

Informacja z wykonania budżetu gminy Osielsko za I półrocze 2013 rok

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.

Budżet gminy Osielsko na 2013 r. został przyjęty uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr VII/85/2012 z dnia 18 grudnia 2012 r. w wysokości:

- **dochody 49 319 391 zł**
- **wydatki 51 319 391 zł.**

Planowany deficyt budżetu określony został w uchwale budżetowej na kwotę 2 000 000 zł.

Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazano pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz kredyt.

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

- 1) Nr II/8/2013 z dnia 15 marca 2013 r;
- 2) Nr III/21/2013 z dnia 19 kwietnia 2013 r;
- 3) Nr V/34/2013 z dnia 12 czerwca 2013 r;

I 6 razy Zarządzeniami Wójta:

- 1) Nr 6/2013 z dnia 15 lutego 2013 r;
- 2) Nr 8/2013 z dnia 1 marca 2013 r;
- 3) Nr 12/2013 z dnia 28 marca 2013 r;
- 4) Nr 18/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 r;
- 5) Nr 22/2013 z dnia 16 maja 2013 r;
- 6) Nr 29/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r;

W trakcie roku plan dochodów i wydatków budżetu gminy wg stanu na 1 stycznia 2013 r. został zwiększony w drodze kolejnych zmian o 4,5 %. Planowane dochody wzrosły o kwotę 2 130 934,39 zł. Z tego:

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;

- 1) Dochody bieżące z kwoty 47 774 391 zł zwiększone zostały o 2 130 934,39 zł, po zmianach wynoszą 49 905 325,39 zł. W tym:
 - a) Dotacje na zadania zlecone wynosiły 2 085 760 zł, wzrosły o 87 699,39 zł, po zmianie 2 173 459,39 zł,
 - b) Dotacje na zadania własne wynosiły 453 800 zł, wzrosły o 165 677 zł, po zmianie 619 477 zł,
 - c) Subwencja ogólna 10 563 681 zł, zwiększona została o 48 502 zł, po zmianie 10 612 183 zł,
 - d) Zwrot środków z rachunku wydatków niewygasających – 1 646 682 zł,
 - e) Dotacje z WFOŚiGW – 162 970 zł,
 - f) Organizacja prac społecznie użytecznych przez GOPS (refundacja z Funduszu Pracy) – 19 404 zł.
- 2) Planowane dochody majątkowe pozostają na niezmiennym poziomie – 1 545 000 zł.

Planowane wydatki w ciągu roku wzrosły o kwotę 3 795 706,39 zł. W tym wydatki bieżące wzrosły o kwotę 958 106,39 zł, wydatki inwestycyjne wzrosły o kwotę 2 837 600 zł. W tym:

- Na budowę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej o kwotę – 655 000 zł,
- Budowa dróg w gminie – 1 691 900 zł,
- Dotacja dla GZK w Żołądowie na zakup sprzętu na drogi – 300 000 zł,
- Modernizacja budynków mieszkalnych (ogrzewanie budynku w Osielsku ul. Centralna 6, termomodernizacja budynku w Maksymilianowie ul. Szkolna 1) – 130 000 zł,
- Inwestycje w obiektach oświatowych – 33 000 zł,
- Obiekty sportowe - 25 500 zł,
- Doposażenie placów zabaw – 2 200 zł.

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosił:

- **dochody 51 450 325,39 zł**
- **wydatki 55 115 097,39 zł**

Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami po zmianach stanowi deficyt w kwocie 3 664 772 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu Rada Gminy wskazała przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu i wolne środki z lat ubiegłych – 1 664 772 zł.

Dochody zostały wykonane w kwocie 27 612 434,29 zł co stanowi 53,7 % planu. Wydatki zostały wykonane w kwocie 21 174 282,60 zł co stanowi 38,4 % planu. Wynik budżetu za okres I półrocza 2013 roku to nadwyżka w kwocie 6 438 151,69 zł, (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce i deficycie za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2013 r). W pierwszym półroczu 2012 r. dochody budżetowe wykonane były w kwocie 24 273 700,48 zł. nastąpił wzrost dochodu o 13,8 % .

