 409,50 984,00 24 414,09	36,2
20	Rezerwa celowa na inwestycje	83.690	X	
	Razem wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	16.857.291	3.619.045,83	21,5

Planowane źródła finansowania inwestycji:

- dotacja z budżetu państwa na budowę II etapu ul. Słowackiego w Niemczu – 1.636.600 zł;
- dofinansowanie budowy pływalni przy gimnazjum w Osielsku – 300.000 zł,
- dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej budowy I etapu ul. Słowackiego w Niemczu– 499.853 zł;
- kredyty i pożyczki – 4.000.000 zł, w tym:
 - pożyczki – 815.000 zł,
 - kredyty – 3.185.000 zł,
- dochody własne – 10.420.838 zł.

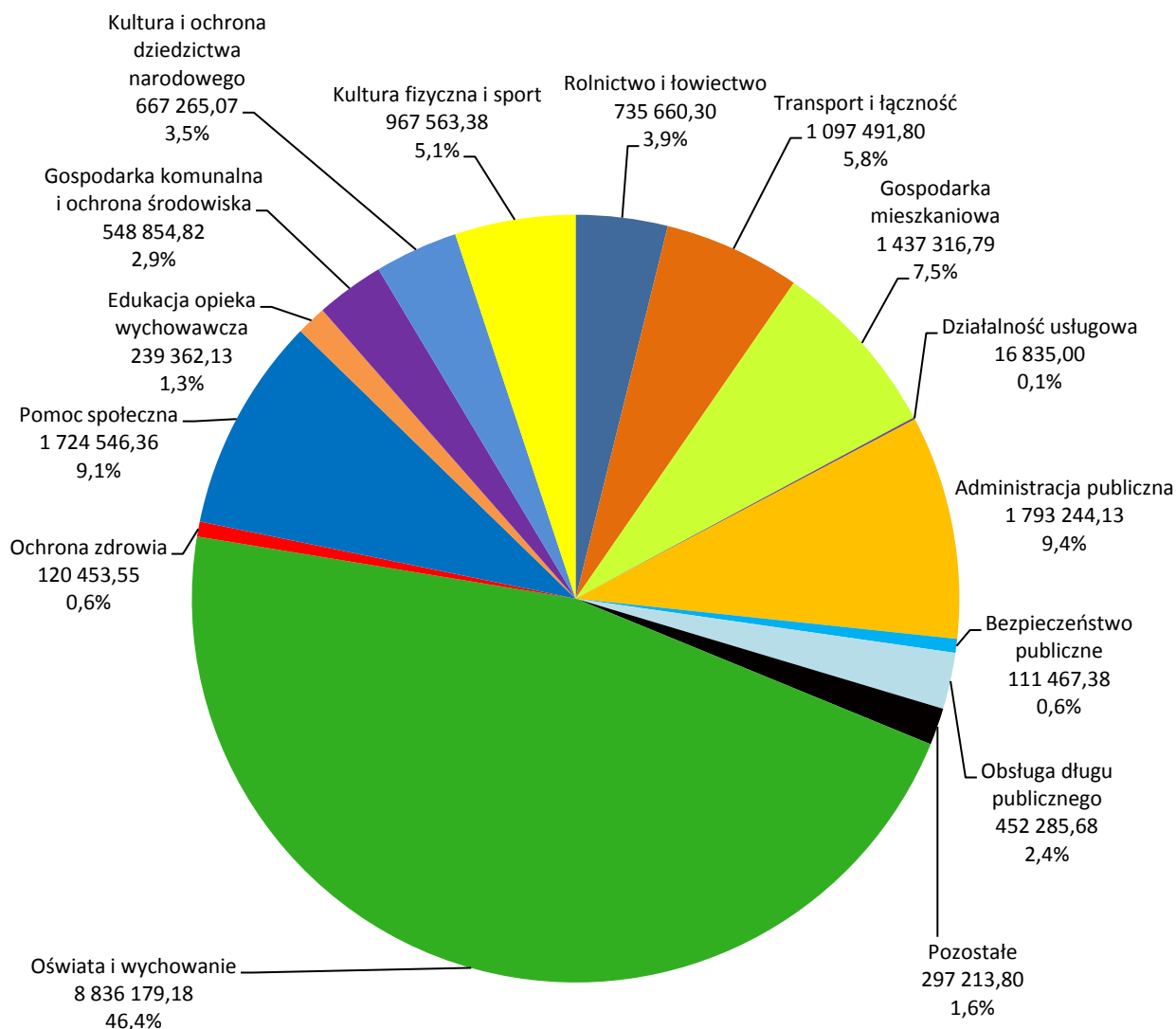
Poniesione nakłady na inwestycje w I półroczu br. wynosiły 3.619.045,83 zł. Nakłady zostały sfinansowane środkami pochodzącymi z:

- z budżetu Unii Europejskiej (budowa I etapu ul. Słowackiego w Niemczu, realizacja w roku 2010) – 235.385,87 zł;
- z budżetu państwa (II etap budowy ul. Słowackiego w Niemczu) – 518.676,43 zł;
- ze środków FRKF - budowa pływalni przy gimnazjum w Osielsku – 300.000 zł,
- środki własne gminy – 2.564.983,53 zł;

Wydatki budżetowe w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy były realizowane zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

Omówienie szczegółowe wykonania zadań inwestycyjnych ujętych w Wykazie Zadań Inwestycyjnych, który stanowi załącznik nr 3 uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem zawiera załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH WEDŁUG DZIAŁÓW



Informacja do załącznika nr 2 do uchwały budżetowej

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 2 871 044,00 zł,

Wykonanie 735 660,30 zł. Wykonanie w dziale wynosiło 25,6 % planu. Wydatki w dziale stanowią – **8,8 % wydatków budżetu ogółem**. W tym:

- wydatki bieżące- plan 310 044 zł, wykonanie 47 218,21 zł, co stanowi 15,2 % planu,
- wydatki inwestycyjne – plan 2 561 000 zł, wykonanie 688 442,09 zł co stanowi 26,9 % planu.

Rozdział 01008 - melioracje wodne

Planowane wydatki – 270 000 zł. Wykonanie 23 712,77 zł. – 8,8 %

W ramach wydatków dokonano zakupu materiałów i usług służących bieżącemu utrzymaniu urządzeń melioracyjnych na terenie gminy Osielsko. Udrożniono rurociąg odwodnieniowy w miejscowości Osielsko na rowie odwodnieniowym R-A1 oraz usunięto awarie na obiekcie R9 w Niwach. Na zakup usług remontowych w rozdziale zaplanowano 250 000 z czego w I półroczu wydatkowano 21 163,07 zł, w tym m.in. udrożnienie studzienki melioracyjnej – obiekt Nadwiślanka w Jaruzynie, remont rurociągu odwadniającego i wymiana uszkodzonego odcinka wzdłuż ul. Starowiejskiej w Jaruzynie, dokonano przekopu warstwowo w trasie przebiegu rurociągu odwodnieniowego w odcinku ujściowym długości 350 mb od rowu R-G w górę spływu wód w celu przyspieszenia odsączenia się gruntów w związku z podtopieniami terenów w miejscowości Myślęcinek. Zaplanowane roboty remontowe będą wykonane w II półroczu br. po otrzymaniu opracowania koncepcji odwodnienia .

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń plan- 5 000 zł wykonanie 0 zł.

Rozdział 01009 - spółki wodne

Planowane wydatki 15 000 zł. Wykonanie 0 % planu.

Zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Osielsku z przeznaczeniem na konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie gminy. Przewidywane wykonanie w II półroczu 2011 r.

Rozdział 01010 - infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowane wydatki 2 470 000 zł. Wykonanie 688 442,09 zł – 27,9 % planu.

Zadania w zakresie budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych wykonuje Urząd Gminy i Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie, zgodnie z zapisami w załączniku 3 do uchwały budżetowej. GZK otrzymuje na ten cel dotację celową z budżetu gminy. W roku 2011 planowana dotacja wynosiła 2 120 000 zł – wykonano ją (po uwzględnieniu zwrotów podatku VAT) w kwocie 653 540,58 zł. Dotacja przekazywana jest do GZK po przedłożeniu faktur wykonawców wraz z protokołami odbioru robót. Zakład po otrzymaniu zwrotu podatku VAT dokonuje zwrotu dotacji do budżetu. Kwota przekazanej dotacji celowej jest pomniejszona o zwroty podatku VAT.

W planie finansowym Urzędu Gminy są ujęte środki na wykonanie zadań nie przekazanych do realizacji do GZK, są to głównie nakłady na opracowanie projektów zaplanowanych do realizacji inwestycji. Wydatki zaplanowano w kwocie 350 000 zł, wykonano – 34 901,51 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Rozdział 01030 – izby rolnicze

Zaplanowano 3 600 zł. Wydatkowano – 2 062,24 zł, co stanowi 57,3 % planu.

Wydatek stanowi wpłata na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych przez gminę wpływów z podatku rolnego.

Wydatek jest realizowany na podstawie art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jednolity Dz. U. z roku 2002 Nr 101 poz. 927 z późn. zm.).

Rozdział 01095 – pozostała działalność

Zaplanowano 112 444 zł. Wydatkowano 21 443,20 zł co stanowi 19,1 % planu, z tego:

- wydatki bieżące plan - 21 444 zł, wykonanie – 21 443,20 zł

- wydatki inwestycyjne plan -91 000 zł , wykonanie 0 zł.

Dokonano wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej na kwotę 21 023,20 zł. W pierwszym

półroczu br. świadczenia otrzymało 36 producentów rolnych. Pozostała kwota – 420 zł obejmuje wydatki związane z zakupem usług niezbędnych do dokonania wypłaty. Zaplanowane w ramach rozdziału środki na inwestycje w kwocie - 91 000,00 zł zostaną przeznaczone na zadanie opracowanie koncepcji kanalizacji deszczowej na terenie gminy, dokumentację projektową kanalizacji deszczowej wybranych terenów, odwodnienie ulic i wybranych terenów. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br. Szczegółowe omówienie zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 8 248 550 zł,

Wykonanie 1 097 491,80 zł. Wydatki w dziale zostały wykonane w 13,3 % planu. Wydatki w dziale transport i łączność stanowią **5,8 % wydatków budżetu gminy ogółem.**

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowano kwotę 100 000 zł. Wykonanie – 0 zł.

W celu realizacji zadań własnych gminy, tj. zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego Gmina Osielsko w dniu 30 marca 2011 r. zawarła umowę z przewoźnikiem Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej w Bydgoszczy sp. z o.o.. Umowę zawarto na czas określony do 31 grudnia 2011 r., wartość świadczonych usług strony określiły w kwocie - 37 607,04 zł. Zgodnie z umową PKS uruchomił regularną linię komunikacyjną na trasie Bożenkowo, osiedle wojskowe – Osielsko - Bydgoszcz, osiedle Tatrzańskie. Usługi są świadczone przez przewoźnika od miesiąca kwietnia br.. Na okres wakacji komunikację zawieszono. Powyższe działanie ma służyć skomunikowaniu wszystkich sołectw z Osielskiem i Bydgoszczą. W okresie sprawozdawczym nie wpłynęło obciążenie za świadczone usługi.

Rozdział 60016 - drogi publiczne gminne

Planowane wydatki 8 148 550 zł. Wykonanie 1 097 491,80 zł – 13,5 %.

- planowane wydatki bieżące 1 200 000 zł, wykonanie – 800 000 zł – 66,7 %,
- planowane wydatki inwestycyjne 6 948 550 zł, wykonanie – 297 491,80 – 4,3 %.

Planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 1 200 000 zł i były wykonane w 66,7 % planu. Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie. Na ten cel otrzymuje dotację przedmiotową z budżetu gminy. Przekazana w I półroczu dotacja wyniosła 800 000 zł.

Wydatki na inwestycje w I półroczu wykonano w kwocie 297 491,80 zł. Z tego 97 798,31 zł przekazano w formie dotacji celowej z budżetu gminy do Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie. Ze środków z dotacji zakład zakupił sprzęt do utrzymywania dróg gminnych, tj. ciągnik wraz z posypywarką piasku i pługiem do odśnieżania.

Pozostałą kwotę wydatków inwestycyjnych w wysokości 199 693,49 zł wykorzystano na modernizację i budowę dróg gminnych.

Omówienie zadań w zakresie wydatków na zakupy inwestycyjne i inwestycje w drogach przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 5 126 718 zł,

Wykonanie – 1 437 316,79 zł. Wydatki wykonano w 28 % planu. Wydatki w dziale stanowiły **7,5 % wydatków budżetu gminy.**

Rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Planowane wydatki – 4 726 268 zł. Wykonanie 1 244 294,28 zł – 26,3 % planu, z tego:

- wydatki bieżące - plan 4 416 268 zł, wykonanie 1 148 557,20 zł,- 26,0 %,
- wydatki inwestycyjne – plan 310 000 zł, wykonanie 95 737,08 zł – 30,9 %.

Wydatki bieżące:

- odszkodowania za grunty przejęte przez gminę pod drogi na mocy decyzji podziałowych – 1 036 744,85 zł, (plan – 3 653 268,00 zł)
- operaty szacunkowe określające wzrost wartości nieruchomości w związku z naliczaniem jednorazowej opłaty – 738 zł,
- szacunki nieruchomości w związku z naliczaniem opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości – 7 686,27 zł,
- w związku z naliczeniem opłaty adiacenckiej z tytułu wbudowania infrastruktury technicznej – 12 838,91 zł,
- pozostałe wydatki związane z gospodarką nieruchomościami; w tym koszty sprzedaży działek gminnych, ogłoszeń i podziałów nieruchomości w celu przejęcia gruntów pod drogi gminne – 24 337,40 zł,
- opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych – 9 289,00 zł,
- podatek VAT – 56 865,33 zł, (plan – 550 000 zł)
- opłata za użytkowanie wieczyste - 57,44 zł.

Uzasadnienie: Gmina wypłaca sukcesywnie odszkodowania za przejęte na mocy decyzji podziałowych grunty pod drogi na podstawie porozumień zawieranych z byłymi właścicielami tych gruntów, w oparciu o ustawę z dnia 21 sierpnia 1197 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 Nr 102, poz. 651). Wypłaty odszkodowań dokonywane są w ratach, co jest zgodne z treścią zawartych porozumień. Wypłaty rat odszkodowań realizowane będą w drugiej połowie roku zgodnie z zawartymi porozumieniami. W przypadku braku uzgodnienia ze stroną w drodze negocjacji, wysokość odszkodowania w drodze decyzji ustala starosta.

Gmina wypłaca również odszkodowania za grunty przejęte na mocy ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (Dz. U. z 2008 r., Nr 193, poz. 1194 z zm.), tzw. „spec” ustawy. Wysokość odszkodowania, w tym przypadku ustalana jest bezpośrednio przez Starostę w drodze decyzji. W planie zabezpieczono środki na wypłatę przedmiotowych odszkodowań.

29 czerwca 2011 r. gmina przeprowadziła przetarg na sprzedaż 6 nieruchomości gminnych. Sprzedano 5 działek. Akty notarialne z nabywcami nieruchomości zostały zawarte w dniu 27 lipca i 3 sierpnia br., należny od sprzedaży podatek VAT zostanie odprowadzony do Urzędu Skarbowego w miesiącu sierpniu i wrześniu br.

Wydatki inwestycyjne ogółem 95 737,08 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych dokonano zapłaty II raty z tytułu wykupu działki o nr 561/5 położonej w miejscowości Osielsko o łącznej powierzchni 0,4701 ha – tereny przeznaczone pod drogi gminne. Pozostałe wydatki to wydatki związane z pozyskiwaniem gruntów i obejmują koszty sporządzenia operatów szacunkowych. Realizacja planu w zakresie wykupów nastąpi w II półroczu br.

Rozdział 70095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 400 450 zł. Wykonanie 193 022,51 zł – 48,20 % planu.

- wydatki bieżące - plan 360 450 zł, wykonanie 193 022,51 zł,
- wydatki inwestycyjne – plan 40 000 zł, wykonanie 0 zł.

W tym rozdziale w ramach wydatków bieżących ujęte są wydatki związane z utrzymaniem i remontami gminnych budynków i lokali mieszkalnych oraz wydatki na ogrzewanie budynków gminnych, w tym obu budynków w Osielsku przy ul. Centralnej 6.

Główną pozycję wydatków stanowi zakup oleju opałowego – 45 165 litrów za kwotę 136 828,73 zł. Inne wydatki to m.in. zapłata: za energię elektryczną – 5 866,02 zł, wodę – 3 794,82 zł, wywóz nieczystości stałych i odprowadzanie ścieków- 21 625,17 zł, pozostałe

usługi w tym kominiarskie, legalizacja sprzętu PPOŻ, dozór techniczny, drobne naprawy, odśnieżanie dachów i odlodzenie podejść nieruchomości, – 4 496,01 zł. Zapłata odszkodowania za brak dostarczenia lokalu socjalnego – 5 642,39 zł. Podatek VAT 7 011,67 zł, pozostałe wydatki – 952,14 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tym rozdziale wynoszą 16 950 zł, wykonanie 6 805,56 zł. Stanowi je wynagrodzenie za sprzątanie klatek schodowych w budynkach mieszkalnych w Osielsku przy ul. Centralnej 6 oraz Bożenkowie, przy ul. Osiedlowej 1.

Planowane wydatki na usługi remontowe wynoszą 75 000 zł. Wydatkowano 0 zł. Prowadzone są prace przygotowawcze, tj. opracowanie przedmiarów i kosztorysów związane z ogłoszeniem przetargu na wykonanie zaplanowanych remontów. Realizacja remontów w II półroczu.

Zaplanowane zadania inwestycyjne również będą realizowane w II półroczu.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 116 000 zł.

Wykonanie 16 835,00 zł. Planowane wydatki wykonane zostały w 14,5 %. Wydatki w dziale stanowiły **0,1% wydatków budżetu gminy.**

Rozdział 71004 - plany zagospodarowania przestrzennego

Planowane wydatki 115 000,00 zł. Wykonanie – 16 835 zł – 14,6 % planu.

W rozdziale zaplanowano środki na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wybranych obszarów gminy wraz z prognozą wpływu na środowisko i analizami ekonomicznymi skutków wprowadzenia planów. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 16 835 zł na sporządzenie 80 projektów decyzji o warunkach zabudowy i 4 projektów decyzji lokalizacji celu publicznego.

Uzasadnienie:

W związku z planowaną budową drogi ekspresowej S5 przez teren gminy Osielsko, niemożliwa jest nadal realizacja większości zadań planistycznych. W sierpniu ubiegłego roku została wydana decyzja środowiskowa, na którą gmina czekała już od 2007 r. Od przedmiotowej decyzji wniesiono odwołanie, decyzja została utrzymana w mocy i na dzień sporządzenia niniejszej informacji jest ostateczna. Kolejnym niezbędnym etapem było sporządzenie koncepcji programowo-przestrzennej przebudowy S5. Z posiadanych przez gminę informacji wynika, że prace nad opracowaniem koncepcji są w trakcie.

Gmina Osielsko będzie mogła przystąpić do kontynuacji prac nad studium i planami po spełnieniu wymogów formalnych określonych w przepisach.

Rozdział 71035- cmentarze

Planowane wydatki 1 000 zł, wykonanie - 0 zł.

Zadanie - utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych będzie realizowane w II półroczu.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 3 760 838 zł.

Wykonanie 1 793 244,13 zł. Planowane wydatki zrealizowano 47,7 %. Wydatki w dziale Administracja publiczna stanowiły **9,4 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki 212 330 zł. Wykonanie 106 949,83 zł – 50,4 % planu.

Przekazana przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego dotacja na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 57 988 zł została wydatkowana

w 100 %. Gmina dołożyła z własnych środków 48 961,83 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących te zadania wynoszą 92 162,40 zł.

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 20 000 zł. Wykonanie 14 548,76 zł – 72,7 %

W rozdziale ujęto opłaty i inne wydatki związane z egzekucją administracyjną zaległości pieniężnych z tytułu podatków i opłat lokalnych, a także opłat pobieranych na podstawie innych ustaw. Stanowią je opłaty komornicze pobierane przez organy egzekucyjne urzędów skarbowych. Egzekucja prowadzona jest w oparciu o ustawę z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (j. t. Dz. U. z 2005 r., Nr 229, poz.1954 z późn. zm.).

Rozdział 75020 - starostwa powiatowe

Planowane wydatki 52 764 zł. Wykonanie 0 zł.

Środki zostaną wydatkowane w drugim półroczu br.. Zaplanowano pomoc finansową dla powiatu w związku z prowadzeniem w Osielsku filii należącej do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. Pomoc zostanie przekazana m.in. na dopłatę do wynagrodzeń dwóch pracowników zatrudnionych w filii w Osielsku oraz bieżące koszty prowadzenia filii.

Rozdział 75022 - rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Planowane wydatki 127 000 zł. Wykonanie 58 203,06 zł – 45,8 % planu.

Wyplata diet dla radnych za udział w pracach komisji i sesjach rady gminy – 56 548,06 zł, inne wydatki –1 655 zł, zakup tygodnika „Wspólnota”, koszty szkolenia członka komisji rewizyjnej.

Rozdział 75023 - urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)

Planowane wydatki 3 191 600 zł. Wykonanie 1 572 301,62 zł – 49,3 % planu, z tego:

- Wydatki bieżące, planowane 3 041 600 zł , wykonanie – 1 549 534,32 zł – 50,9 % planu,
- Wydatki inwestycyjne, planowane 150 000 zł, wykonanie 22 767,30 zł – 15,2 % planu.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2011 r. zatrudnionych były w Urzędzie Gminy 42 osoby (na 40,67 etatu) – w tym 3 pracowników obsługi, z tego koszty utrzymania 5 osób(3,25 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących zadania własne gminy wynoszą – 1 160 461,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenie audytora wewnętrznego. Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ekwiwalenty, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podróże służbowe pracowników, usługi zdrowotne, szkolenia wynoszą – 94 010,34 zł. Pozostałe wydatki bieżące w urzędzie gminy wynosiły 295 062,98 zł. Środki te przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie Urzędu, w tym największą grupę wydatków stanowiły zakupy i usługi - 254 153,97 zł : artykuły biurowe, papier – 9 660,84 zł, ręczniki papierowe, środki czystości – 3 783,00 zł, wyposażenie i sprzęt – 15 315,61 zł (meble biurowe, krzesła, kopiarki – szt. 2, sprzęt komputerowy o niższej wartości), olej opałowy – 72 996,81 zł (22 100 litrów), zrzut ścieków i wywóz śmieci 4 399,06 zł, opłaty pocztowe – 40 997,68 zł, przedłużenie licencji na oprogramowania, aktualizacje programów komputerowych, konserwacje sprzętu, abonamenty, w tym BIP, usługi informatyczne – 22 719,57 zł, konserwacja sprzętu (kopiarki, sprzęt komputerowy, system alarmowy) – 1 829,55 zł, prenumeraty – 9 871,50 zł, usługi prawne – 34 440 zł, monitoring – 3 154,36 zł, opłaty bankowe – 1 278,46 zł, akcesoria komputerowe (tonery, myszki, klawiatury, programy) – 15 677,73 zł, pozostałe zakupy - 12 183,72 zł i pozostałe usługi 5 846,08 zł. Inne wydatki;

zakup książek – 679,86 zł, energia elektryczna i woda 17 748,57 zł, telefony – 8 626,02 zł, opłaty i ubezpieczenia majątkowe mienia gminy – 10 776,39 zł, dostęp do sieci KPSI – 923,46 zł.

Na usługi remontowe wydano 2 154,71 zł i obejmowały one remont wejścia do budynku urząd gminy. Wydatki na zakupy inwestycyjne wyniosły 22 767,30 zł. W ramach środków zakupiono serwer.

Rozdział 75056 spis powszechny i inne

Plan 12 144 zł

Wykonanie 8 316,48 zł. Wydatki wykonano w 68,5 % planu. Wydatki zrealizowano w 100 % z dotacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadanie zlecone gminie w zakresie przeprowadzenia Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań w 2011 r. . Do obsługi spisu zarządzeniem wójta zostało powołane Gminne Biuro Spisowe, w którego skład weszli oddelegowani pracownicy urzędu. Biuro działało od grudnia 2010 r do lipca 2011 r., spis przeprowadzono w dniach od 1 kwietnia do 31 lipca 2011 r. Wydatki osobowe i nagrody nie zaliczane do wynagrodzeń (paragrafy 3020 i 3040) dla członków biura spisowego za wykonywane prace przy przeprowadzaniu spisu, współpracy z rachmistrzami aktualizację zestawień budynków, mieszkań i osób wyniosły 7 742,92 zł. Wydatki rzeczowe związane z obsługą biura spisowego – 573,56 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki planowane 98 000 zł. Wykonanie – 10 403,47 zł – 10,6 %

Z zaplanowanych środków na promocję gminy kwotę 2 956,16 zł wydatkowano na zakupy w tym; zakupiono zestaw do prezentacji służący promocji gminy na różnego rodzaju wystawach i imprezach, ulotki reklamowe, kwiaty i drobne upominki wykorzystano na uroczystościach gminnych.

Na usługi wydatkowano 6 997,31 zł, w tym; reklama gminy - w prasie codziennej, materiał promocyjny w kujawsko- pomorskim magazynie promocji i rozwoju „A to Region”, reklama gminy poprzez sponsoring „Ogólnopolskiego Konkursu Artystycznych Form Radiowych” – Radia PiK. Podsumowanie konkursu Radio PiK zorganizowano w Hotelu „Dakota” w Niwach na terenie gminy. Druk ulotek reklamowych- 1 000 szt.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 5 500 zł, wykonanie 450,00 zł.

Rozdział 75095 - pozostała działalność

Wydatki planowane 47 000 zł. Wykonanie 22 520,91 zł – 47,9 %.

Wydatki na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy Osielsko, wypłaty sołtysom miesięcznych diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa – 14 001,15 zł.

Prenumerata czasopisma Gazeta sołecka na 2011 r.- 119,76 zł. Wpłata składki dla stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny”- 8 400 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”.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 750 wyniosły – 1 253 073,40 zł.

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

Plan 2 247,00 zł.

Wykonanie 0 zł .

Wydatki będą realizowane w ramach dotacji na zadania zlecone gminie. Przewidywane wykonanie w II półroczu br.

Rozdział 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 2 247 zł.

Wykonanie 0 zł.

Środki zostaną przeznaczone na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców. Realizacja planu nastąpi w II półroczu br.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 386 860 zł.

Wykonanie 111 467,38 zł. Wydatki wykonane w 28,8 % planu. **Stanowiły 0,6 % ogółu wydatków budżetu.**

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

Plan 5 000 zł. Wykonanie 0 zł.

W rozdziale zaplanowano środki na pomoc finansową przy zakupie sprzętu dla posterunku Policji w Osielsku, w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców gminy Osielsko. Wykonanie w II półroczu br.

Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Zaplanowano 10 000 zł. Wykonanie – 0 zł

Gmina Osielsko nie posiada jednostki straży pożarnej. Swoje zadania w tym zakresie realizuje w ramach współdziałania z innymi gminami. Dotacja celowa dla innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań gminy Osielsko w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego zostanie przekazana po uprzednim zawarciu porozumień gminie w II półroczu br.

Rozdział 75416 – Straż Miejska

Plan – 331 860 zł, wykonanie 111 467,38 zł co stanowi – 33,6 %, z tego:

- wydatki bieżące plan – 296 860 zł , wykonanie- 111 467,38 zł,

- wydatki inwestycyjne – 35 000 zł, wykonanie – 0 zł

Ogółem wydatki na funkcjonowanie Straży Gminnej wyniosły – 111 467,38 zł. W Straży Gminnej zatrudnionych jest trzech strażników w pełnym wymiarze czasu pracy. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 95 942,63 zł. Wydatki na ekwiwalenty, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, składki PFRON, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników wyniosły 7 644,76 zł. Rozmowy telefoniczne – 1 812,75 zł. Pozostałe wydatki na funkcjonowanie SG wynoszą 6 067,24 zł i stanowią je między innymi wydatki związane z utrzymaniem samochodu służbowego: zakup oleju napędowego- 2 582,37 zł, naprawy, przeglądy techniczne, zakup części, opłata za dostęp do częstotliwości radiowej, koszty nadzoru technicznego nad dostępem do bazy danych Wojewódzkiej Ewidencji Ludności. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne, tj zakup samochodu służbowego przewiduje się w II półroczu br. W II półroczu zwiększone będzie również zatrudnienie w Straży Gminnej.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w dziale 754 wyniosły 95 942,63zł.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

Plan 40 000 zł. Wykonanie 0 zł.

W rozdziale zaplanowano środki na wydatki inwestycyjne. W ramach przedmiotowych wydatków planuje się monitorowanie miejsc publicznych Gminy Osielsko takich jak place zabaw, obiekty sportowo-rekreacyjne oraz miejsca do selektywnej zbiórki odpadów. Monitoring będzie prowadzony poprzez założenie instalacji telewizyjnych na obiektach. Wykonanie w II półroczu br.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan – 61 000 zł .

Wykonanie – 46 184,84 zł. Wydatki wykonane były w 75,7 % planu. **Stanowiły 0,2 % ogółu wydatków budżetu.**

Rozdział 75647 – pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Zaplanowano 61 000 zł, Wykonanie - 46 184,84 zł,

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosiły 13 049,01 zł. Jest to wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za pobór podatków lokalnych tj. rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych. Pozostałe - wysyłka upomnień i decyzji wymiarowych, zakupy artykułów biurowych, – 33 135,83 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 935 000 zł.

Wykonanie 452 285,68 zł. Wydatki wykonane były w 48,4 % planu. **Stanowiły 2,4 % ogółu wydatków budżetu.**

Rozdział 75702 –obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządów terytorialnych

Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz zadłużenie w bankach komercyjnych z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach 2007- 2010 na finansowanie inwestycji i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ponadto od grudnia 2009 roku gmina posiada zadłużenie z tytułu emisji obligacji. Na inwestycje w zakresie budowy dróg publicznych i na budowę gimnazjum w Osielsku zaciągnięte są kredyty ze środków EFRWP we wskazanych przez fundusz bankach. W związku z powyższym zaplanowano środki na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów oraz od obligacji. Spłaty zobowiązań odbywają się zgodnie z zawartymi umowami.

W rozdziale zaplanowano również środki na zapłatę kosztów obsługi długu publicznego w związku z uruchomieniem nowych kredytów i pożyczek.

758 Różne rozliczenia

Plan 731 709 zł.

Wykonanie 251 028,96 zł. Wydatki wykonane były w 34,3 % planu. Stanowiły 1,3 % ogółu wydatków budżetu.

Rozdział 75818- rezerwy ogólne i celowe

W rezerwie ogólnej i celowych pozostaje kwota 229 651 zł. Stanowią ją nierozdysponowane rezerwy budżetu:

- ogólna – 44 961 zł,

- celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – w związku z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym²⁷ – w wysokości 101 000 zł,
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 83 690 zł.

Rozdział 7831 Część równoważąca subwencji dla gmin

Planowane wydatki 502 058 zł. Wykonanie 251 028,96 zł.- co stanowi 50% planu.

Wydatki w tym rozdziale stanowi wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej. Zgodnie z art. 29 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego dla wszystkich gmin w kraju dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin. W gminie Osielsko dochód podatkowy na jednego mieszkańca wynosił – 1 999,32 zł i stanowił 169,4 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju w kwocie 1 180,20 zł. Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) – według stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. Dochód ustala się stosując górne granice stawek podatkowych obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Podatkowe dochody gminy wykonane za rok 2009 wynosiły - **20 279 991 zł**, możliwe do uzyskania (liczone po maksymalnych stawkach, po dodaniu zwolnień dokonanych uchwałą Rady Gminy i ulg uznaniowych) wynosiły **21 914 509,96 zł**. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg. stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. – 10 961 osób.

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Plan 18 596 533 zł.

Wykonanie 8 836 179,18 zł co stanowi 47,5 % planu, z tego;

- wydatki bieżące, plan – 13 220 533 zł wykonanie – 6 441 966,63 zł – 48,7 % planu,
- wydatki inwestycyjne; plan- 5 376 000 zł, wykonanie – 2 394 212,55 zł – 44,5 % planu

Wydatki w dziale 801 stanowiły 46,4 % wydatków budżetu ogółem.

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

- 1) szkoły publiczne:
 - a) 11 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z 2 oddziałami przedszkolnymi, ze świetlicą i stołówką,
 - b) 12 oddziałowa Szkoła Podstawowa w Niemczu z 1 oddziałem przedszkolnym, świetlicą i stołówką,
 - c) 8 oddziałowe Gimnazjum nr 1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie, ze świetlicą i stołówką,
 - d) Zespół Szkół w Osielsku, w skład którego wchodzi: 17 oddziałowa Szkoła Podstawowa z 2 oddziałami przedszkolnymi, 8 oddziałowe Gimnazjum nr 2 oraz świetlica i stołówka.
- 2) przedszkola niepubliczne:
 - a) Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,

²⁷ Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.

- b) Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b
- c) Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19.
- d) Przedszkole Niepubliczne „HAMPTY DAMPTY” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74,

We wszystkich szkołach działają świetlice szkolne. Dzieci mają możliwość korzystania ze stołówek. Obsługę administracyjną i księgową szkół prowadzi Zespół do spraw Oświaty.

Wg. stanu na dzień 31.03.2011 r. we wszystkich szkołach uczyło się 1 326 uczniów: w tym 105 w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych, 367 w gimnazjach oraz 854 w szkołach podstawowych.

Realizacja planów finansowych (obejmujących wydatki w działach 801 i 854 wymienionych wyżej jednostek budżetowych) przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; plan 2 232 772,00 zł, wykonanie 1 160 603,02 zł, co stanowi 51,98 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 2 238 667,00 zł, wykonanie 1 013 586,37 zł, co stanowi 45,28 % planu,
- Zespół Szkół w Osielsku; plan 4 783 657,00 zł, wykonanie 2 533 662,95 zł, co stanowi 52,96 % planu,
- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie; plan 2 130 825 zł, wykonanie 1 033 024,41 zł, co stanowi 48,48 % planu,
- Zespół ds. Oświaty; plan 625 617,00 zł, wykonanie 288 444,17 zł, co stanowi 46,11 % planu.

Ogółem plany finansowe placówek oświatowych zamknęły się kwotą 12 011 538 zł., wykonane zostały w wysokości 6 029 320,92 zł – 50,20 %.

W planie finansowym Urzędu Gminy Osielsko zostały ujęte wydatki rozdziałów 801 i 854 w kwocie 7 099 000,00 zł, z czego wykonano – 3 046 220,39 zł. – 42,9 % .

Rozdział 80101 - szkoły podstawowe

Plan 10 323 792 zł – wykonanie 4 632 207,86 co stanowi 44,7 % realizacji planu, w tym :

- wydatki bieżące – plan 5 753 792 zł, wykonanie – 2 968 029,37 zł.- 51,6 %,
- środki na wydatki i zakupy inwestycyjne - plan 4 570 000 zł wykonanie – 1 664 178,49 zł co stanowi 36,4 % planu.

Według stanu na dzień 31 marca 2011r. w trzech szkołach podstawowych w gminie Osielsko uczyło się 854 dzieci, w tym: w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie 221 dzieci, w Szkole Podstawowej w Niemczu 221 dzieci, oraz w Szkole Podstawowej w Osielsku 412.

Planowane wydatki bieżące objęte planami finansowymi szkół wynosiły 5 753 792 zł. Wykonane były w kwocie 2 968 029,37 zł – 51,6 %.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz pracowników administracji i obsługi wynosiły 2 353 617,72 zł, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług zdrowotnych, koszty podróży służbowych stanowiły kwotę 293 761,85 zł. Razem 2 647 379,57 zł. Stanowi to 89,2 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych wynoszą 10,8 % ogółu wydatków bieżących i stanowią kwotę 320 649,80 zł. Największą pozycję w tej grupie wydatków stanowi zakup oleju opałowego – 171 531,83 zł, z tego – w szkole Maksymilianowie – 24 900 litrów za kwotę 80 552,43 zł, w Niemczu 10 349 litrów za kwotę 34 749,40 zł, w Osielsku 17 000 litrów za kwotę 56 230,00 zł. Zakup energii i wody – 42 947,39 zł, w tym w szkole w Maksymilianowie – 10 302,70 zł, w Niemczu – 8 333,48 zł,

w Osielsku – 24 311,21 zł. Wywóz śmieci i odprowadzanie ścieków - 16 083,49 zł w tym w szkole w Maksymilianowie – 4 451,58 zł, w Niemczu – 4 042,58 zł, w Osielsku – 7 589,33 zł. Za kwotę 1 882,08 zł w szkołach zakupiono pomoce dydaktyczne. W ramach wydatków bieżących zaplanowano w szkołach na kwotę 60 000 zł zakup usług remontowych, przeprowadzenie prac remontowych przewiduje się w okresie wakacyjnym tj. w II półroczu.

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych szkołach kształtuje się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; plan 1 810 550 zł, wykonanie 955 653,48 zł, co stanowi 52,78 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 1 769 677 zł, wykonanie 889 348,11 zł, co stanowi 50,3 % planu,
- Szkoła Podstawowa w Osielsku; plan 2 173 565 zł, wykonanie 1 123 027,78 zł, co stanowi 51,7 % planu.

Planowane wydatki na inwestycje i na zakupy inwestycyjne ujęte w planach finansowych szkół podstawowych wynoszą 180 000 zł, z tego wykonano - 4 800 zł. Wydatkowana w pierwszym półroczu kwota dotyczy zakupu kserokopiarki. Pozostałe wydatki na inwestycje, tj. plan – 4 390 000 zł, wykonanie – 1 659 378 zł są realizowane przez urząd. W ramach tych wydatków finansowana jest rozbudowa szkoły podstawowej w Niemczu - 1 659 378,49zł,

Opis wydatków na inwestycje przedstawiono szczegółowo w załączniku nr 3.

Rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Planowane wydatki 381 374 zł. Wykonanie 164 249,53 zł – 43,1 %.

Do oddziałów przedszkolnych uczęszczało w dniu 31 marca 2011 r. roku 105 dzieci, z tego: w szkole w Maksymilianowie – 36 dzieci, w Niemczu – 23 dzieci i w Osielsku – 46 dzieci.

Wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w pierwszym półroczu wynosiły 164 249,53 zł; z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli uczących w oddziałach przedszkolnych – 143 471,70 zł. (co stanowi 43,1 % planu w kwocie 332 632 zł). Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 18 502,73 zł. Razem 161 974,43 zł, co stanowi 98,6 % ogółu wydatków w rozdziale. Pozostałe wydatki – 2 275,10 zł. W tym – drobne wyposażenie -radiomagnetofon, laminator, zabawki, oraz art. papiernicze.