Dochody budżetu

Informacja do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Planowane dochody wynoszą po zmianach 51 450 325,39 zł. Zrealizowane zostały w kwocie 27 612 434,29 zł, z tego:

- dochody bieżące, plan po zmianach w kwocie 49 905 325,39 zł; wykonanie – 27 541 772,48 zł, co stanowi 55,2 % planu; analogicznie w I półroczu 2012 roku wykonanie wynosiło – 23 185 358,55 zł,
- dochody majątkowe, plan po zmianach w kwocie 1 545 000 zł, wykonanie 70 661,81 zł, co stanowi 4,6 % planu; analogicznie w I półroczu 2012 roku wykonanie wynosiło – 1 088 341,93 zł,

Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze roku 2013 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

Dochody były realizowane przez Urząd Gminy Osielsko i jednostki budżetowe gminy Osielsko tj. Szkoły Podstawowe, Zespół szkół w Osielsku, Gimnazjum w Żołędowie, Zespół do spraw Oświaty, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Jednostki ujęły w swoich planach finansowych dochody w kwocie 1 183 250 zł. Wykonanie wynosiło 700 535,07 zł, co stanowi 59,2 %. W tym:

- szkoły i Zespół do spraw oświaty; plan 534 900 zł, wykonanie 338 703,34 zł, co stanowi 63,3 % planu;
- GOPS ; plan 15 150 zł, wykonanie 8 508,86 zł, co stanowi 56,2 % planu;
- GOSIR; plan 633 200 zł, wykonanie 353 322,87 zł, co stanowi 55,8 % planu.

Urząd Gminy w swoim planie dochodów ujął pozostałe dochody, których nie ujęły jednostki. W planie finansowym dochodów Urzędu Gminy ujęta została kwota 50 267 075,39 zł. Wykonanie wynosiło 26 911 899,22 zł co stanowi 53,5 % planu.

DOCHODY BIEŻĄCE

Planowane dochody bieżące na dzień 1 stycznia 2013 r. wynosiły – 47 774 391 zł. W okresie sprawozdawczym plan uległ zwiększeniu do kwoty 49 905 325,39 zł. Dochody bieżące tworzą wyłącznie dochody ze źródeł krajowych, nie planuje się dochodów bieżących z budżetu Unii Europejskiej. Dochody bieżące obejmują:

- a) dochody własne,
- b) subwencję ogólną,
- c) dotacje celowe na zadania bieżące.

Dochody własne

Podstawowe dochody podatkowe

Planowane podstawowe dochody podatkowe według stanu na 1.01.2013 r. wynosiły – 29 347 000 zł i nie uległy zmianie do końca okresu sprawozdawczego. Podstawowe dochody podatkowe zostały wykonane w kwocie 14 402 147,95 zł, co stanowi 49,1 % planu.

W I półroczu roku 2012 wykonanie PDP wynosiło 12 536 448,85 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 14,9 % (dane ze sprawozdania Rb – 27 S).

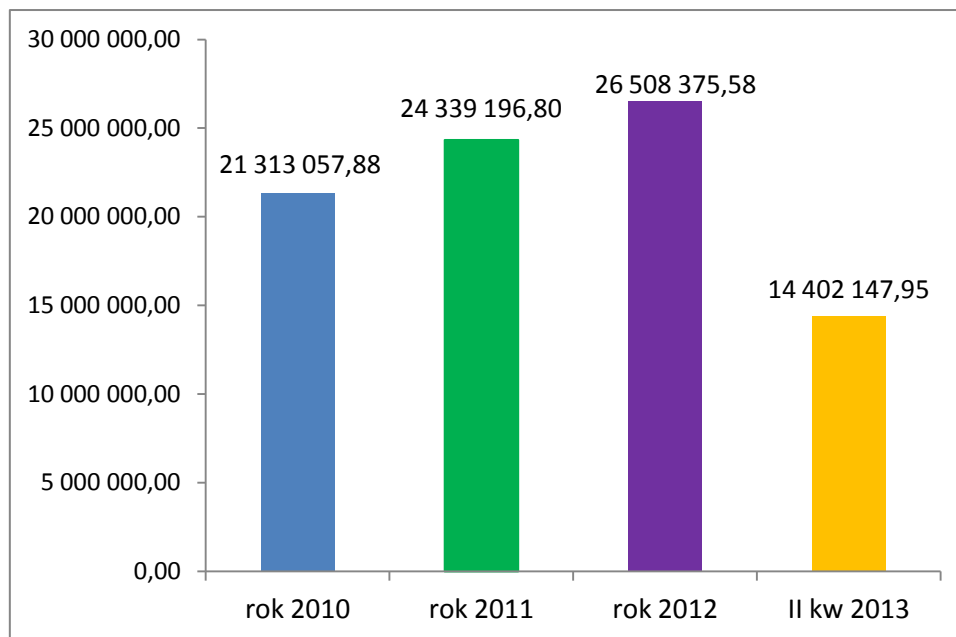
Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg² i obniżenia górnych stawek podatków³ - w łącznej kwocie 1 224 149,79 zł, wyniosłyby – 15 626 297,74 zł.