Wykonanie wydatków w tym rozdziale w poszczególnych szkołach kształtuje się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; plan 120 085,00 zł, wykonanie 67 067,89 zł, co stanowi 55,85 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 98 449,00 zł, wykonanie 40 228,75 zł, co stanowi 40,86 % planu,
- Szkoła Podstawowa w Osielsku; plan 162 840,00zł, wykonanie 56 952,89 zł, co stanowi 43,07 % planu.

Rozdział 80104 - przedszkola

Planowane wydatki 1 850 000 zł. Wykonanie 648 385,64 zł, co stanowi – 35 % planu.

Gmina Osielsko nie prowadzi przedszkola samorządowego. W rozdziale tym zaplanowano dotacje dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, do których uczęszzczają dzieci z terenu gminy. Dotacje przekazywane są do miasta Bydgoszczy oraz do czterech przedszkoli niepublicznych prowadzących działalność na terenie gminy. W pierwszym półroczu do miasta przekazano dotację w wysokości 177 370,01 zł, dla przedszkoli niepublicznych w wysokości 471 015,63 zł, w tym dla Przedszkola Dobrego Pasterza –Sióstr Pasterek w Żołędowie – 111 971,60 zł, dla Przedszkola „Tęczowa Kraina” – 202 332,48 zł dla Przedszkola „Chatka Puchatka” – 125 120,92 zł dla Przedszkola „Hampty Dampty”-

31 590,63 zł. Według stanu na 30 czerwca br. do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 209 dzieci. Do przedszkoli w Bydgoszczy – w grudniu u.br. uczęszczało 149 dzieci. Razem opieką przedszkolną objętych jest średnio ponad 350 dzieci.

Rozdział 80110 – gimnazja

Plan 4 521 267 zł – wykonanie 2 667 517,79 zł - 59 % realizacji planu.

- wydatki bieżące – plan 3 721 267,00 zł, wykonanie 1 941 370,53 zł, co stanowi 52,2 % planu,
- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne plan - 800 000 zł ,wykonanie 726 147,26 zł, co stanowi 90,8 % planu.

Do dwóch gimnazjów w gminie Osielsko uczęszczało według stanu na dzień 31.03.2011 r. 367 uczniów; w tym 179 do Gimnazjum nr1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie oraz 188 do Gimnazjum Nr 2 w Osielsku.

Planowane wydatki bieżące w obu gimnazjach wynoszą 3 721 267,00 zł i zostały wykonane w kwocie 1 941 370,53 zł co stanowi 52,2 % planu.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli gimnazjów oraz pracowników administracji i obsługi wyniosły – 1 215 307,46 zł, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty podróży służbowych, szkolenia, usługi zdrowotne – 153 921,32 zł. Razem – 1 369 228,78 zł. Wynosi to 70,5 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem gimnazjów stanowią 29,5 % ogółu wydatków w rozdziale i wynoszą 572 141,75 zł. Na zakup oleju opałowego do Gimnazjum Nr 1 wydano 86 066,80 zł (27 410 litrów), na zakup gazu, energii elektrycznej i wody do Gimnazjum Nr 2 wydano 372 142,77 zł. Zakup energii i wody w Gimnazjum w Żołędowie – 10 020,41 zł.

Wykonanie wydatków w gimnazjach kształtuje się następująco:

- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie; plan 1.717 108 zł, wykonanie 828 664,30 zł,
- Gimnazjum nr 2 w Osielsku; plan 1 954 159 zł, wykonanie 1 100 397,23 zł,

Razem plan 3 671 267,00 zł, wykonanie 1.929.061,53 zł, tj. 52,54% planu.

Pozostałe wydatki w rozdziale ujęte zostały w planie finansowym urzędu gminy i wynoszą 850 000 zł, w tym wydatki bieżące 50.000 zł – wykonanie 12 309 zł , wydatki inwestycyjne 800 000 – wykonanie 726 147,26 zł .

Dotacje w kwocie 12 309 zł przekazano do Urzędu Miasta w Bydgoszczy na sfinansowanie zadań z zakresu oświaty polegających na umożliwieniu realizacji obowiązku szkolnego uczniów z gminy Osielsko w gimnazjach, których typy nie występują na terenie gminy (z wyłączeniem profilu matematyczno-informatycznego) oraz gimnazjach przy liceach ogólnokształcących w Bydgoszczy.

Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół

Planowane wydatki 308 990 zł. Wykonanie 142 509,62 zł – 46,1 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę prywatnemu przewoźnikowi, tj. spółce EURO TIM z Bydgoszczy za dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy, wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunów dowożonych uczniów, zwrot kosztów dojazdu 3 uczniów niepełnosprawnych wraz z opiekunami do szkół z oddziałami integracyjnymi w Bydgoszczy. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób sprawujących opiekę nad dziećmi wynoszą 35 245,50 zł. Odpis na zakładowy fundusz socjalny wynosi 1 919,85 zł. Pozostałe wydatki wynoszą 105 344,27 zł.

Rozdział 80114 - zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół

Planowane wydatki 324 290 zł. Wykonanie 158 140,67 zł - 48,8 % planu.

Zespół do spraw oświaty prowadzi obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkół na terenie gminy Osielsko.

W zespole zatrudnione są 4 osoby. Wydatki na wynagrodzenia, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników zespołu – 144 459,72 zł, wypłata delegacji za podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia, usługi zdrowotne, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 5 164,41 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą – 8 516,54 zł, z tego: rozmowy telefoniczne – 1 080,80 zł, przewóz uczniów na ponad gminne zawody sportowe – 3 370 zł, inne usługi 2 532,06 zł, zakup materiałów biurowych i wyposażenia- 1 533,68 zł.

Rozdział 80146 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 50 981 zł. Wykonanie 20 228,50 zł –39,7 % planu.

Wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli, w tym: dopłaty do czesnego za studia 2 300,00 zł, zapłata za różne formy doskonalenia zawodowego zarówno w ramach szkoleń indywidualnych jak również szkoleń rady pedagogicznej – 17 178,95 zł, zakup materiałów niezbędnych do szkoleń rad pedagogicznych – 528,90 zł., krajowe podróże służbowe – 220,65 zł.

Rozdział 80148 – stołówki szkolne

Planowane wydatki 703 236 zł. Wykonanie 381 329,57 zł – 54,2 % realizacji planu, z tego :

- wydatki bieżące plan- 697 236 zł , wykonanie – 377 442,77 zł - 54,1% planu

- wydatki na zakupy inwestycyjne plan 6 000,00 , wykonanie – 3 886,80 zł – 64,8 %

Stołówki działają przy wszystkich szkołach na terenie gminy. Wydatki bieżące w poszczególnych stołówkach wynosiły:

- w Maksymilianowie; plan 113 514 zł, wykonanie 61 200,57 zł – 53,91 %
- w Niemczu ; plan 73 249 zł, wykonanie 40 355,18 zł – 55,09 %
- w Osielsku; plan 243 862 zł, wykonanie 132 837,16 zł – 54,47%
- w Żołędowie; plan 266 611 zł, wykonanie 143 049,86 zł – 53,7%

Posiłki są przygotowywane w Zespole Szkół w Osielsku i w Gimnazjum w Żołędowie. Do szkół w Niemczu i w Maksymilianowie są dowożone z gimnazjum w Żołędowie. Stołówki wydają średnio około 510 obiadów dziennie, z tego: w Maksymilianowie – około 100, w Niemczu 90, w Osielsku – 250 i w Żołędowie około 70. Odpłatność za obiady jest dochodem budżetu gminy. W budżecie zostały zabezpieczone środki na zakup artykułów spożywczych potrzebnych do przygotowania obiadów w § 4220 plan 359 320 zł, wykonanie 210 361,98 zł - 58,5 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w stołówkach wydano 140 726,96 zł. Zakładowy fundusz socjalny pracowników stołówek – 7 657,52 zł. Pozostałe wydatki stołówek szkolnych wyniosły 18 696,24 zł, w tym – zakup, gazu, środków czystości, drobnego wyposażenia, talerzy, sztućców, naprawa urządzenia kuchennego, zakup usług dowozu posiłków do szkół. W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne dokonano zakupu za kwotę 3 886,80 zł. szafy chłodniczej z drzwiami zsuwanymi do stołówki przy Gimnazjum w Żołędowie.

Rozdział 80195 - pozostała działalność

Planowane wydatki 132 603 zł. Wykonanie 21 610 zł – co stanowi 16,3 % planu.

W rozdziale tym ujęto środki na:

- nagrody dla nauczycieli, zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela oraz dla pracowników nie będących nauczycielami. Powyższy przepis stanowi, że tworzy się w budżetach organów prowadzących szkoły fundusz na

nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze w wysokości co najmniej 1 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Plan na nagrody z pochodnymi wynosi – 103 225 zł. , wykonanie w pierwszym półroczu 0 zł.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów; plan – 29 378 zł, – wykonano 21 610 zł,

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wynosiły – 7 922 213 zł, wykonanie - 4 032 829,06 zł, co stanowi 50,9 % planu.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan 514 005 zł.

Wykonanie 239 362,13 zł. Wydatki były wykonane w 46,6 % planu.

Wydatki w dziale stanowiły **1,3 %** wydatków budżetu ogółem.

Rozdział 85401 – świetlice szkolne

Planowane wydatki 331 151 zł. Wykonanie 179 208,20 zł – 54,1%.

W tym rozdziale są zaplanowane środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych działających we wszystkich szkołach oraz środki na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych do świetlic. W szkole w Niemczu tymczasowo zorganizowano świetlicę w budynku świetlicy wiejskiej. Wydatki wynosiły:

- w Maksymilianowie; plan 105 854 zł ,wykonanie 52 674,59 zł – 49,8 %
w Niemczu; plan 61 581 zł, wykonanie 30 659,99 zł – 49,8 %
- w Osielsku; plan 102 125 zł, wykonanie 66 545,32 zł – 65,2 %
- w Żołędowie; plan 61 591 zł, wykonanie 29 328,30 zł – 47,6 %.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w świetlicach wynosiły – 150 323,31 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli świetlic, wynosiły 26 973,08zł. Wydatki pozostałe w świetlicach (zakup materiałów i wyposażenia, gier, zabawek, , usługi zdrowotne) –1 911,81 zł.

Rozdział 85412 - kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży

Planowane wydatki 102 189 zł. Wykonanie 22 794,70 zł – 22,3%.

Wykonane wydatki dotyczą organizacji wypoczynku zimowego i letniego dla uczniów szkół z terenu gminy Osielsko.

Wypoczynek zimowy zorganizowano dla 100 uczniów. Łączne wydatki na organizację tego wypoczynku wynosiły 8 094,63 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne kadry prowadzącej zimowiska – 3 414,90 zł. Na wypoczynek letni w pierwszym półroczu br. wydatkowano kwotę 14 700,07 zł, w tym 13 700 zł to wydatki poniesione na obóz letni zorganizowany dla 40 uczniów Zespół Szkół w Osielsku, który rozpoczął się 25 czerwca w miejscowości Bożenkowo, 1 000,07 zł to wydatki związane z organizacją wymiany młodzieży polsko – niemieckiej.

Organizacja obozów na terenie Gminnej Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie dla uczniów z pozostałych szkół podstawowych z terenu gminy planowana jest od miesiąca lipca br.

W ramach wydatków w rozdziale zaplanowano dotacje w kwocie 9 000 zł dla organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego na zadanie publiczne pod nazwą obóz wypoczynkowo-rekreacyjno – turystyczny „Żywioły ziemi -na szlaku puszczańskiej przygody”. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br.

Rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów

Planowane wydatki 78 495 zł. Wykonanie 37 359,23 zł – 47,6 %.

W ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów wypłacane były stypendia szkolne. Zasady przyznawania i wypłaty tych świadczeń określa Uchwała Rady Gminy Osielsko²⁸ Nr II/13/05 z dnia 30 marca 2005 r. Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 24 959,23 zł . Przyznana na ten cel dotacja w kwocie 19 017 zł została wydatkowana w 100 %. Gmina dołożyła ze środków własnych kwotę – 5 942,23 zł – co stanowi 23,8 % ogółu wydatków na ten cel. Stypendia otrzymało 100 uczniów zamieszkałych na terenie gminy, z tego 45 uczniów szkół podstawowych, 24 gimnazjów, 29 uczniów szkół ponadgimnazjalnych i 2 przebywających w ośrodkach szkolno – wychowawczych.

W ramach świadczeń pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym wypłacone zostały stypendia za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe w łącznej kwocie 12 400 zł.

W rozdziale zaplanowano również wydatki na tzw. wyprawkę szkolną tj. zakup podręczników dla uczniów klas od 1-3 szkół podstawowych i uczniów trzecich klas gimnazjów – 9 478 zł, wykonanie 0.

Rozdział 85446 – kształcenie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 2 170 zł. Wykonanie – 0 zł.

Realizacja planu nastąpi w II półroczu .

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 854 wynosiły – 299 637 zł, wykonanie - 153 738,21 zł co stanowi 51,3 % planu.

Planowane wydatki w działach 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą **19.110.538** zł. W okresie I półrocza zostały wykonane w kwocie **9.075.541,31** zł, z tego:

- planowane wydatki bieżące w działach 801 i 854 wynosiły 13.734.538 zł,
- wykonane zostały w kwocie – 6.681.328,76 zł;
- planowane wydatki inwestycyjne wynosiły 5.376.000 zł,
- wykonanie zostały w kwocie – 2.394.212,55 zł.

Źródła finansowania wydatków:

- 1) subwencja oświatowa **5.543.936** zł, co stanowi 61,1% ogółu wydatków w tych działach,
- 2) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – **86.675,78** zł, co stanowi 1 % ogółu wydatków,
- 3) dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych – **19.017** zł, co stanowi 0,2% ,
- 4) środki własne gminy – **3.125.912,53** zł, co stanowi 34,4% ogółu wydatków,
- 5) środki pozyskane na dofinansowanie inwestycji – budowa basenu przy gimnazjum w Osielsku **300.000** zł – co stanowi 3,3%.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 375 500 zł.

Wykonanie 120 453,55 zł Wydatki są wykonane w 32,1 % planu. Stanowiły **0,6 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 85121 - lecznictwo ambulatoryjne

Planowane wydatki 10 00 zł. Wykonanie 0 zł .

²⁸ Uchwała Nr II/13/05 z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Osielsko (zmiana 26 lipca 2005 r. i 26 czerwca 2007 r.)

Środki na dotację podmiotową dla Gminnej Przychodni w Osielsku. Dotacja ma być przeznaczona na kontynuację robót remontowych pomieszczeń przychodni w Osielsku oraz na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenie kwalifikacji personelu. Realizacja planu nastąpi w II półroczu br. .

Rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej

Planowane wydatki 101 500 zł. Wykonanie – 45 367 zł – 44,7 %

Środki w rozdziale przeznaczono na realizację programów zdrowotnych. Program gminny „Rehabilitacja lecznicza (fizykoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” prowadzony jest przez Gminną Przychodnię w Osielsku wyłonioną w drodze konkursu.

Wdrożenie tego programu ma zapewnić mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji. Kwota wydatku w I półroczu na zakup przedmiotowych usług wyniosła - 44 017 zł.

Obok programu gminnego, gmina uczestniczy w programach regionalnych takich jak : „Regionalny Program Wczesnego Wykrywania Nowotworów Skóry” i „Regionalny Program profilaktyki Chorób Płuc” Są to programy realizowane pod patronatem Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego. W ramach pierwszego z wyżej wymienionych programów przebadano 150 mieszkańców naszej gminy, dokonany na ten cel wydatek wyniósł 1 350 zł.

Rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 49 500 zł. Wykonanie - 17 461,94 zł – 35,3 %.

Wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko wyniosły 17 461,94 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadania ujęte w programie wyniosły 6 150,00 zł.

Rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki – 154 500 zł. Wykonanie 48 124,61 zł – 31,1 %, w tym:

Wydatki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko wyniosły 48 124,61 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadania ujęte w programach wyniosły 17 050,43 zł, dotacja celowa – 3 000 zł.

Dotację celową z budżetu zgodnie z umową nr 12/11 z dnia 10 czerwca 2011 otrzymała Parafia .Rzymsko-Katolicka PW NMPWW w Niemczu na realizację zadania publicznego przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym- program profilaktyczny „Spójrz inaczej”.

Realizacja pozostałych zadań ujętych w Gminnych Programach wymienionych wyżej będzie się odbywać w II półroczu br. Omówienie wydatków przedstawia załącznik nr 4 i 5 do informacji.

Rozdział 85195- pozostała działalność

Planowane wydatki – 60 000 zł Wykonanie 9 500 zł. – 15,8 % planu.

W ramach rozdziału realizowane jest zadanie publiczne z zakresu ochrony i promocji zdrowia oraz działania na rzecz osób niepełnosprawnych; zajęcia terapeutycznej jazdy konnej (hipoterapia) dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy. Dotacja jest przekazywana zgodnie z umową 02/10 z dnia 17 lutego 2011 r. Przyznana kwota dotacji 16 800 zł, przekazana w I półroczu br. - 9 500 zł.

Ponadto w rozdziale zaplanowano dotację celową dla miasta Bydgoszczy na sfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w żłobkach w Bydgoszczy. Zgodnie z postanowieniami porozumienia z dnia 15 września 2010 r., gmina Osielsko ma przekazywać dotację dla miasta

na podstawie złożonego raz na kwartał rozliczenia. W okresie sprawozdawczym przedmiotowego rozliczenia miasto nie przedstawiło. Plan 43 200 zł, wykonanie 0 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w dziale 851 wynosiły 23 200,43 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 3.496.771,00 zł, wykonanie 1 724 546,36 zł, co stanowi 49,3 % planu. Wydatki na pomoc społeczną stanowiły 9,1 % **wydatków budżetu ogółem**.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej

Planowane wydatki 123 600 zł. Wykonanie – 53 542,19 zł. – 43,3 % planu.

Zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej zaplanowano wydatki na opłatę pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.

W I półroczu br. opłacił częściowo koszty pobytu w domach pomocy społecznej dla 5 osób. Są to osoby samotne, które ze względu na zły stan zdrowia nie są zdolne do samodzielnej egzystencji w środowisku. Na dzień 30 czerwca 2011 r w Domach Pomocy Społecznej przebywało 5 osób z terenu gminy.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 49.500 zł, wykonanie – 18 900 zł – 38,2 % realizacji planu.

Przekazywana jest dotacja do miasta Bydgoszcz z tytułu pobytu 2 dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy w domu dziennego pobytu prowadzonego przez DPS „Słoneczko” w Bydgoszczy.

Rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 3 000,00 zł. Wykonanie 387,90 zł.- 12,9 %.

Wykonany wydatek dotyczył zakupu publikacji na temat przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

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

Planowane wydatki 2 072 745,00 zł. Wykonanie – 989 142,44 zł – 47,7 % planu.

W tym rozdziale ujmowane są wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę przepisami ustawy z dnia 23 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. W tym wydatki na:

- świadczenia rodzinne – 774 698,50 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego- 125 740,00 zł,
- wydatki związane z obsługą tych świadczeń - 74 888,33 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 13 159,49 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń- 656,12 zł.

Świadczenia rodzinne

Na świadczenia rodzinne łącznie wydatkowano – **774 698,50 zł**, z tego:

- a) zasiłki rodzinne – 301 104,50 zł; wypłacono 3 500 świadczeń, średnia kwota zasiłku 86,03 zł;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – 207 158 zł, w tym z tytułu :
 - urodzenia dziecka – 15 000 zł; 15 świadczeń,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 63 808 zł; 163 świadczenia, średnia kwota świadczenia 391,46 zł;
 - samotnego wychowywania dziecka – 31 730 zł; 181 świadczeń, średnia kwota świadczenia 175,30 zł;

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 12.380,00 zł; 161 świadczeń, średnia kwota świadczenia 76,89 zł;
- rozpoczęcia roku szkolnego – 100 zł; 1 świadczenie, kwota świadczenia 100 zł,
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 38 460 zł; 742 świadczenia, średnia kwota świadczenia – 51,83 zł;
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 45 680 zł; 571 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 80 zł;
- c) świadczenia opiekuńcze – 213 436 zł;
 - zasiłki pielęgnacyjne – 148 869 zł; 973 świadczenia, średnia kwota zasiłku pielęgnacyjnego – 153,00zł,
 - świadczenia pielęgnacyjne – 64 567 zł, 125 świadczeń, średnia kwota świadczenia pielęgnacyjnego – 516,54 zł;
- d) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 53 000,00 zł; 53 świadczenia, średnia kwota świadczenia 1 000 zł.

Według informacji GOPS ze świadczeń rodzinnych skorzystało 439 rodzin. Wydano 180 decyzji dotyczących świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, w tym 11 decyzji odmownych.

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego

Wyplacono 444 świadczenia z funduszu alimentacyjnego w kwocie **125 740 zł**; średnia kwota świadczenia alimentacyjnego – 283,20 zł. Ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 47 rodzin. Na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydano 22 decyzje dotyczące świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w tym 1 decyzję odmowną. 8 decyzji dla dłużników alimentacyjnych ustalających należności do zwrotu z tytułu otrzymanych przez osoby uprawnione świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wniesiono 1 odwołanie, które decyzją SKO utrzymało w mocy.

Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynosiły **74 888,33 zł**. Na koszty obsługi świadczeń składają się – wynagrodzenia i składki od nich naliczane osób wykonujących zadania związane z naliczaniem świadczeń, obsługa informatyczna – 59 194,08 zł, pozostałe wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych – 15 694,25 zł, w tym: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 663 zł, szkolenia pracowników – 1 403,90 zł, podróże służbowe pracowników – 68,50 zł, opłaty pocztowe i znaczki – 6 315,23 zł, opłaty bankowe – 1 008,15 zł, rozmowy telefoniczne – 740,47 zł, artykuły biurowe toner -1 063,13 zł, przedłużenie licencji oprogramowania na świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, program komputerowy - 2 431,87 zł.

Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne dla 17 osób – **13 159,49 zł**.

Zwroty do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych GOPS z odsetkami stanowią kwotę – **656,12 zł**.

Na realizację przedmiotowych zadań gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa. Dotacja nie pokrywa wszystkich poniesionych wydatków. W I półroczu br. wydatki sfinansowano :

- środkami z budżetu państwa na zadania zlecone (paragraf 2010) w kwocie 941 005,99 zł, w tym na obsługę świadczeń - 27 408 zł (co stanowi 36,6 % łącznych kosztów obsługi),
- środkami własnymi gminy w kwocie 47 480,33 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń – 656,12.

Zadania objęte tym rozdziałem są wykonywane przez 3 pracowników. Wynagrodzenie pracownika księgowości i kierownika GOPS z tytułu nadzoru ujęte zostały w rozdziale 85219.

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

Planowane wydatki 11 626 zł. Wykonanie 5 607,91 zł – 48,2 % planu, z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 21 osób korzystających z pomocy społecznej – 3 597,07 zł,
- dla 8 osób korzystających ze świadczeń rodzinnych – 2 010,84 zł.

Wydatki zostały zrealizowane z dotacji z budżetu państwa oraz środków gminy . Z tego:

- Z dotacji na zadania zlecone (paragraf 2010) – 2 010,84 zł (plan - 3 000 zł),
- na zadania własne (paragraf 2030) – 2 898,72 zł (plan - 7 100 zł),
- środki własne gminy - 698,35 zł (plan - 1 526 zł).

Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Planowane wydatki 244 112,00 zł. Wykonanie 161 422,82 zł. – 66,1 % planu.

Zadania realizowane są ze środków gminy oraz z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy. Planowana dotacja wynosi 92 192 zł, a planowane środki własne gminy 151 920 zł

Wydatkowano ogółem 161 422,82 zł z tego:

- ze środków własnych gminy – 69 335,33 co stanowi 45,6% planu ;
- z dotacji celowej na zadania własne (paragraf 2030) – 92 087,49 zł – 99,9% planowanych na ten cel środków;

Wyplata zasiłków okresowych z dotacji celowej na zadania własne

Wyplacone były zasiłki okresowe dla 79 rodzin w łącznej kwocie – 92 087,49 zł, z tego:

- a) z powodu bezrobocia – dla 64 rodzin,
- b) z powodu długotrwałej choroby – dla 8 rodzin,
- c) z powodu niepełnosprawności – dla 7 rodzin.

Wyplata zasiłków ze środków własnych gminy

Zasiłki jednorazowe i pomoc w naturze – 69 335,33 zł; w tym;

- a) zasiłki – 58 907,06 zł; 468 świadczeń, średnia kwota zasiłku 125,87 zł,
- b) opłata za obozy i zimowiska dla dzieci - 5 950 zł,
- c) pomoc rzeczowa – 4 098,27 zł, w tym: zakup leków dla 21 rodzin (2 688,27 zł), opału dla 3 rodzin (1 260 zł) , art. spożywczych dla 1 rodziny - 150 zł,
- d) opłata za schronienie – 380,00 zł dla 1 osoby.

Łącznie wyplacono 315 świadczeń. Średnia kwota świadczenia wynosiła 292,00 zł.

Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe

Planowane wydatki – 87 000 zł. Wykonanie 47 437,32 zł – 54,5 % planu.

Wyplacono 190 świadczeń. Pomoc w formie dodatków mieszkaniowych otrzymały 33 rodziny. Średnia kwota dodatku – 249,67 zł. Do 30 czerwca 2011 wydano 34 decyzje dotyczące dodatków mieszkaniowych, w tym 2 odmowne.

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Planowane wydatki – 75 200 zł. Wykonanie – 43 182,05 zł – 57,4 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne (paragraf 2030) – 34 963,63 zł i ze środków własnych gminy – 8 218,42 zł.

Wypłacono 25 zasiłków stałych z tytułu wieku lub niepełnosprawności, w tym:

- dla 15 osób samotnie gospodarujących,
- dla 10 osób pozostającym w rodzinie,

Liczba świadczeń – 127, średnia wysokość zasiłku – 340,02 zł.

Rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki 499 315 zł. Wykonanie 238 919,53 zł – 47,8 %.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku wykonuje zadania własne i zlecone w zakresie pomocy społecznej. Swoje wydatki finansuje ze środków własnych gminy i z dotacji z budżetu państwa:

- a) środki własne plan – 405 315 zł, wykonanie - 190 494,53 zł, co stanowiło 79,7 % wydatków w rozdziale,
- b) dotacja z budżetu państwa na zadania własne plan - 94 000 zł , wykonanie – 48 425 zł, co stanowiło 20,3 % wydatków w rozdziale.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, obsługę informatyczną, sprzątanie pomieszczeń, szkolenie bhp pracowników wynoszą 203 372,72 zł – 85,1 % całości wydatków. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 35 546,81 zł – w tym m. inn.: ryczałty i delegacje służbowe – 3 868,08 zł, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7 110,55 zł, szkolenia pracowników – 2 014,40 zł, opłaty pocztowe porto i znaczki – 3 863,05 zł, obsługa bankowa – 806,60 zł, energia cieplna, elektryczna, woda – 3 081,72 zł, usługi telefoniczne i internet – 2 472,45 zł, opłaty za użytkowanie oprogramowania do obsługi prawnej, do obsługi „dodatków mieszkaniowych”, program antywirusowy – 1 764 zł, artykuły biurowe, druki, tonery – 2 687,27 zł, zakup wyposażenia biurowego – mebli i kserokopiarki – 3 866,50 zł.

W GOPS według stanu na 30.06.2011 r. zatrudnionych było 10 osób (z tego 3 osoby są finansowane z rozdziału 85212). GOPS wydał na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w I półroczu 2011 – 1365 decyzji dotyczących zasiłków.

Rozdział 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńczego

Planowane wydatki 28 693 zł. Wykonanie - 13 155,77 zł, co stanowi 45,9 % planu.

Wydatkowano:

- a) planowane środki własne gminy – 23 693,00 zł, wydatki ze środków własnych - 10 655,77 zł, co stanowi 45% realizacji planu,
- b) planowana dotacja celowa na zadania zlecone - 5 000,00 zł , wydatki z dotacji wynosiły -2 500,00 zł, co stanowi 50 % realizacji planu.

Z dotacji z budżetu państwa opłacane są specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 10 osób (z 9 rodzin) z zaburzeniami psychicznymi z terenu gminy. Są to osoby, które nie wymagają leczenia szpitalnego jednakże wymagają regularnej specjalistycznej psychiatrycznej opieki lekarskiej. GOPS zawarł umowę na rok 2011 z lekarzem psychiatrą w celu zapewnienia opieki medycznej , w środowiskach, które takiej opieki wymagają.

Ze środków własnych pomocą usługową w pierwszym półroczu objęto cztery środowiska. Są to środowiska jednoosobowe - osoby samotne, które wymagają pomocy prawie we wszystkich czynnościach związanych z życiem codziennym. Usługi świadczą opiekunki zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na umowę zlecenie.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosiły – 10 655,77 zł.

Rozdział 85295 - pozostała działalność

Wydatki planowane 301 980 zł. Wykonanie 152 848,43 zł – 50,6 %.

W tym rozdziale zaplanowano środki na:

- 1) dotację dla Zespołu Parafialnego Caritas przy Parafii Św. Maksymiliana w Maksymilianowie na sprowadzanie żywności w kwocie 16.800 zł, wydatkowano 12.600,00 zł – 75 % planu;
- 2) opłatę dowozu podopiecznych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gądeczu gm. Dobrcz w kwocie 40 000 zł, wydatkowano 20 128,40 zł – 50,3 % planu. Z tej formy pomocy skorzystało 7 osób. Podopieczni mają możliwość korzystania z różnych zajęć terapeutycznych oraz atrakcyjnego spędzania wolnego czasu. Korzystają z porad lekarza psychiatry, psychologa i pielęgniarki. Mają zapewniony ciepły posiłek.
- 3) realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia”, wartość programu – 237.500 zł, wydatkowano w okresie sprawozdawczym – 117 686,23 zł, i tak:
 - a) ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę – 95 000 zł, wydatkowano – 65 286,23 zł – 68,7 % planu; z tego:
 - na żywienie uczniów w formie obiadów w szkołach wydatkowano – 42 159,23 zł. Z bezpłatnych posiłków w szkołach skorzystało **132** uczniów będących mieszkańcami gminy Osielsko; średni koszt posiłku – 3,72 zł; udzielono 11 320 świadczeń,
 - na żywienie osób dorosłych wydatkowano kwotę - 23 127 zł. Przyznano pomoc w formie posiłków (gorące danie) dla **24** osób, które same nie są w stanie przygotować sobie gorącego posiłku ze względu na trudne warunki mieszkaniowe bądź stan zdrowia. Udzielono 2570 świadczeń, średni koszt posiłku 9 zł;
 - b) ze środków budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (paragraf 2030) zaplanowano 142 500 zł, wydatkowano kwotę 52 400 zł na:
 - GOPS wypłaca zasiłki celowe na zakup żywności; objęto tą formą pomocy **121** rodzin. Średni koszt świadczenia - 145,15 zł, wypłacono 361 świadczenia na łączną kwotę 52 400 zł;
- 4) Organizacja prac społecznie użytecznych – plan 7 680 zł, wykonanie – 2 433,80 zł. Prace są organizowane przez GOPS we współdziałaniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Bydgoszczy w oparciu o porozumienie 6/11 z dnia 03.02.2011 r. Na jego mocy Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy refunduje część wydatków poniesionych przez Gminę. Prace społecznie użyteczne organizowane są dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej. Gmina zorganizowała pracę dla średnio 12 osób w okresie od 1 maja do 30 listopada 2011 r. Są to prace porządkowe polegające na sprzątnięciu chodników wzdłuż ulic gminnych, wykaszaniu i wyrównywaniu poboczy dróg osiedlowych, utrzymanie gminnych placów i terenów zielonych, lekkie prace związane z malowaniem i remontowaniem pomieszczeń gminnych. Za 1 godzinę pracy świadczenie pieniężne wynosi 7,30 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 852 Pomoc społeczna wynoszą – 286 382,06 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1 942 679,00 zł.

Wykonanie 548 854,82 zł. Wydatki są wykonane w 28,3 % planu.

Wydatki w dziale stanowiły **2,9 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód

Planowane wydatki 330 000 zł. Wykonanie 155 224,30 zł – 47 % planu, w tym:

- wydatki bieżące plan – 330 000 zł, wykonanie 155.224,30 zł, jest to dopłata do ścieków dla Gminnego Zakładu Komunalnego; dopłata wynosi 1,10 zł brutto do

każdego m³ ścieków²⁹, przekazano na podstawie faktur wystawionych przez GZK kwotę 155 224,30 zł – 47 % planu;

Rozdział 90002 - gospodarka odpadami

Planowane wydatki 31 000 zł. Wykonanie 13 951,74 zł - 45 % planu.

Kwotę 13 951,74 zł wydatkowano na utrzymanie czystości wokół pojemników do selektywnej zbiórki odpadów na terenie gminy.

Rozdział 90013 - schroniska dla zwierząt

Planowane wydatki 25 000 zł. Wykonanie 6 800 zł - 27,2 % planu.

Wydatek w kwocie 6 800,00 zł stanowi dotacja celowa dla Miasta Bydgoszczy na realizację zadania w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym psom z terenu gminy Osielsko. Dotacja pokrywa wydatki związane z przyjmowaniem bezpańskich psów z terenu gminy do schroniska w Bydgoszczy oraz opłatę stałą za schronisko. W pierwszym półroczu przyjęto 4 psy.

Rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki 722 829 zł. Wykonanie 268 037,26 zł - 37,1 % planu, w tym:

- wydatki bieżące, planowane 503 175 zł, wykonane 268 037,26 zł, co stanowi 53,7 % planu,
- wydatki inwestycyjne, planowane 219 654 zł, wykonanie 0 zł.

W ramach wydatków bieżących dokonano zapłaty rachunków za energię elektryczną i za konserwację oświetlenia ulicznego – 268 037,26 zł. Na oświetlenie dróg wydatkowano 195 537,56 zł, na konserwację lamp 72 499,70 zł.

Rozdział 90017 - zakłady gospodarki komunalnej

Planowane wydatki 516 150,00 zł, wykonanie 0 zł.

Zaplanowane środki obejmują dotację celową na inwestycje dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie. Dotacja ma być przeznaczona na kontynuację rozbudowy budynku administracyjnego GZK – plan 510 000 oraz zakup sprzętu komputerowego – plan 6 150 zł. Wykonanie planu nastąpi w II półroczu 2011 r.

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

Planowane wydatki 176 000 zł, wykonanie 87 723,88 zł - 49,8 % planu.

Kwotę 24 000,00 zł przekazano jako dotację przedmiotową dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na pokrycie wydatków związanych z likwidacją składowiska odpadów komunalnych przy ul. Augustowskiej w Żołędowie.

Kwotę 63 723,88 zł wydatkowano na: wykonanie opracowania „Aktualizacja programu ochrony środowiska i planu gospodarki odpadami dla gminy Osielsko” oraz opracowania „Prognoza oddziaływania na środowisko projektu planu gospodarki odpadami dla gminy Osielsko”, wykonanie usługi laboratoryjnej wraz ze sporządzeniem dokumentacji z poboru, analiz i wyników badań w ramach monitoringu gminnego składowiska odpadów komunalnych, wywóz odpadów z pojemników do selektywnej zbiórki tworzyw sztucznych, szkła, papieru i metalu, wywóz zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego oraz przeniesienie ogrodzenia i tablicy z stanowiska do selektywnej zbiórki odpadów w miejscowości Wilcze - ul. Krakowska do Żołędowa na ul. Brzozową.

²⁹ Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr II/13/10 z dnia 24 marca 2010 r. w sprawie dopłaty dla taryfowej grupy odbiorców usług odprowadzania ścieków

Rozdział 90020 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Planowane wydatki 6 000 zł. Wykonanie 0 zł.

Planowane wykonanie wydatków w II półroczu br.

Rozdział 90095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 135 700 zł. Wykonanie 17 117,64 zł – 12,6 % planu w tym:

W rozdziale ujęto wydatki na bieżące utrzymanie terenów i budynków komunalnych (koszenie trawników, zakup energii, wody, usługi kominiarskie, odśnieżanie dachów), usuwanie padliny bezdomnych zwierząt, usługi weterynaryjne – 17 117,64 zł. Ponadto zaplanowano środki w kwocie 15 000 zł na remonty obiektów gminnych i budynków komunalnych o charakterze niemieszkalnym, prace remontowe przeprowadzone zostaną w II półroczu .

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 1 555,12 zł, zostały wypłacone za sprzątanie obiektów komunalnych..

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1 287 979 zł.

Wykonanie 667 265,07 zł. Wydatki zostały wykonane w 51,8 % planu. Stanowiły 3,5 % **wydatków budżetu ogółem.**

Wydatki w tym dziale stanowią dotacje podmiotowe dla instytucji kultury na prowadzenie działalności w zakresie upowszechniania kultury oraz dotacje celowe na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych i wydatki na inwestycje w obiektach zajętych na cele kulturalne.

Rozdział 92109 - domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Planowane wydatki 1 065 979,00 zł. Wykonanie – 556 265,07 zł – 52,2 %, w tym:

- Wydatki bieżące, planowane 990 979 zł, wykonanie 508 000 zł,- 51,3%
- Wydatki inwestycyjne, planowane 75 000 zł, wykonanie 48 265,07 zł.-64,4 %

Dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano w kwocie 508 000,00 zł. Przeznaczona była między innymi na organizację imprez gminnych, pokrycie kosztów bezpłatnie wydawanej gazetki "Panorama Osielska", remonty świetlic i GOK - u, obejmowała środki budżetowe do dyspozycji kół gospodyń wiejskich i klubów seniora. Szczegółowe omówienie działalności GOK przedstawiono w załączniku do informacji.

W ramach wydatków inwestycyjnych wykonano kwotę 48 265,07 zł, informacje o zaawansowaniu prac zawiera załącznik nr 3.

Rozdział 92116 - biblioteki

Planowane wydatki 192 000 zł. Wykonanie 96 000 zł – 50 % planu.

Wydatkowana kwota w całości dotyczy wydatków bieżących i stanowi ją dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku.

Rozdział 92120 - ochrona i konserwacja zabytków

Planowane wydatki 30 000 zł. Wykonanie 15 000 zł – 50 % planu.

W dniu 15 czerwca 2011 r. gmina Osielsko zawarła umowę z Zgromadzeniem Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim na przeprowadzenie prac remontowo-konserwatorskich Domu Dobrego Pasterza dla Samotnych Matek w Żołędowie. Przyznana kwota dotacji celowej wynosi 30 000 zł, pierwszą transzę w kwocie 15 000,00 zł przekazano 28 czerwca br.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan 2 307 947 zł,

Wykonanie 967 563,38 zł. Wydatki były wykonane w 41,9 % planu. Wydatki na kulturę fizyczną i sport stanowiły **5,1 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowane wydatki 1 928 700 zł. Wykonanie - 755 340,39 zł – 39,2 % w tym;

- Wydatki bieżące, planowane 1 527 700 zł, wykonanie 718 018,04 zł,
- Wydatki inwestycyjne, planowane 401 000 zł, wykonanie 37 322,35 zł.