Na dochody podatkowe składają się:

- 1) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) – **97 652,43** zł. Wykonanie 38,3 % planu wynoszącego 255 000 zł. W 2012 roku dochody z tego tytułu wyniosły – **144 776,61** zł. Nastąpił spadek dochodu o 32,6 %.
- 2) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zł – **9 526 362,00** zł, tj. 45,5 % planu wynoszącego 20 945 000 zł. W 2012 roku udziały w PIT wyniosły – **7 815 832,00** zł. Nastąpił wzrost dochodu 21,9 % w porównaniu z rokiem ubiegłym.
- 3) Podatek rolny – osiągnięty dochód **131 186,35** zł. Realizacja dochodów z tego tytułu – 64,6 % planu wynoszącego 203 000 zł. W 2012 roku wpływy z tego podatku wyniosły **120 063,08** zł. Nastąpił wzrost dochodu o 9,3 %.
- 4) Podatek od nieruchomości – **3 973 488,34** zł, wykonanie 61,1 % planu wynoszącego 6 500 000 zł. W 2012 roku podatek od nieruchomości wynosił **3 649 079,30** zł. Nastąpił wzrost dochodu o 8,9 % w stosunku do roku 2012.
- 5) Podatek leśny – **53 229,00** zł, realizacja dochodu w 65,7 % planu w kwocie 81 000 zł. W roku 2012 dochód wynosił **52 404,60** zł, wzrost dochodu o 1,6 %.
- 6) Podatek od środków transportowych – **66 521,49** zł. Dochód zrealizowany był w 54,1 % planu w kwocie 123 000 zł. W 2012 roku dochód z tego tytułu wyniósł – **89 295,50** zł. Zmniejszenie dochodu o 25,5 %.
- 7) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **4 952,53** zł. W 2012 roku dochód z tego tytułu wyniósł **319,03** zł.
- 8) Podatek od czynności cywilnoprawnych – **530 291,74** zł , realizacja 44,2 % planu w kwocie - 1 200 000 zł. W roku 2012 roku dochód z tego tytułu wyniósł **643 377,73** zł, zmniejszenie dochodu o 17,6 %.
- 9) Opłata skarbową – 18 464,07 zł, realizacja 46,2 % planu w kwocie 40 000 zł. W 2012 roku dochód z tego tytułu wyniósł – **21 301,00** zł. Spadek dochodu o 13,3 %.

² Skutki ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy w roku 2012 – 1 132 562,63 zł, skutki decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenia zaległości – 22 369,85 zł, rozłożenia na raty i odroczenia – 69 217,31 zł

³ Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wynoszą 625 088,00 zł.



Wykonanie Podstawowych Dochodów Podatkowych w latach 2010 - 2013

Pozostałe dochody z podatków i opłat

Prognozowane pozostałe dochody z podatków i opłat na dzień 1 stycznia 2013 r. wynosiły – 2 682 300 zł i nie uległy zmianie. Wykonanie – **1 589 634,97** zł, co stanowi 59,3 % planu. W 2012 roku wykonanie wynosiło **1 507 832,86** zł. Nastąpił wzrost dochodu o 5,4 %. Z tego:

- 1) Podatek od spadków i darowizn – 28 446,10 zł. Realizacja dochodów 56,9 % planu w kwocie 50 000 zł, dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 17 121,15 zł.
- 2) Opłata od posiadania psów – 16 767,00 zł, realizacja dochodu w 96,9 % planu w kwocie 17 300 zł, dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 16 984 zł.
- 3) Opłata targowa – plan 23 000 zł; wykonanie – 9 115 zł, realizacja dochodu – 39,6 % planu, dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 10 545 zł.
- 4) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 1 318 863,11 zł, realizacja dochodów w 56,6 % planu w kwocie 2 330 000 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 2013 r. wynosiły 102 908,26 zł, wpłacono 0 zł, zaległość – 102 950,76 zł;
 - b) Opłaty adiacenckie – należności wynosiły – 353 431,29 zł, wpłaty 155 453,49 zł, zaległości – 140 947,37 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 nieruchomościami⁴ – wykonanie 83 902,75 zł, należności z tytułu opłaty – 188 345,02 zł, zaległości – 48 553,37 zł;

⁴ tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 102 poz. 651 ze zmianami