Gminny Ośrodek Rekreacji i Sportu w Osielsku. GOSIR wykonuje zadania gminy z zakresu rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej, sportu i rekreacji. Ośrodek administruje obiektami sportowymi na terenie gminy Osielsko, w tym krytą pływalnią, halą sportową przy szkole w Osielsku, boiskami a także bazą wypoczynkową w Bożenkowie. Zadania swoje GOSIR realizuje m.in. poprzez udostępnianie obiektów, organizację zajęć, zawodów i imprez o charakterze sportowo – rekreacyjnym, propagowanie wszelkich usług w zakresie sportu, kultury fizycznej, rehabilitacji ruchowej i rekreacji, promocję kultury fizycznej i samego ośrodka. W jednostce zatrudnionych było na dzień 30 czerwca br. 22 pracowników na 20,25 etatu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosiły 404 286,55 zł. Pozostałe wydatki GOSiR- u ogółem wynosiły 313 731,49 zł. Z tego wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń i inne świadczenia dla pracowników 28 255,11 zł – zakup odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników, strojów ratowniczych i sędziowskich, napojów i środków czystości dla pracowników, badania lekarskie, szkolenia pracowników, delegacje, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zakupy – 86 751,00 zł; w tym: olej opałowy do hali sportowej w Osielsku – 19 630,80 zł (6 000 litrów), środki czystości (hala i biura) – 8 360,00 zł oraz środki do uzdatniania wody - 8 359,05, meble i sprzęt komputerowy – 9 282,30 zł, zakup materiałów niezbędnych do zorganizowania zawodów sportowych (w tym : puchary, nagrody, medale) – 12 898,64 zł, zakup sprzętu do Nordic Walking - 2 767,17 zł, siedziska na halę sportową - 3 111,20 zł myjki ciśnieniowej do odśnieżania dachu - 3 200 zł, pozostałe zakupy – 19 141,84 zł (artykuły biurowe, artykuły gospodarcze, ogrodnicze, paliwo do kosiarek, torby foliowe). Zakup energii i wody – 10 115,15 zł. Usługi – 160 915,35 zł; w tym: usługi ratownicze za XII/2010- 11 640,30 zł, usługi sprzątnięcia - 92 565,21 zł, przeglądy techniczne i konserwacje – 13 270,55 zł, bieżące naprawy na hali, boiskach sportowych i w bazie wypoczynkowej w Bożenkowie- - 14 100,27 zł, pozostałe usługi – 29 339,02 zł; odśnieżanie dachu basenu, obsługa strony internetowej, wywóz nieczystości, badanie wody, usługi pocztowe, bankowe, informatyczne, przewóz gotówki, przewóz osób na zawody. Rozmowy telefoniczne i internet – 4 619,88 zł. Opłaty i składki (ubezpieczenia, SANEPID) - 3 165,00 zł. Ponadto w planie finansowym GOSIR zaplanowano wydatki na usługi remontowe – 95 000 zł, w I półroczu wydatkowano 19 910,00 zł, w tym; prace remontowe na hali sportowej w Osielsku (wymiana drzwi, szyb okiennych, remont szatni) oraz remont nawierzchni na boisku Orlik w Żołędowie. Pozostałe roboty remontowe przeprowadzone zostaną na obiektach w II półroczu br.

Wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowano w kwocie – 401 000 zł, wydatkowano - 37 322,35 zł, w tym rozbudowa stadionu w Żołędowie, kontynuacja budowy kompleksu sportowego w Niemczu, boisko basbellowe w Osielsku, boisko w Jaruzynie.

Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Planowane wydatki 235 000 zł. Wykonanie - 130 515,40 zł - 55,5 % planu.

Przekazano klubom sportowym dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w łącznej kwocie 130 500,00 zł, w tym:

- Gminny Ludowy Klub Sportowy Osielsko – 27 500 zł,
- Uczniowski Ludowy Klub Sportowy "Mustang" w Żołędowie – 29 000 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy „Dęby” Osielsko – 15 000 zł,
- Ludowy Jeździecki Klub Sportowy PIAF Żołędowo – 3 500 zł,
- Parafialny Uczniowski Ludowy Klub Sportowy „Max” Maksymilianowo – 11 500 zł,
- Ludowy Klub Sportowy „Łucznicz” Żołędowo – 24 000 zł,
- Towarzystwo Sportowe Tri – Sport Niemcz – 2 600 zł,
- Klub Sportowy „BUSHI-DO” – 9 000 zł,
- Parafialno-Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „Victoria Niemcz” - 8 400 zł

Rozdział 92695 – pozostała działalność

Planowane wydatki 144 247 zł. Wykonanie - 81 707,59 zł – 56,6 % planu, w tym:

- wydatki bieżące, planowane 48 000 zł, wykonanie 46 900 zł,
- wydatki inwestycyjne, planowane 96 247 000 zł, wykonanie 34 807,59 zł.

W ramach wydatków bieżących wypłacono na nagrody sportowcom zrzeszonym w klubach sportowych na terenie gminy, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr VIII/66/08 z dnia 28 października 2008 r. w sprawie rodzaju wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy w wysokości 46 900 zł.

Omówienie zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

W dniu 22 grudnia 2010 r. Rady Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/15/10 w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2010. W roku 2010 na wyodrębniony rachunek bankowy przekazana została kwota 282.040 zł na realizację w roku 2011 niżej wymienionych zadań inwestycyjnych:

- 1) Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 drogi publiczne gminne - Budowa ul. Matejki w Niemczu I etap, realizacja lata 2010 – 2011; wydatki niewygasające 100 000 zł; procedura przetargowa była przeprowadzona w roku 2010;
- 2) Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 szkoły podstawowe – „Rozbudowa szkoły podstawowej w Niemczu”, realizacja w latach 2008 – 2011; wydatki niewygasające w kwocie 130.000 zł, zadanie w trakcie realizacji;
- 3) Dział 900 Gospodarka komunalna, rozdział 90095 pozostała działalność – 6.700 zł; utwardzenie placu pod miejsca targowe, zadanie zrealizowano.
- 4) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby – 45.340 zł na kontynuację zadania: „Świetlica w Wilczu, adaptacja budynku”, zadanie w trakcie realizacji.

Łączna kwota planowanych wydatków - 282.040 zł, Środki zostały przeznaczone w całości na realizację zadań inwestycyjnych. Wydatkowano – 181 878,13 zł, pozostałe niewykorzystane środki w kwocie – 100.161,87 zł, zostały przekazane na rachunek podstawowy budżetu.

Rezerwy budżetu

W uchwale budżetowej na rok 2011 utworzone zostały rezerwy w kwocie - 235.690 zł.

Stanowiły je:

- rezerwa ogólna budżetu – 51.000 zł,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1 % bieżących wydatków budżetu Gminy pomniejszonych o wydatki na

wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – w związku z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym³⁰ – 101.000 zł,

- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 83.690 zł,

Rezerwa ogólna została zmniejszona została uchwałą Rady Gminy Nr IV/40/2011 z dnia 28 czerwca 2011 r. o kwotę 6.039 zł, po zmianach rezerwa ogólna wynosi – 44.961 zł.

Rezerwy ogółem i celowe wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego 229.651 zł.

Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu gminy Osielsko oraz informacja o zaciągniętych pożyczkach i poziomie zadłużenia gminy

Przychody i rozchody budżetu gminy zostały zaplanowane w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej. Wykonanie obrazuje sprawozdanie Rb - NDS o nadwyżce/deficycie gminy za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2011 r.

Planowane przychody wynoszą – 9.547.472 zł i stanowią je przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym:

- a) na pokrycie deficytu budżetu – 4.000.000 zł,
- b) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 5.547.472 zł.

Przychody zostały wykonane w kwocie – 1.514.737,05 zł i stanowią je wolne środki z lat ubiegłych.

Planowane rozchody wynoszą 5.547.472 zł i stanowią je:

- spłaty kredytów – 1.725.000 zł,
- spłaty pożyczek – 2.722.472 zł,
- wykup obligacji – 1.100.000 zł.

Rozchody zostały wykonane w 43,3 % planu; w kwocie – 2.403.797,43 zł i stanowiły je:

- spłaty pożyczek z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1.287.326 zł.
- spłaty kredytów – 1.116.471,43 zł.

Zadłużenie gminy na początek roku 2011 wynosiło – **18.836.024,40** zł, zgodnie ze sprawozdaniem RB Z- na dzień 31.12.2010 r. z tego:

- 1) kredyty ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej – 1.325.000 zł,
- 2) kredyt na pokrycie deficytu budżetu w Banku Millennium – 5.900.000 zł,
- 3) kredyt na spłatę zobowiązań w BGK – 1.550.000 zł,
- 4) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 5.361.024,40 zł,
- 5) obligacje – 4 700 000 zł.

W ciągu bieżącego roku dokonano spłat zobowiązań w łącznej kwocie **2.403.797,43** zł; z tego: kredytów w kwocie 1.116.471,43 zł i pożyczek w kwocie – 1.287.326 zł. W 2011 roku Zarząd WFOŚIGW umorzył gminie pożyczki w kwocie – **145.550 zł.**

Według sprawozdania RB - Z na dzień 30.06.2011 r. kwota zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego wynosi – **16.286.676,97 zł**, z tego:

- 1) z tytułu kredytów – 7.658.528,57 zł, w tym:
 - a) kredyty ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej – 337.500 zł,
 - b) kredyt w Banku Millennium na pokrycie deficytu w roku 2010 – 5.799.600 zł,
 - c) kredyt w BGK z roku 2010 na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych – 1.521.428,57 zł,

³⁰ Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.

- 2) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 3.928.148,40 zł,
- 3) obligacje – 4.700.000 zł.

Zadłużenie stanowi **34,8 %** planowanych dochodów budżetu gminy w roku 2011. Nie zaciągnięto jeszcze w okresie I półrocza br. planowanych kredytów i pożyczek w kwocie 9.547.472 zł; po uwzględnieniu tej kwoty zadłużenie stanowić będzie **55,25 %** planowanych dochodów budżetu gminy Osielsko w roku 2011.

Wydatki na obsługę długu publicznego w roku 2011 wynosiły – 452.285,68 zł. Wydatki na obsługę długu i kwoty spłat pożyczek i kredytów w okresie sprawozdawczym wynoszą razem 2.856.083,11 zł. Na koniec roku budżetowego planowana kwota spłat zobowiązań i wydatki na obsługę długu wynosi **6.482.472 zł** i stanowi **13,86 %** planowanych dochodów.

Realizacja udzielonych przez radę gminy upoważnień dla wójta

Udzielone przez radę gminy upoważnienia dla wójta są zawarte w par. 10 uchwały budżetowej. Ich realizacja przedstawia się następująco:

- 1) Dokonano zmian w budżecie polegających na przeniesieniach wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków w ramach jednego działu:
 - a) Zarządzenie nr 16/2011 z dnia 4 maja 2011 r:
 - w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70095 pozostała działalność;
 - w dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75056 spis powszechny i inne;
 - w dziale 852 – Pomoc społeczna pomiędzy rozdziałami 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe a 85219 – ośrodki pomocy społecznej;
 - w dziale 926 – Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 obiekty sportowe.
 - b) Zarządzenie nr 22/2011 z dnia 29 czerwca 2011 r. – w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, pomiędzy rozdziałami 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży a rozdziałem 85415 Pomoc materialna dla uczniów;
- 2) Wolne środki budżetowe w okresie sprawozdawczym były lokowane na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy - w Banku Millennium.

Informacja z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami

Informacja do załącznika nr 8a do uchwały budżetowej

Według uchwały budżetowej na rok 2011 dotacje z budżetu państwa planowane na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą **2.136.535 zł**. Dysponenci środków przekazali gminie **1.045.088,66 zł** co stanowi 48,9 % planu. Wydatkowano **1.033.264,51 zł** co stanowi 98,9 % środków otrzymanych.

Dotacje zostały przekazane z budżetu państwa, z Krajowego Biura Wyborczego i z Głównego Urzędu Statystycznego; w tym:

Dotacje z budżetu państwa:

- 1) Dział 010 rozdz. 01095 – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – plan 21.444 zł, wykonanie – **21.443,66** zł – 100 % planu, wydatkowano – **21.443,20** zł – 100 % środków otrzymanych. Producenci rolni złożyli **36** wniosków o zwrot podatku akcyzowego; Wójt przyznał w drodze decyzji zwrot podatku w łącznej kwocie 21.023,20 zł. W roku 2011 limit zwrotu podatku wynosi 73,10 zł za każdy hektar użytków rolnych. Producenci rolni zgłosili we wnioskach – 495 ha użytków rolnych (łącznie powierzchnia użytków rolnych w gminie – 2.523 ha). Pozostała kwota dotacji – 420 zł przeznaczona była na pokrycie kosztów gminy związanych z postępowaniem w sprawie zwrotu podatku i jego wypłatą. Zadanie jest realizowane na podstawie ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej³¹;
- 2) Dział 750 – zadania zlecone z zakresu działu „Administracja publiczna” – plan 107.700 zł, wykonanie – **57.988** zł – 53,8 % planu, wydatkowano **57.988** zł – 100 % środków otrzymanych. Faktycznie wykonane wydatki na realizację tych zadań wynoszą **106.949,83** zł. Ze środków gminy dołożono – **48.961,83** zł, w tym:
 - a) Rozdział 75011; plan 107.700 zł, wykonanie – 57.988 zł – 53,8 % planu, wydatkowano – 57.988 zł – 100 % środków otrzymanych; dotacja pokryła w części koszty utrzymania 3,25 etatów kalkulacyjnych; z tego – USC, ewidencja ludności i dowody osobiste, zadania wynikające z kodeksu rodzinnego i opiekuńczego oraz kodeksu postępowania cywilnego – 2 etaty, zadania z ustawy o powszechnym obowiązku obrony – 0,75 etatu, zadania wynikające z ustawy prawo działalności gospodarczej – 0,5 etatu. Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 etat możliwe do wypłacenia ze środków budżetu państwa wynosi 1.781 zł brutto. Średnie miesięczne wynagrodzenie faktycznie wypłacone pracownikom w okresie sprawozdawczym wynosi 3.484,54 zł. Wydatki w rozdziale nie obejmują kosztów ogrzewania, remontu pomieszczeń, rozmów telefonicznych, obsługi informatycznej i prawnej, sprzątania, zakupu sprzętu komputerowego. Są one ujęte w rozdziale 75023 – urzędy gmin.
- 3) Dział 852 – dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej – plan 1.993.000 zł, wykonanie – **952.388** zł – 47,8 % planu, wydatkowano – **945.516,83** zł 99,3 % dotacji otrzymanych. Faktycznie wykonane wydatki na realizację tych zadań wynoszą **992.997,16** zł. Ze środków gminy dołożono do realizacji zadań zleconych w tym dziale – **47.480,33** zł, z tego:
 - a) Rozdział 85212 – wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i obsługa administracyjna tych świadczeń – plan 1.985.000 zł, wpłynęło – 947.735 zł, wydatkowano wg. Rb 50 – 941.005,99 zł; Faktyczne wydatki na realizację omawianych zadań wg. Rb 28S wynoszą 988.486,32 zł. Gmina z własnych środków dołożyła 47.480,33 zł;
 - b) Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 3.000 zł, wykonanie – 2.153 zł, wydatkowano – 2.010,84 zł,
 - c) Rozdział 85228 – świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – plan 5.000 zł, wykonanie 2.500,00 zł, wydatkowano – 2.500 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej a wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.), z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009 r. Nr 1

³¹ Dz. U. Nr 52 poz. 379

poz. 7 z późn. zm.) są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 45 – 49.

Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w okresie sprawozdawczym wynosiły – 952.388 zł. Wydatki na realizację zadań zleconych wynosiły 992.997,16 zł, z tego z dotacji wydatkowano 945.516,83 zł. Ze środków własnych gmina dołożyła 47.480,33 zł i były to wydatki związane z obsługą wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej.

Dotacja z Głównego Urzędu Statystycznego

Dział 750 rozdział 75056 § 2010 – dotacja na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej określonych w art. 18 pkt 2 ustawy z dnia 4 marca 2010 r. o narodowym spisie powszechnym ludności i mieszkań w 2011 r.³². Planowana dotacja wynosi 12.144 zł; wykonanie – **12.144** zł, wydatkowano **8.316,48** zł; Dotacja została przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń za aktualizację zestawienia budynków, mieszkań i osób, na wypłatę dodatków spisowych i nagród dla osób zajmujących się NSP – 7.742,92 zł, wydatki rzeczowe – 573,56 zł.

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy

Dział 751 rozdział 75101; dotacja jest przeznaczona na uaktualnianie rejestru wyborców – plan 2.247 zł, wykonanie **1.125** zł – 50 % planu, wydatkowano – **0** zł; dotacja będzie wydatkowana w II półroczu br.

Informacja z wydatkowania dotacji na realizację zadań własnych gminy

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy (paragraf 2030) wyniosą **434.587** zł. Dochód został zrealizowany w kwocie **270.904** zł, co stanowi 62,3 % planu. Wydatkowano kwotę **589.766,93** zł. Z tego: z dotacji 249.791,84 zł, ze środków własnych gminy – 339.975,09 zł.

- 1) W dziale 801 – Oświata i wychowanie, plan – **12.000** zł, dochód – **12.000** zł, wydatkowano – **0** zł. Dotacja jest przeznaczona na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole oraz pokrycie kosztów utworzenia lub modernizacji szkolnych placów zabaw, w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”. Program polega na wspieraniu w latach 2009 – 2014 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych oraz ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia;
- 2) Na pomoc społeczną, dział 852 Opieka społeczna – plan **395.992** zł, wykonanie – **239.887** zł – 60,6 % planu, wydatkowano – **564.807,70** zł; w tym: z dotacji 230.774,84 zł, ze środków własnych – 334.032,86 zł;
 - a) Rozdział 85213 (składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej) – plan 7.100 zł, wykonanie – 3.529,00 zł, wydatkowano – 3.597,07 zł; w tym dotacja z budżetu państwa – 2.898,72 zł, środki gminy – 698,35 zł;
 - b) Rozdział 85214 (zasilki okresowe) plan – 92.192 zł, wykonanie – 92.192 zł, wydatkowano – 161.422,82 zł, w tym dotacja 92.087,49 zł, środki własne

³² Dz. U. Nr 47, poz. 277

69.335,33 zł. Dotacja celowa na zabezpieczenie realizacji wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej;

- c) Rozdział 85216 (zasiłki stałe) plan – 60.200 zł, wykonanie – 42.901 zł, wydatkowano – 43.182,05 zł, w tym dotacja 34.963,63 zł, środki własne 8.218,42 zł;
 - d) Rozdział 85219 (funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej) – plan 94.000 zł, wykonanie 48.425 zł, wydatkowano 238.919,53 zł, z tego: dotacja – 48.425 zł, gmina z własnych środków dołożyła – 190.494,53 zł;
 - e) Rozdział 85295; plan 142.500 zł, wykonanie – 52.840 zł, wydatkowano 117.686,23 zł, w tym z dotacji 52.400 zł, środki gminy 65.286,23 zł. Jest to dotacja na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Porozumienie pomiędzy gminą a Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, uzgodnione z Kierownikiem GOPS zostało zawarte w miesiącu marcu 2011 r. Dofinansowanie jest przeznaczone na zakup posiłków dla podopiecznych – 7.000 zł, na pomoc w formie zasiłku celowego 135.500 zł.
- 3) W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – **26.595** zł, wykonanie **19.017** zł, wydatkowano **24.959,23** zł, w tym dotacja – 19.017 zł, środki gminy – 5.942,23 zł, w tym:
- rozdział 85415 § 2030 – plan – 19.017 zł; wykonanie dochodu – 19.017 zł, wydatki – 24.959,23 zł; z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty;
 - rozdział 85415 § 2030 – plan – 7.578 zł, wykonanie dochodu – 0 zł, wydatki 0zł; dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. – „Wyprawka szkolna”. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu br.

W roku szkolnym 2010/2011 wydanych zostało 100 decyzji przyznających stypendia socjalne dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Osielesko. Wypłacono stypendia w kwocie 24.959,23 zł, z tego:

- w szkołach podstawowych objęto pomocą 45 uczniów – 13.104 zł,
- w gimnazjach – 24 uczniów – 4.804,80 zł,
- w szkołach ponadgimnazjalnych – 29 uczniów – 6.176,83 zł,
- w ośrodkach szkolno – wychowawczych – 2 uczniów – 873,60 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań własnych otrzymane z budżetu państwa wynosiły w roku 2011 – 270.904 zł, wydatkowano – 249.791,84 zł. Wydatki na realizację zadań własnych, o których mowa w pkt. 1-3 wynosiły – 589.766,93 zł. Ze środków własnych gmina dołożyła 339.975,09 zł, z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 698,35 zł;
- na wypłatę zasiłków okresowych z pomocy społecznej – 69.335,33 zł,
- zasiłki stałe – 8.218,42 zł,
- na utrzymanie GOPS w Osielesku – 190.494,53 zł,
- na dożywianie podopiecznych GOPS – 65.286,23 zł,
- wypłata stypendiów socjalnych dla uczniów – 5.942,23 zł.

Dotacje z budżetu państwa otrzymane z budżetu państwa na zadania własne i zlecone w roku 2011 wynosiły razem:

Plan – 2.571.122 zł,

Wykonanie planu dochodów – 1.315.992,66 zł,

Wydatki na realizację zadań gminy poniesione ogółem 1.719.473,60 zł. W tym:

- z dotacji – 1.283.056,35 zł,
- ze środków własnych gminy – 436.417,25 zł.

Część środków z budżetu państwa, które gmina otrzymała na realizację zadań własnych i zleconych wydatkowana będzie w II półroczu. I tak – na realizację zadań zleconych – 11.824,15 zł, na realizację zadań własnych – 21.112,16 zł; razem – 32.936,31 zł.

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

W dniu 25 maja 2011 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/24/2011 w sprawie przyjęcia od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego obowiązku utrzymania przez gminę grobów wojennych do dnia 31 grudnia 2013 r. Podjęcie uchwały 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. Zgodnie powyższą uchwałą w dniu 31 maja 2011 r. zawarte zostało porozumienie pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Wójtem Gminy Osielsko w sprawie przejęcia opieki nad cmentarzami, kwaterami i grobami wojennymi do dnia 31 grudnia 2013 roku. Na realizację tych zadań wojewoda w roku 2011 przekaze dotację w kwocie 1.000 zł (klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035 paragraf 2020). W okresie sprawozdawczym dochód wyniósł 500 zł. Wydatki będą realizowane w II półroczu.

Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

Informacja do załącznika nr 11 do uchwały budżetowej

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie stanowi załącznik nr 11 do uchwały budżetowej gminy Osielsko

Planowane dochody wynoszą – 18.700 zł, z tego:

- Dział 750 rozdział 75011, za udostępnienie danych osobowych – 700 zł,
- Dział 852 rozdział 85212, z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i odsetek – 18.000 zł.

Wykonanie wynosi **20.278,46** zł. Należności z tyt. w/wym. dochodów (zgodnie ze sprawozdaniem Rb 27ZZ) wynoszą razem 1.162.723,50 zł, z tego:

- za udostępnienie danych osobowych – 124,00 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych – 486.422,09 zł,
- z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 586.214,02 zł.
- odsetki – 89.963,39 zł.

Dochody za udostępnianie danych osobowych – dział 750 Administracja państwowa i samorządowa

Należności 124,00 zł, w tym:

- Należność budżetu państwa – 117,80 zł,
- Należność budżetu gminy – 6,20 zł.

Dochody wykonane wynoszą 124,00 zł – 17,7 % planu. W tym należne gminie (5 % dochodów wykonanych) – 6,20 zł. Dochody przekazane do budżetu państwa wynoszą 117,80

zł. Na dochody te składają się opłaty pobierane z tytułu udostępnienia przez Urząd Gminy danych osobowych z ewidencji ludności, zbioru PESEL oraz ewidencji wydanych i unieważnionych dowodów osobistych.

Dochody z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego – dział 852 – Pomoc społeczna

Należności wynoszą **1.162.599,50** zł, z tego:

- Należności w części przypadającej budżetowi państwa – 696.496,56 zł.
- Należność w części przypadającej jednostkom samorządu terytorialnego – 466.102,94 zł.

Dochody zostały wykonane w kwocie **20.154,46** zł (**co stanowi zaledwie 1,73 % należności**); w tym dochody budżetu państwa – 13.266,07 zł, dochody jednostek samorządu terytorialnego – 6.888,39 zł.

Liczba dłużników mających zadłużenie w ramach funduszu alimentacyjnego wobec budżetu państwa wynosi – 62. Liczba dłużników zamieszkałych na terenie gminy Osielsko, wobec których jest prowadzone postępowanie egzekucyjne – 35.

Informacja z wykonania własnych zadań publicznych realizowanych na podstawie porozumień(umów) przez inne jednostki samorządu terytorialnego i udzielana pomoc finansowa

objaśnienia do załącznika nr 10 do uchwały budżetowej

1. Dochody gminy Osielsko z tytułu realizacji zadań własnych innych jednostek samorządu terytorialnego

Dochody gminy stanowią dotacje na zadania realizowane przez gminę Osielsko na podstawie porozumień i przepisów prawa między jednostkami samorządu terytorialnego. Gmina Osielsko wykonuje zadanie przedszkolne polegające na realizacji podstawy programowej wychowania przedszkolnego dla uczniów nie będących mieszkańcami gminy Osielsko a uczęszczających do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie gminy.

W dniu 31 marca 2009 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/26/09 w sprawie przyjęcia wykonywania zadania przedszkolnego polegającego na realizacji podstawy programowej wychowania przedszkolnego dla uczniów z Miasta Bydgoszczy Porozumienie w sprawie powierzenia wykonania zadania przedszkolnego uczniów z miasta Bydgoszczy przez niepubliczne przedszkola oraz oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych dla których organem prowadzącym jest gmina Osielsko zawarte zostało 4 marca 2010 r.

Z danych przekazanych przez Zespół Oświaty wynika, że w I półroczu br. do niepublicznych przedszkoli uczęszczały nie tylko dzieci z Miasta Bydgoszczy, ale także z Miasta i Gminy Szubin, Miasta i Gminy Koronowo, Gminy Dobrcz. Gmina Osielsko podpisała w dniu 20 kwietnia 2011 r. porozumienie w przedmiocie wychowania przedszkolnego uczniów Gminy Koronowo.

Kwotę dotacji ustala się w wysokości odpowiadającej kwocie wydatków poniesionych na jednego ucznia uczęszczającego do oddziału przedszkolnego przy szkołach podstawowych oraz dla przedszkoli niepublicznych w wysokości 75 % wydatków w przedszkolu publicznym w Borównie gmina Dobrcz.. Rozliczenie dotacji za IV kwartał każdego roku następuje w roku następnym.

Dochody z dotacji realizowane są w rozdziale 80103 paragraf 2310- Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych oraz 80104 paragraf 2310– Przedszkola.

Dział 801 rozdział 80103 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan – 25 000 zł, wykonanie – 10 747,26 zł

Urząd Miasta w Bydgoszczy przekazał dotację w związku z pobytem dzieci będących mieszkańcami miasta w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych. Według danych Zespołu do spraw oświaty:

- w 4 kwartale 2010 r. do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Osielesko uczęszczało 6 dzieci z Bydgoszczy, dotacja z miasta wynosiła 276,17 zł na 1 dziecko;
- w I kwartale 2011 r. – 6 dzieci, dotacja wynosiła 320,90 zł na 1 dziecko,

Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola

Plan – 115 000 zł, wykonanie – 75 928,52 zł , z tego

- 2) **Miasto Bydgoszcz** w I półroczu 2011 r. przekazało dotację w kwocie – 69 952,07 zł . Według danych Zespołu do spraw oświaty w IV kwartale 2010 r. do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielesko uczęszczało 36 dzieci z Bydgoszczy, w I kwartale (wg stanu na dzień 31 marca 2011 r.) – 30 dzieci,
 - 3) **Miasto i Gmina Szubin** przekazało dotację w kwocie – 1 141,83 zł . Według danych Zespołu do spraw oświaty w I kwartale 2011 r. do przedszkola niepublicznego na terenie gminy Osielesko uczęszczało 1 dziecko z terenu gminy Szubin,
- I 3) **Miasto i Gmina Koronowo**- wykonanie dochodu z tytułu otrzymanej dotacji– 4 834,62 zł . Według danych Zespołu do spraw oświaty w IV kwartale 2010 r. i w I kwartale 2011 r. do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielesko uczęszczało 2 dzieci z terenu gminy Koronowo.

2. Wydatki na realizację przez inne jednostki samorządu terytorialnego zadań własnych gminy Osielesko i pomoc finansowa udzielana przez gminę Osielesko innym jst.

Planowane dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację bieżących zadań Gminy Osielesko wynoszą 977.700 zł. Przekazano 215 379,01 zł, co stanowi 20,9 % planu, z tego:

- Dział 754 – gmina Dobrecz; plan 10 000 zł, wykonanie – 0 zł,
- Dział 801 – miasto Bydgoszcz; plan 850 000 zł, wykonanie – 189 679,01 zł,
- Dział 851 – miasto Bydgoszcz; plan 43 200 zł, wykonanie – 0 zł,
- Dział 852 – miasto Bydgoszcz; plan 49 500 zł, wykonanie 18 900,00 zł,
- Dział 900- Miasto Bydgoszcz; plan 25 000 zł, wykonanie 6 800,00 zł.

Planowane dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego na pomoc finansową wynoszą 52 764 zł. Przekazano 0 zł, z tego:

- Dział 750 – starostwo powiatowe w Bydgoszczy; plan 52 764 zł, wykonanie –0 zł;

2.1 . Dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację własnych bieżących zadań Gminy Osielsko

Plan 977.700 zł. Przekazano 215 379,01 zł, co stanowi 20,9 % planu, z tego:

Gmina Dobrcz woj. kujawsko - pomorskie

Dział 754 rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Plan – 10 000 zł, wykonanie – 0 zł,

Zaplanowano dotację dla gminy Dobrcz w związku z realizacją zadań gminy z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w kwocie 10 000 zł. Przekazanie dotacji nastąpi w II półroczu.

Miasto Bydgoszcz

Plan – 967 700 zł, wykonanie – 215 379,01 zł, co stanowi 95,8 % planu

Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola

Plan – 800 000 zł, wykonanie – 177 370,01 zł, co stanowi 22,2 % planu

Dzieci z terenu gminy Osielsko uczęszczają do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy. Na podstawie art. 80 i 90 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty zaplanowano dotację celową dla miasta Bydgoszcz na realizację zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. W dniu 04.03.2010 r. zawarto porozumienie pomiędzy gminami w sprawie realizacji podstawy programowej wychowania przedszkolnego przez publiczne i niepubliczne przedszkola oraz oddziały przedszkolne w publicznych szkołach podstawowych Miasta Bydgoszcz i Gminy Osielsko.

W okresie sprawozdawczym przekazana została dotacja za IV kwartał 2010 r. – zgodnie z rozliczeniem przekazanym przez Miasto w kwocie 177 310,01 zł. Z rozliczenia dotacji przez Urząd Miasta w Bydgoszczy wynika, że do przedszkoli w Bydgoszczy uczęszczało:

- a) przedszkola publiczne – w IV kwartale 2010 r. - 3 dzieci.
- b) przedszkola niepubliczne – w IV kwartale 2010 r. – 146 dzieci, .

Dotacje są przekazywane po zaakceptowaniu wykazu dzieci sporządzonego przez Wydział Edukacji Urzędu Miasta w Bydgoszczy przez Zespół do spraw oświaty w Osielsku. Dotacje za następne okresy rozliczeniowe zostaną przekazane po uzgodnieniu przez strony rozliczeń.

Dział 801 rozdział 80110 – gimnazja

Plan – 50 000 zł, wykonanie – 12 309,00 zł

W dniu 29 kwietnia 2010 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr III/40/10 w sprawie powierzenia i przyjęcia zadania z zakresu oświaty polegającego na umożliwieniu realizacji obowiązku szkolnego uczniów z terenu gminy Osielsko w gimnazjach w Bydgoszczy. Jednocześnie Gmina Osielsko przyjmuje wykonywanie zadania z zakresu oświaty polegającego na umożliwieniu realizacji obowiązku szkolnego w szkołach, dla których Gmina Osielsko jest organem prowadzącym przez uczniów z Bydgoszczy. W dniu 24 czerwca 2010 r. zostało zawarte porozumienie pomiędzy Gminą Osielsko a Miastem Bydgoszczą w sprawie powierzenia Miastu Bydgoszcz zadań z zakresu oświaty polegających na umożliwieniu realizacji obowiązku szkolnego uczniów z terenu Gminy Osielsko w gimnazjach, których typy nie występują na terenie Gminy Osielsko (z wyłączeniem profilu matematyczno-informatycznego) oraz gimnazjach przy liceach ogólnokształcących prowadzonych przez przyjmującego w okresie od 1 września 2010 r. do 31 sierpnia 2011 r.

Z możliwości kształcenia się w publicznych placówkach oświatowych w Bydgoszczy skorzystało 18 uczniów. Dotacja na jednego ucznia wynosiła średnio w I półroczu ok. 98 zł miesięcznie.

Dział 851 rozdział 85195 – pozostała działalność

Plan – 43 200 zł, wykonanie – 0 zł

Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr V/61/10 w dniu 30 lipca 2010 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego z Miastem Bydgoszcz w przedmiocie zapewnienia mieszkańcom Gminy Osielsko świadczeń zdrowotnych obejmujących swoim zakresem działania profilaktyczne i opiekę nad dziećmi w żłobkach, dla których organem założycielskim jest Miasto Bydgoszcz. W dniu 15 września 2010 r. zawarto porozumienie w sprawie powierzenia miastu wykonania zadania w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych obejmujących opiekę nad dzieckiem w żłobkach miejskich. Zgodnie z zapisem porozumienia dotacja ma pokrywać wydatki bieżące ponoszone przez miasto na utrzymanie 1 miejsca normatywnego w żłobkach. Rozliczenia dotacji mają następować w okresach kwartalnych. W I półroczu 2011r. Urząd Miasta w Bydgoszczy - Zespół Żłobków Miejskich nie przedstawił rozliczenia z powierzonego zadania, dotacji nie przekazano.

Dział 852 rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 49 500,00 zł, wykonanie – 18 900 zł

W dniu 12 kwietnia 2010 r. pomiędzy miastem Bydgoszcz a gminą Osielsko na podstawie art. 51 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, art. 46 i 48 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zawarto porozumienie, zgodnie z którym miasto Bydgoszcz zobowiązuje się do przyjęcia dzieci/ młodzieży z terenu naszej gminy do ośrodka wsparcia – Domu Dziennego Pobytu prowadzonego przez DPD „Słoneczko” w Bydgoszczy. Przedmiotowe porozumienie anektowano w dniu 15 stycznia 2011 r.. Gmina zobowiązana została do ponoszenia odpłatności za pobyt w DPD „Słoneczko” dzieci, które takiej opieki potrzebują. Rozliczenie dotacji następuje po każdym minionym kwartale. W pierwszym półroczu roku 2011 opłacono pobyt 2 dzieci w okresie od stycznia do czerwca . Dotacja na 1 dziecko za 1 miesiąc wynosi 1 575 zł.

Dział 900 rozdział 90013- Schroniska dla zwierząt

Plan – 25 000 zł, wykonanie - 6 800 zł.

Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 4 grudnia 2003 r . Uchwałę Nr VII/75/2003 w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom wylapywanym z terenu Gminy Osielsko. W oparciu o uchwałę gmina Osielsko w dniu 3 stycznia 2011 r. zawarła z miastem Bydgoszcz porozumienie w przedmiocie realizacji zadania w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym psom z terenu gminy Osielsko. Zadanie realizowane jest przez Schronisko dla Zwierząt w Bydgoszczy. Gmina Osielsko zobowiązała się partycypować w kosztach utrzymania schroniska w formie dotacji składającej się z stałej opłaty wnoszonej co miesiąc w wysokości 1 200,00 zł oraz dotacji przekazywanej na każdego dostarczonego psa w wysokości - 400,00 zł za psa dorosłego i 200,00 zł za szczenię. Dotacja rozliczana jest w okresach miesięcznych. Maksymalnie gmina ma prawo dostarczyć w ciągu roku 60 psów. W pierwszym półroczu do schroniska przyjęto 4 psy z terenu gminy Osielsko. Miasto Bydgoszcz rozliczyło dotację na kwotę 6 800,00 zł.

2.2. Planowane dotacje celowe na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego

Planowane dotacje wynoszą 52 764 zł. Przekazano 0 zł, z tego:

Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy:

Dział 750 rozdział 75020 – starostwa powiatowe

Plan – 52 764 zł, wykonanie – 0,00 zł

W dniu 25 maja 2011 r. Rada Gminy Osiesko podjęła uchwałę Nr III/23/2011 w sprawie udzielenia Powiatowi Bydgoskiemu pomocy finansowej na prowadzenie ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów w Osiesku w roku 2011. W dniu 28 czerwca 2011 r. Rada Gminy podjęła uchwałę Nr IV/41/2011 w sprawie zmiany przedmiotowej uchwały w zakresie kwoty udzielonej pomocy. Kwotę pomocy ustalono w wysokości 52 764,00 zł. Dotacja jest przeznaczona na pokrycie części kosztów osobowych i kosztów obsługi stałego łącza teleinformatycznego POJAZD. W dniu 28 września 2004 r. zawarto umowę dotyczącą uruchomienia, funkcjonowania i finansowania filii w Osiesku. Warunki finansowania w poszczególnych latach są precyzowane corocznie w aneksach do umowy. Aneks do umowy z powiatem Bydgoskim zawarty zostanie w miesiącu lipcu 2011 r. i jednocześnie od miesiąca lipca br. zostaną uruchomione środki dla powiatu.

Przychody i koszty zakładu budżetowego Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie

Informacja do załącznika nr 6 do uchwały budżetowej

GZK wykonuje zadania gminy w zakresie:

- utrzymania, administrowania dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- budowy i eksploatacji sieci wodno – kanalizacyjnej i urządzeń służących do poboru wody i odprowadzania ścieków,
- utrzymania czystości w gminie poprzez zbiórkę odpadów komunalnych.

Według załącznika nr 6 po zmianach do uchwały budżetowej planowane przychody GZK w roku 2011 wynoszą 9 076 710 zł, w tym – dotacja celowa z budżetu na inwestycje w kwocie 2 734 150 zł. Planowane przychody bez dotacji celowej wynoszą 6 342 560 zł. Wykonane są w kwocie 3 117 514,91 zł (*zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30 za I półrocze 2011*) co stanowi 49,2 % planu.