- 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 71 550,74 zł, należności z tytułu tej opłaty – 165 086,27 zł, zaległości – 92 394,00 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 1 217 984,87 zł, wpłaty **1 163 039,62 zł**, zaległości – 54 945,25 zł. W roku 2011 dochód wynosił **977 332,02 zł**, wzrost dochodu o 19 %;
- d) Opłata za gospodarowanie odpadami pobierana na podstawie ustawy z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw – 100 zł. Opłata zawiera koszty zbierania, odbioru od mieszkańców, transportu, odzysku i unieszkodliwiania odpadów. Art. 6j ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. (tekst jednolity : Dz. U. z 2012 r. poz. 391) stanowi, że gmina może ustalić opłatę za gospodarowanie odpadami na podstawie:
 - liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość,
 - ilości zużytej wody,
 - powierzchni lokalu mieszkalnego.
 Rada Gminy Osielesko podjęła w dniu 28 września 2012 r. Uchwałę nr IV/55/2012 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Opłata stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty. Miesięczne stawki opłaty, o których mowa w uchwale, wynoszą odpowiednio 5 zł za odpady segregowane i 10 zł za odpady niesegregowane⁵. Nowy system wszedł w życie od 1 lipca br.
- e) Opłata uiszczana przez komorników sądowych za udostępnienie danych osobowych na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 grudnia 2008 r. w sprawie wysokości opłaty uiszczanej na rachunek organu podatkowego za udostępnienie informacji komornikom sądowym oraz trybu jej pobierania i sposobu uiszczania (Dz. U. Nr 237 poz. 1664) – 270 zł.

W I półroczu 2012 roku wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw wynosiły – **1 249 148,46 zł** Nastąpił wzrost dochodu o 5,6 %.

- 5) Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 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 **206 169,25 zł** – 101,1 % planu w kwocie 204 000 zł. W roku 2012 dochód z tego tytułu wynosił **184 516,15 zł**. Wzrost dochodu o 11,7 %.

⁵ Uchwała nr VI/73/2012 Rady Gminy z dnia 20 listopada 2012 w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- 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 15 000 zł, wykonanie **4 153,99** zł, co stanowi 27,7 % planu. Dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – **8 259,32** zł.
- 7) Opłata za korzystanie ze środowiska przekazywana przez Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego – plan 43 000 zł, wykonanie – **6 120,52** zł, co stanowi 14,2 % planu. Dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – **21 258,78** zł.

Dochody bieżące z majątku gminy

Planowane dochody bieżące z majątku gminy na początek roku wynosiły – 651 000 zł i pozostają na tym samym poziomie. Wykonanie wynosi **408 217,70** zł. Stanowią je dochody pobierane przez Urząd Gminy, placówki oświatowe i GOSiR, w tym:

- a) dochody z dzierżawy lokali użytkowych i dzierżawy gruntów – 212 144,98 zł, plan 301 000 zł, z tego:
 - dochody pobierane przez Urząd – 163 686,62 zł, plan 243 000 zł,
 - dochody pobierane przez placówki oświatowe – 27 560,36 zł, plan 21 000 zł,
 - dochody pobierane przez GOSiR – 20 898,00 zł; plan 37 000 zł,
- b) dochody z najmu lokali mieszkalnych – 143 810,33 zł, plan 280 000 zł,
- c) opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 52 262,39 zł, plan 70.000 zł.

W 2012 roku wykonanie wyniosło **357 339,84** zł Nastąpił wzrost dochodu o 14,2 %.

Pozostałe dochody bieżące pobierane przez Urząd Gminy i gminne jednostki budżetowe

Planowane pozostałe dochody własne stanowiły na początek roku kwotę – 1 729 850 zł. Po zmianach – 3 616 906 zł. Wykonane zostały w 81,4 % planu w kwocie – 2 943 496,88 zł, w tym:

- a) dochody z mandatów nakładanych przez Straż Gminną i kar umownych 26 265,88 zł; w tym mandaty – 19 477,15 zł, (plan 18 000 zł),
- b) odsetki od środków na rachunkach bankowych Urzędu Gminy– 110 727,75 zł, (plan 92 000 zł);
- c) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz pozostałe odsetki za zwłokę pobrane przez Urząd Gminy – 29 912,59 zł, (plan 76 000 zł),
- d) zwrot niewykorzystanych dotacji celowych przez samorządowy zakład budżetowy Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie – 411 316,38 zł, (plan 397 000 zł);
- e) dochody pobierane przez placówki oświatowe – 338 703,34 zł, (plan 534 900 zł), z tego:
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 167,80 zł,
 - dochody z majątku gminy – 27 560,36 zł,
 - pozostałe – 310 975,18 zł,
- f) dochody pobierane przez GOPS – 8 508,86 zł, (plan 15 150), z tego:
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 79,39 zł,
- g) dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – 353 322,87 zł (plan 633 200 zł), z tego:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 30,57 zł,
 - dochody z majątku gminy – 20 898,00 zł,
 