W ogólnej kwocie wykonanych przychodów mieszczą się:

- dotacja przedmiotowa z budżetu gminy – 824 000 zł,
- przychody ze sprzedaży usług – 2 262 816,95 zł,
- przychody ze sprzedaży środków trwałych – 0 zł,
- odsetki za zwłokę – 10 885,31 zł,
- pozostałe przychody (w tym kary umowne) – 19 812,65 zł,

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 30 -06-2011 r.	Wykonanie 30- 06-2011 r.	Procent wykonanie do planu po zmianach
1	2	3	4	6	7	8
400	40002	0830	Wpływy z usług	5 068 060	2 262 816,95	44,6
		2650	Dotacja Przedmiotowa	1 224 500	824 000	67,3
		0920	Pozostałe odsetki	15 000	10 885,31	72,6
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000	19 812,65	79,3
		0870	Wpłaty ze sprzedaży składników majątkowych	10 000	0	0
400	40002		Razem przychody	6 342 560	3 117 514,91	49,2

Według informacji uzyskanej z GZK sprzedaż wody w I półroczu 2011 wynosiła 272 771,1 m³. Sprzedaż ścieków z sieci – 187 088,9 m³, z beczki – 4 232 m³.

Gminne składowisko odpadów komunalnych w Żołędowie od 1 sierpnia 2010 r. jest nieczynne. Odpady z terenu gminy są dowożone przez GZK na składowisko w Bydgoszczy. Gminny Zakład Komunalny zawarł umowę z Międzygminnym Kompleksem Unieszkodliwiania odpadów ProNatura sp. z o.o w Bydgoszczy przy ul. Prądocińskiej. Na wysypisko wywieziono 25 571 m³ odpadów, w tym: małe pojemniki SM 110- 25 558 szt., małe pojemniki MGB 120 – 15 002 szt., duże pojemniki PA 1100-1 139 szt., worki z logo – 3 449 szt..

Osiągnięte przychody na poszczególnych rodzajach działalności – wpływy z usług, odsetki i dotacja stanowią 3 117 514,91 zł, z tego:

1. dostarczanie wody – 729 399,55 zł
2. drogi publiczne 808 498,25 zł
3. gospodarka ściekowa – 1 042 183,67 zł
4. gospodarka odpadami – 537 433,44 zł, (w tym dotacja na likwidację wysypiska 24 000 zł).

Planowane wydatki ogółem wynoszą 8 883 152 zł, w tym wydatki na inwestycje finansowane dotacją stanowią kwotę 2 734 150 zł, pozostałe wydatki 6 149 002 zł, z tego:

- na działalność bieżącą – 5 849 002 zł
- na wydatki inwestycyjne ze środków własnych – 300.000 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 30 za pierwsze półrocze 2011 (część B kod N – I 100 + P 110) planowane koszty zostały wykonane w kwocie 2 799 313,91 zł., tj. 45,5 % planu. Z tego:

- wydatki bieżące – 2 722 245,95 zł, co stanowi 46,5 % planu,
- wydatki inwestycyjne – 77 067,96 zł, co stanowi 25,7 % planu.

Zestawienie kosztów i innych obciążeń według klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 30-06-2011 r.	Wykonanie 30 -06-2011 r.	Procent
1	2	3	4	6	7	8
400	40002	3020	Nagrody i wydatki osobowe	36 420	16 233,71	44,6
		4010	Wynagrodzenia osobowe dla 39 pracowników zakładu	1 694 119	776 101,13	45,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	133 508	0	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	284 689	122 019,08	42,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40 899	17 193,32	42,0
		4140	Wpłaty na PFRON	14 580	3 792,00	26,0
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 100	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym – części do remontu pojazdów paliwa, oleje, płyny, smary materiały na drogi , do eksploatacji stacji wodociągów i przepompowni	1 157 974	410 777,89	35,5
		4260	Zakup energii	331 050	147 271,51	44,5
		4270	Zakup usług remontowych	20 460	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 584	1 482,80	41,4
		4300	Zakup usług pozostałych, w tym: zrzut ścieków , ochrona i sprzątanie obiektu, dozór punktu zlewnego, usługi pocztowe, bankowe	1 803 577	1 096 697,38	60,8
		4350	Zakup usług dostępu do Internetu	2 507	867,94	34,6
		4360	Oplaty z tytułu telefonii komórkowej	9 515	2 995	31,5
		4370	Oplaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej	7 230	1 470,65	20,3
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 093	2 535,38	61,9
		4430	Różne opłaty i składki: ubezpieczenia samochodów i mienia, opłata za wydobycie wody, składowanie śmieci, za zajęcie pasa drogowego, inne	153 495	80 250,72	52,3
		4440	Odpis na ZFŚS	46 337	20 035,45	43,2
		4500	Pozostałe podatki - środki transportu	8 105	8 121,00	100,2
		4580	Pozostałe odsetki	6 138	0	-
		4600	Odszkodowania	16 368	747,99	4,6
		4610	Koszt postępowania sądowiczo – prokuratorskiego	4 092	0	-
		4700	Szkolenia pracowników	7 162	1 539,00	21,5
		6080	Wydatki na inwestycje ze środków własnych	300 000	77 067,96	25,7
		4460	Podatek dochodowy od osób Prawnych	60 000	12 114,00	20,2
400	40002		Razem wydatki	6 149 002	2 799 313,91	45,,5

Koszty w poszczególnych rodzajach działalności wynosiły:

1. dostarczanie wody – koszty bieżące – 547 457,87 zł, wydatki inwestycyjne – 77 067,96 zł, podatek dochodowy - 12 114 zł, razem – 636 639,83 zł;
2. drogi publiczne – 572 942,02 zł,

3. gospodarka ściekowa – koszty bieżące – 1 057 393,73 zł,
4. gospodarka odpadami – 532 338,33 zł;

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami stanowi kwotę 318 201 zł.

Wyniki na poszczególnych rodzajach działalności:

1. **dostarczanie wody – dochód 92 759,72 zł,**
2. **drogi publiczne – dochód 235 556,23 zł,**
3. gospodarka ściekowa – strata 15 210,06 zł;
4. **gospodarka odpadami – dochód 5 095,11 zł,**
w tym: z bieżącej działalności strata - 18 904,89 zł. wpływ z tyt. dotacji na likwidację wysypiska- 24 000, 00 zł

Powiązania z budżetem gminy

Dotacje przedmiotowe

Z budżetu Gminy Osielsko w I półroczu br. przekazane zostały dotacje przedmiotowe w kwocie 824 000 zł, tj. w 67,3 % wielkości planowanej, w tym :

- 800 000 zł przeznaczono na utrzymanie dróg w gminie. Dotacja obejmuje środki na utrzymanie dróg będących własnością gminy (drogi zaliczane do kategorii dróg publicznych oraz pozostałe będące na majątku gminy, sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych) oraz na oznakowanie tych dróg. Dotacje zaplanowano w kwocie 1 200 000 zł, wykonano – 800 000 zł, co stanowi - 66,7 % realizacji planu.
- 24 500 zł przeznaczono na likwidację składowiska odpadów komunalnych w Żołędowie . Gminne wysypisko w Żołędowie przyjmowało nieczystości z terenu gminy do końca lipca 2010 r. W związku z tym, że dalsza eksploatacja składowiska stała się nie możliwa, należało wysypisko zamknąć i poddać je procesowi rekultywacji. W budżecie zaplanowano dotację na badanie 4 pizometrów, opracowanie wymaganej dokumentacji oraz zapłatę bieżących opłat.

Dotacja celowa na finansowanie inwestycji

W budżecie są zaplanowane dotacje celowe na inwestycje realizowane przez zakład budżetowy w zakresie budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, na kontynuację robót związanych z rozbudową zakładu, zakup sprzętu na drogi, zakup sprzętu komputerowego w łącznej kwocie 2.734.150 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 815 736,14 zł. W tym na:

- a) Budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 717 937,83 zł,
- b) Zakup sprzętu na drogi – 97 798,31 zł.

W sprawozdaniu Rb 28 kwota dotacji jest mniejsza niż w sprawozdaniu Rb 30 o zwroty podatku VAT dokonane przez zakład w ciągu roku. Razem jest to kwota 64 397,25 zł.

Stan środków obrotowych

Planowany stan środków obrotowych na 30 czerwca 2011 r. wynosi 84 310 zł. Faktyczny na dzień 30 czerwca 2011 r. – 402 511,00 zł.

Na środki obrotowe składają się:

1. Środki pieniężne – 220 306,31 zł
2. Należności wykazane przez jednostkę w sprawozdaniu Rb 30S w kwocie 591 724,68 zł, z tego,
 - z tytułu sprzedaży wody i usług – 436 059,39 zł
 - z tytułu zwrotu podatku VAT – 139 933,47 zł,
 - odpisy aktualizacyjne należności – (- 6 334,94 zł,
 - kaucja – 132,00 zł,
 - należności – Urząd Gminy – 21 934,76 zł.
2. Pozostałe środki obrotowe – 125 411,88 zł, z tego:

- materiały w magazynie (w tym: pojemniki na śmieci, worki z logo, olej napędowy, oleje i płyny, materiały wodno – kanalizacyjne, materiały na drogi) – 92 185,84 zł,
 - rozliczenia międzyokresowe (prenumeraty, polisy ubezpieczeniowe, ZFŚS odpis) – 22 494,33 zł,
 - zaliczka energia – 10 731,71 zł;
3. Zobowiązania wykazane przez GZK w Rb 30S 534 931,87 zł. Zobowiązania nie były zobowiązaniami wymagalnymi. Z tego:
- z tytułu dostaw (zakupy) – 253 118,28 zł,
 - z tytułu usług (nadpłaty) – 502,76 zł,
 - składki na PFRON – 659,00 zł,
 - podatek PIT Urząd Skarbowy – 11 511,00 zł,
 - podatek CIT Urząd Skarbowy – 2 000,00 zł,
 - podatek VAT Urząd Skarbowy – 25 951,79 zł,
 - niewykorzystana dotacja (zwrot do budżetu) – 64 679,69 zł,
 - opłaty za korzystanie ze środowiska – 35 272,37,00 zł,
 - dostawy niefakturowane – 5 575,50 zł,
 - podatek od środków transportu – 4 060,50 zł,
 - zabezpieczenie wykonania umów – 131 600,98 zł.

Wydatki inwestycyjne ze środków własnych zakładu

Planowane wydatki inwestycyjne ze środków własnych po zmianie wynoszą 300 000 zł. Wykonane zostały w kwocie 77 067,96 zł. GZK dokonał modernizacji studni wodociągowej w Żołędowie Nr 2.

Fundusze sołeckie

Plan – 197 180 zł, wykonanie – 70 318,70 zł - co stanowi 35,7 % wykonania planu.

W dniu 01.04.2009 r. weszła w życie ustawa z dn. 20.02.2009 r. o funduszu sołeckim³³. Przepisy ustawy umożliwiły wyodrębnienie w budżecie gminy środków na wydatki sołeckie, nazwane „funduszem sołeckim”. Na podstawie wyżej wymienionej ustawy w dniu 24 marca 2010 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/22/10 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2011 r.

W związku z powyższym, w ramach budżetu gminy wyodrębniono wykaz przedsięwzięć realizowanych z funduszy sołeckich - załącznik nr 16 do uchwały budżetowej na rok 2011. Kwota na wydatki zaplanowana w ramach funduszy wynosi 197 180 zł. Poszczególne sołectwa dysponują w ramach budżetu gminy środkami w wysokości:

- Bożenkowo – 19 654 zł,
- Jarużyn – 19 973 zł,
- Maksymilianowo – 31 958 zł,
- Niemcz – 31 958 zł,
- Niwy – Wilcze – 29 721 zł,
- Osielsko – 31 958 zł,
- Żołędowo – 31 958 zł.

Przedsięwzięcia są realizowane przez jednostki organizacyjne gminy, stosownie do ich zadań statutowych, tj. przez Urząd Gminy, Szkołę Podstawową w Niemczu i Gminny Ośrodek Kultury. w tym:

³³ Dz. U Nr 52, poz. 420 z późn. zm.

1. Urząd Gminy ujął w swoim planie finansowym zadania za kwotę- 112 201 zł w tym:
 - a) wykonanie oświetlenia w sołectwie Bożenkowo - 19 654 zł,
 - b) urządzenie i doposażenie placów zabaw w Osielsko i Jaruzynie, Żołędowo za kwotę – 68 747 zł,
 - c) ogrodzenie placu zabaw w Osielsku – 2 500 zł,
 - d) promocja sołectwa Niemcz - 300 zł.
 - e) zakup stojaków przy placu zabaw w Niemczu- 1 000 zł
 - f) budowa chodnika przy świetlicy w Wilczu, ul. Słupska – 20 000 zł
2. Szkoła Podstawowa w Niemczu realizuje zadania: zakup i montaż urządzeń na plac zabaw przy szkole za kwotę 20 000 zł oraz zakup stojaków na rowery przy szkole podstawowej - 1 000 zł,
3. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku realizuje zadania za kwotę -63 979 zł :
 - a) zakup wyposażenia do świetlic za kwotę 46 679 zł, w tym; świetlica w Wilczu, ul. Słupska - 9 721,00 zł, świetlica w Maksymilianowie - 31 958 zł, świetlica w Niemczu – 5 000,00 zł.
 - b) organizacja imprez i festynów sołeckich w Niemczu, Jaruzynie i Osielsku za łączną kwotę 17 300 zł,

Ogółem w I półroczu br. jednostki wydatkowały z funduszy sołeckich kwotę 70 318,70 zł.
W tym:

- Urząd Gminy Osielsko; plan – 112 201 zł, wykonanie – 34 483,69 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan – 21 000 zł, wykonanie 0 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku; plan 63 979 zł, wykonanie 35 835,01 zł;

Wykonanie przedsięwzięć finansowanych z funduszy sołeckich w I półroczu w 2011 r.

- sołectwo Jaruzyn, wykonanie - 9 409,50 zł

Zakup urządzeń – zestaw zabawowy na plac zabaw w Jaruzynie ul. Kolonijna za kwotę 9 409, 50 zł.

- sołectwo Maksymilianowo, wykonanie – 31 949,81 zł

Zakup wyposażenia (w tym m.in; zakup mebli, krzeseł, wieszaka z ławką, stołów konferencyjnych, gablot ogłoszeń, wyposażenie toalet, zakup stołu do ping ponga, kosiarki, zabawek, gier planszowych i edukacyjnych) do świetlicy w Maksymilianowie za kwotę 31 949,81 zł.

- sołectwo Niemcz, wykonanie – 1 247,88 zł

Organizacja imprez sołeckich – festyn w dniu 11 czerwca 2011 r. - 1 247,88 zł.

- sołectwo Osielsko – wykonanie 26 727,51 zł

Montaż i zakup urządzeń na plac zabaw w Osielsku przy ul. Wierzbowej i Limbowej (zakup bramek do piłki nożnej, zakup słupków do gry w siatkówkę, zakup urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych) – 21 590,19 zł, dokończenie ogrodzenia placu zabaw przy ul. Wierzbowej i Limbowej – 2 500 zł, organizacja festynu sołeckiego w dniu 29 maja 2011 r. – 2 637,32 zł

- sołectwo Żołędowo – wykonanie – 984,00 zł

Przystąpiono do realizacji zadania – urządzenie i wyposażenie placu zabaw przy ul. Pałacowej w Żołędowie. W miesiącu maju br. wykonano projekt zagospodarowania placu zabaw za kwotę 984,00 zł.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3;

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2011 – 2016 uchwalona została przez Radę Gminy Osielsko w dniu 17 lutego 2011 r. – uchwała nr I/6/2011.

Objaśnienia do załącznika nr 1

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Dokument składa się z dwóch części; prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykazu realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2.

Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. stanowi, że zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej w terminie do 31 sierpnia informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji uchwalonych przedsięwzięć.

Uchwała Nr I/6/2011 z dnia 17 lutego 2011 r. w okresie sprawozdawczym była zmieniana uchwałami Rady Gminy Osielsko trzy razy:

- Nr II/18/2011 z dnia 31 marca 2011 r.,
- Nr III/20/2011 z dnia 25 maja 2011 r.,
- Nr IV/42/2011 z dnia 28 czerwca 2011 r.,

i Zarządzeniem Wójta Nr 23/2011 z dnia 29 czerwca 2011 r.

Zmiany polegały na zmianie kwot dochodów i wydatków w roku 2011 oraz na zmianach w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach objętych prognozą.

Objaśnienia do załącznika nr 1

- I.** W okresie od stycznia do czerwca 2011 r. dochody ulegają zwiększeniu o kwotę **560.043 zł**. Po zmianie wynoszą **46.761.380 zł**.
 - Dochody bieżące zwiększają się o kwotę **60.190 zł**. Po zmianie wynoszą **40.410.927 zł**.
W tym:
 - a) Podana przez Ministerstwo Finansów kwota subwencji oświatowej na rok 2011 ulega zmniejszeniu o 107.585 zł i wynosi 9.008.895 zł.
 - b) Planowana kwota dotacji uległa zwiększeniu z kwoty 2.644.347 zł o 67.775 zł i wynosi 2.712.122 zł.
 - c) Planowane na rok 2011 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w kwocie 16.373.340 zł pozostają niezmienione;
 - d) Pozostałe dochody bieżące własne w kwocie 12.216.570 zł są większe o 100.000 zł i wynoszą 12.316.570 zł;
 - Planowana kwota dochodów majątkowych wzrosła o **499.853 zł** i wynosi **6.350.453 zł**.
- II.** Wydatki budżetowe w roku 2011 ulegają zwiększeniu o kwotę **560.043 zł**; po zmianie wydatki ogółem wynoszą **50.761.380 zł**. W tym:
 - 1.** Wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 360.543 zł. Po zmianie wynoszą 33.904.089 zł, z tego;

- a) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń w urzędzie gminy i składek od wynagrodzeń, tj. dział 750 rozdział 75023) wynoszą 10.242.976,08 zł;
 - b) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy (dział 750 rozdział 75022 – rada gminy, 75023 – urząd gminy) – wynoszą 3.168.600zł i pozostają na dotychczasowym poziomie;
 - c) Wydatki na obsługę długu wynoszą 935.000 zł i pozostają bez zmian;
 - d) Pozostałe wydatki bieżące wynoszą - 19.557.512,92 zł.
2. Planowana kwota wydatków majątkowych uległa zwiększeniu o kwotę 199.500 zł. Wydatki majątkowe po zmianie wynoszą 16.857.291 zł.

Planowane dochody i wydatki na lata 2012 – 2016 nie uległy zmianie w stosunku do przyjętych w uchwale Nr I/6/2011 z dnia 29 czerwca 2011 r.

Objaśnienia do załącznika nr 2

- 1) **Budowa stacji uzdatniania wody w Bożenkowie wraz z siecią wodociągową w ul. Deszczowej; planowana realizacja w latach 2009-2013; szacunkowa wartość – 2.100.000 zł; z tego: w roku 2011 – 400.000 zł, w roku 2012 – 1.100.000 zł, w roku 2013 – 450.000 zł.**

W roku 2010 wykonany został otwór studzienny za kwotę – 48.338,30 zł, i zlecono wykonanie dokumentacji projektowej SUW i sieci wodociągowej w ul. Deszczowej. Trwają prace nad opracowaniem dokumentacji projektowej przez firmę PRESTIGE z Poznania na wartość – 62.464,00 zł. Planowany termin złożenia wniosku o pozwolenie na budowę sierpień 2011 r. Po uzyskaniu decyzji pozwolenie na budowę zostaną zlecone roboty budowlane.

- 2) **Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w Osielsku w rejonie ul. Grzybowa, Marsowa, Ametystowa, Rubinowa, Opalowa, Agatowa, Kąty – I etap; planowana realizacja lata 2012 – 2014; wartość szacunkowa 1.459.600 zł; z tego w roku 2012 – 700.000 zł, rok 2014 –759.600 zł;**

Zadanie jest przygotowane pod względem technicznym w celu złożenia wniosku o pozwolenie na budowę na podstawie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych.

- 3) **Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w ul. Tuberozy i przyległych w miejscowości Osielsko; realizacja w latach 2010 – 2013; wartość 500.000 zł, z tego w roku 2012 – 250.000 zł, 2013 – 229.200 zł;**

W roku 2010 zlecono opracowanie dokumentacji projektowej na sieć wodno kanalizacyjną. Wykonawcą dokumentacji wyłonionym w drodze przetargu została firma PROCOROL z Poznania. Dokumentacja pod względem technicznym została przygotowana niemniej jednak nie można złożyć wniosku o pozwolenie na budowę ze względu na nie uregulowaną sprawę własności jednej z działek na której projektowane są sieci. Pozyskanie gruntu jest przewidziane na podstawie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych.

- 4) **Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w ul. Dworcowej i Kościelnej w Maksymilianowie; realizacja w latach 2008 – 2012; wartość 520.000 zł, z tego w roku 2012 – 480.000 zł;**

W roku 2009 opracowano dokumentację projektową i uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Na rok 2012 zaplanowano budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej.

- 5) **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Bożenkowo; realizacja w latach 2011 – 2016; wartość 3.000.000 zł, z tego w roku 2011 – 80.000 zł, 2012 – 1.000.000 zł, 2013 – 500.000 zł, 2014 – 500.000 zł, 2015 – 500.000 zł, 2016 – 420.000 zł;**

Po uzyskaniu pozwolenia na budowę od 2012 roku planuje się budowę sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej tłocznej w ul. Deszczowej. Kolejne etapy budowy sieci będą wykonywane zgodnie z założonym planem finansowym,

- 6) **Budowa drogi wraz z kanalizacją od ul. Zdroje w Bożenkowie do ul. Palmowej w Bydgoszczy; realizacja w latach 2010 – 2012; wartość 430.000 zł, z tego w roku 2011 – 70.000 zł, 2012 – 360.000 zł;**

Po uzyskaniu pozwolenia na budowę planuje się budowę sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej. Kolejne etapy budowy sieci będą wykonywane zgodnie z założonym planem finansowym,

- 7) **Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Osielsku ul. w rejonie ul. Poprzecznej oraz w Maksymilianowie ul. Letnia; wartość szacunkowa 570.000 zł; realizacja lata 2008 – 2011. Wydatki w roku 2011 – 335.450 zł;**

Umowę podpisano w dniu 09.11.2010 r. z Zakładem Instalacyjno Sanitarnym Artur Gołębiowski z Dobrego. W ramach realizacji zadania został wykonany następujący zakres robót: sieć wodociągowa PVC Ø 160 – 90 mm o długości 568 mb, sieć kanalizacyjna grawitacyjna PCV Ø 200 mm – 412,0 mb, przykanalikami do granicy działek PVC 160 mm – 174,0 mb (tj. 26 szt). Dodatkowo w drodze zostało wykonane utwardzenie kruszywem betonowym o grubości 15 cm. Łączna wartość inwestycji - 231 290,39 zł. Inwestycja zakończona i odebrana 27 maja 2011 r.

- 8) **Koncepcja sieci wodno – kanalizacyjnej i kanałów teletechnicznych dla terenów nie objętych dotychczasowym opracowaniem; realizacja lata 2010 – 2011; wartość – 150.000 zł; rok 2011 – 100.000 zł. Wydatki w roku 2010 wynosiły 47.925,00 zł;**

W roku 2010 zakupiono mapy zasadnicze dla potrzeb sporządzenia koncepcji. W dniu 16 sierpnia 2010 r. rozstrzygnięto przetarg na wykonanie projektu koncepcji sieci wod. – kan. dla każdego sołectwa gminy Osielsko, najkorzystniejszą ofertą jest oferta firmy EKOWODROL Sp. z o. o. z siedzibą w Koszalinie za kwotę - 92 720,00 zł. brutto. Przekazano do Urzędu kompletną część koncepcji dotyczącą sieci teletechnicznych dla terenu całej gminy. Na ukończeniu jest również koncepcja sieci wod. – kan. dotycząca obszaru Bożenkowo. Sprawdzane są również pozostałe części. Ponadto autor koncepcji wystąpił do MWiK w Bydgoszczy o uzgodnienie proponowanych w koncepcji punktów pomiarowych i miejsc, w których mogą być wykonane połączenia sieci kanalizacji sanitarnej gminy Osielsko i sieci MWiK Bydgoszcz.

- 9) **Modernizacja kolektora ściekowego w Osielsku wzdłuż ul. Szosa Gdańska; realizacja lata 2010 – 2011; wartość 335.000 zł;**

W dniu 28.10.2010 r. podpisano umowę z firmą WIMAR Sp. z o.o. z Koronowa za kwotę 330 870,00 zł. Przedmiotem umowy jest opracowanie dokumentacji oraz wykonanie robot budowlanych związanych z modernizacją istniejących studni kanalizacyjnych w ilości 20 szt. Modernizacja zakończona i odebrana w dniu 31.03.2011 r.

- 10) **Budowa ul. Słowackiego w Niemczu II etap; wartość – 3.410.000 zł, realizacja w latach 2008 – 2011, w tym w roku 2011 – 3.346.600 zł;**

W dniu 14.04.2011 r. podpisano umowę z konsorcjum firm: PBDiM Świecie oraz Affabre z Bydgoszczy za kwotę 2.066.439,99 zł. Prace trwają, termin zakończenia to 30.08.2011 r.. Połowa odcinka od Al. Mickiewicza jest gotowa do położenia mas asfaltowych. Na pozostałym odcinku gotowa jest większość chodników i ścieżek

rowerowych, trwają roboty przy konstrukcji jezdni. Zakres robót obejmuje 516 mb drogi, chodników, ścieżek rowerowych i oświetlenia wraz z dwoma rondami – w tym fragment ul. Matejki.

11) Budowa ul. Matejki w Niemczu I etap; realizacja lata 2010 – 2011; wartość 550.000 zł, z tego rok 2011 – 550.000 zł;

Budowa ulicy z kostki brukowej wraz z chodnikiem jednostronnym na odcinku o długości 266,40 mb. Podpisano umowę z Firmą Ren-Trans z Bydgoszczy na kwotę 432 661,33 zł. Plac budowy przekazano w dniu 01.03.2011 roku, umowny termin zakończenia budowy, po zmianie to 21.06.2011 r. Ze względu na późniejsze niż wynikało z umowy przekazanie placu budowy, zmianę kierownika budowy oraz warunki atmosferyczne przedłużono Wykonawcy termin wykonania umowy. Firma nie zakończyła prac i od tego terminu naliczane są kary umowne. Jakość robót była wielokrotnie negatywnie oceniana przez inspektora nadzoru oraz inspektora ds. dróg w związku z czym Wykonawca był zmuszony dokonywać wielu rozbiórek i ponownego wykonania prac.

12) Przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie; planowana wartość 1.460.000 zł; realizacja w latach 2009-2012; wydatki w roku 2011 – 320.000 zł, rok 2012 – 1.140.000 zł;

W ramach przebudowy na rok 2011 zaplanowano budowę ulicy na odcinku 65 mb. Polega ona na wykonaniu jezdni z jednostronnym chodnikiem z kostki brukowej betonowej oraz miejsc parkingowych. W dniu 09.06.2011 r. podpisano umowę z firmą Affabre z Bydgoszczy za kwotę 76.045,32 zł. Roboty trwają. Termin umowny zakończenia robót to 10.08.2011 r. Ponadto zlecono opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę jezdni z betonu asfaltowego i poszerzenie jezdni do szerokości 5,00 - 6,00 m wraz z chodnikiem jednostronnym i wjazdami na odcinku o długości około 600 mb. w dniu 10.06.2011 podpisano umowę z firmą Biuro Inżynierii Drogowej z Bydgoszczy. Wartość prac projektowych 13.653,00 zł, termin zakończenia prac 15.12.2011 r. kontynuacja robót budowlanych w roku 2012;

13) Budowa dróg zbiorczych wspomagających wzdłuż planowanej drogi ekspresowej S5 w Osielsku, tzn. Al. Jana Pawła II wraz z ulicami przyległymi (w tym ul. Orla); wartość - 3.500.000 zł, realizacja lata 2008 – 2012; z tego w roku 2011– 200.000 zł, rok 2012 – 200.000 zł, rok 2013 – 1.700.000 zł;

Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej ulicy Jana Pawła II w Osielsku. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę jezdni z kostki betonowej szer. 7,00 m i długości około 1370 mb na odcinku od Jeziorańskiej do Kąty wraz z wjazdami i oświetleniem ulicznym. Konieczność zastosowania ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych w celu pozyskania terenu pod pas drogowy. Wykonawcą jest firma Fenix Handel, Usługi, Pośrednictwo Tomasz Maciej Rzepa, z Bydgoszczy za cenę brutto 43.846,80 zł. Obecnie trwają prace geodezyjne przy projektach podziału gruntu które mają zostać przejęte pod pas drogowy. Złożenie wniosku o wydanie decyzji ZRiD jest planowane pod koniec lipca bieżącego roku. W roku bieżącym planowana jest budowa ulicy Orlej w Osielsku na odcinku 242,30 mb polegająca na wykonaniu:

- jezdni z kostki brukowej betonowej o szerokości 5,0 m,
- wykonanie rowów odwadniających,
- wykonanie wjazdów do posesji;

- 14) Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Osielsko; realizacja w latach 2011 – 2013; wartość - 2.600.000 zł, z tego w roku 2011 – 85.000 zł, rok 2012 – 1.915.000 zł, w roku 2013 – 600.000 zł;**

W dniu 16 maja 2011 r. podpisano umowę na opracowanie koncepcji i dokumentacji projektowej na rozbudowę budynku urzędu gminy. Wartość prac projektowych 58 000,00 zł. brutto. Termin wykonania dokumentacji projektowej w umowie określono na 6 miesięcy od dnia podpisania umowy. Rozbudowa ma na celu powiększenie powierzchni użytkowej o powierzchnię ok. 700 m² i zwiększenie ilości miejsc parkingowych.

- 15) Przebudowa ogrzewania w budynku mieszkalnym w Osielsku ul. Zatokowa; realizacja lata 2010 – 2013; wartość – 105.000 zł, z tego w roku 2011 – 35.000 zł, w roku 2012 – 35.000 zł, rok 2013 – 30.000 zł;**

W 2010 r. opracowano dokumentację projektową instalacji c.o. dla budynku mieszkalnego w Osielsku przy ul. Zatokowej. W 12 maja 2011 r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych tj. P.W. INTECH Jarosław Grzybowski z Niemcza za kwotę 34 560,00 zł. Termin umowy wykonania robót budowlanych upływa 30.07.2011 r. W następnych latach planuje się budowę instalacji w kolejnych lokalach.

- 17) Wykupy gruntów; realizacja lata 2011 – 2012; wartość 560.000 zł, z tego rok 2011 – 310.000 zł, rok 2012 – 250.000 zł; Zaplanowano środki na wykupy nieruchomości zajętych pod drogi od właścicieli prywatnych wskazanych w odrębnych uchwałach Rady Gminy.**

- 18) Rozbudowa szkoły podstawowej w Niemczu, lata 2008 – 2011. Wartość szacunkowa 5.800.000 zł, z tego w roku 2011 – 3.950.000 zł. Wydatkowano w roku 2010 – 1.599.200,70 zł;**

W dniu 30.06.2010 r. podpisano umowę na roboty budowlane z konsorcjum firm Lider – Zakład Remontowo-Budowlany i Ślusarski „MISTA” Janusz Antoniak, 86-014 Mochle 25 Partner – „SKORBUD” Zygmunt Skorupiński ul. Moniuszki 7, 85-092 Bydgoszcz Termin realizacji robót budowlanych: 31.08.2011 r. Wartość robót budowlanych 5.119.084,49zł. Roboty w toku. Uzyskano decyzję na użytkowanie zakończonego I etapu robót.

- 19) Budowa gimnazjum z basenem w Osielsku wraz z dojazdem ul. Tuberozy. Wartość projektu 18.050.000 zł; realizacja w latach 2006 – 2011; w tym w roku 2011 – 800.000 zł;** W dniu 2 sierpnia 2006 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę w sprawie realizacji zadania pod nazwą „Budowa gimnazjum z basenem w Osielsku”. W roku 2006 opracowany został projekt techniczny, uzyskano pozwolenie na budowę, przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono wykonawcę I etapu – budowy gimnazjum. Roboty budowlane I etapu rozpoczęto i zakończono w 2007 r. Wartość obiektu – gimnazjum 7.788.421,26 zł. W roku 2008 przystąpiono do realizacji II etapu – budowy basenu. W dniu 18.12.2008 r. podpisano umowę na roboty budowlane z konsorcjum: - Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „LECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy pod adresem: ul. Smoleńska 1 a, 85-833 Bydgoszcz: Lider Konsorcjum, - Przedsiębiorstwo Budowlano – Inżynieryjne „SANMEL” Sp. z o.o. z siedzibą w Brodnicy pod adresem: ul. Świerkowa 3, 87-300 Brodnica: Uczestnik konsorcjum. Roboty budowlane zakończono i odebrano w dniu 24.08.2010 r. Gmina w dniu 06.09.2010 r. otrzymała decyzję na użytkowanie. Obiekt posiada nieckę basenową o wymiarach 25,03 m 12,5 m x 1,2m - 1,8 m., wannę wirpool, zjeżdżalnię – rurę o długości 50,4 m, zaplecze sanitarno – socjalne oraz stałą widownię z 204 miejscami siedzącymi. Inwestycja dofinansowana została ze środków Ministerstwa Sportu w

kwocie 2.500.000,00 zł. Wartość II etapu – 9.913.864,50 zł. W roku 2011 nastąpiło rozliczenie finansowe inwestycji. Ze względu na harmonogram dofinansowania zapłacono ostatnią fakturę wykonawcy w roku 2011.

20) Rozbudowa budynku administracyjnego w GZK w Żołędowie – realizacja w latach 2010 – 2011; wartość 550.000 zł, z tego w roku 2011 – 510.000 zł.

W roku 2010 przekazano do GZK dotację w kwocie 25.010.01 zł na opracowanie projektu. W dniu 29.10.2010 r. ogłoszono przetarg na roboty budowlane. Wykonawcą robót zostało Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „KOSZOWSKI” s.c. z Pruszcza. Termin umowny zakończenia robót upływa w dniu 30.07.2011 r. Prace w toku.

21) Budowa kompleksu sportowego przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu, koncepcja zaplecza socjalnego, zakup kontenerów, przyłącza; wartość szacunkowa – 1.546.000 zł; realizacja w latach – 2009 – 2013; z tego: rok 2011 – 96.000 zł, rok 2012 – 500.000 zł, rok 2013 – 450.000 zł;

W dniu 09.04.2009 r. podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej zespołu boisk wraz z zapleczem socjalnym „Moje boisko – ORLIK 2012” w Niemczu z PBU PORTAL za kwotę 10.858,00 zł. W dniu 28.05.2009 r. otrzymano pozwolenie na prowadzenie robót budowlanych w zakresie boiska wielofunkcyjnego wraz z ogrodzeniem. W dniu 23.06.2009 r. ogłoszono przetarg na budowę boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej o wymiarach 50m x 30m wraz z ogrodzeniem i wyposażeniem. Wykonawcą boiska została firma Kaszub Dariusz Kaszuba z Kiełpina. Roboty budowlane odebrano w dniu 23.11.2009 r. Wartość robót na boisku w Niemczu 452.571,49 zł. W dniu 28.12.2010 r. podpisano umowę na opracowanie koncepcji zaplecza boisk przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu za kwotę 8.000,00 zł. W dniu 09.06.2011 r. ogłoszono przetarg nieograniczony na dostawę zaplecza boisk. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma „KONSTRUKCJE” sp. z o.o. z Tarnowa z kwotą 49.815,00 zł. brutto. Termin dostawy upływa w ciągu trzech tygodni od dnia podpisania umowy. Zlecono również wykonanie przyłączy wodno – kanalizacyjnego oraz elektroenergetycznego.

22) Przebudowa stadionu gminnego w Żołędowie – wartość szacunkowa 1.400.000 zł. Realizacja w latach 2007 – 2012, z tego w roku 2011 – 220.000 zł, 2012 – 500.000 zł;

W roku 2009 r. wykonano nasadzenia drzew, do których gmina była zobowiązana przy otrzymaniu decyzji na wycinkę drzew przy płycie boiska. Wartość nasadzeń 23.883,80 zł. Nasadzeń dokonało Gospodarstwo Szkółkarskie Hinca z Dobrzycy. Ponadto na torach łuczniczych zamontowano na wale płot w celu zabezpieczenia boisk orlika, a także wykonano szafkę elektryczną na stanowisku sędziowskim. Łączna wartość robót 14.810,80 zł. W dniu 30.04.2009 r. ogłoszono przetarg na budowę sceny. Umowę podpisano z firmą REALBUD Bydgoszcz Sp. z o.o. z Bydgoszczy za kwotę 120.792,92 zł. Prace odebrano w dniu 31.07.2009 r. Wykonano również remont elewacji istniejącego budynku za kwotę 10.980,00 zł. W dniu 08.12.2009 r. rozstrzygnięto postępowanie przetargowe na wykonanie nawodnienia płyty boiska w Żołędowie. Przetarg wygrał „Irriplan” Bartłomiej Dziecioł z Poznania za kwotę 48 551,14 zł. Roboty wykonano i odebrano 09.04.2010 r. Uzupełniono wał strzelecki przy torach łuczniczych oraz zakończono budowę płotu. Wartość robót budowlanych 4.652,80 zł. W dniu 18.06.2010 r. ogłoszono przetarg na budowę widowni przy scenie. Najkorzystniejszą ofertę złożyło P.W. LECH Sp. z o.o. z Bydgoszczy z kwotą 117 483,44 zł. Roboty zakończono i odebrano w dniu 31.08.2010 r. W dniu 17.09.2010 r. ogłoszono przetarg na przebudowę płyty głównej boiska piłkarskiego, ze względu na brak dostatecznej wysokości środków postępowanie unieważniono. W dniu 10.12.2010 r. ogłoszono drugie postępowanie przetargowe na przebudowę

plyty głównej boiska i wykonanie ogrodzenia wokół płyty boiska. Na przebudowę płyty boiska podpisano umowę w dniu 10.03.2011 r. z P.H.U. – W.S.C. Waldemar Sałata z Kolna za kwotę 86.400,00 zł brutto, na wykonanie ogrodzenia podpisano umowę w dniu 24.03.2011 r. z Firmą Handlowo Usługową „Jutrzenka” Janina Godzińska na za kwotę 48.869,11 zł brutto. Wykonawcy płyty boiska zwiększono zakres robót o ułożenie siatki antykretowej. Planowane na rok 2011 roboty zostały wykonane.

Załączniki :

- 1) Wykonanie dochodów budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011r.;
- 2) Wykonanie wydatków budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011r.;
- 3) Informacja z wykonania planu zadań inwestycyjnych na rok 2011.;
- 4) Realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
- 5) Realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomani;
- 6) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Przychodni w Osielsku;
- 7) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki w Osielsku;
- 8) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku.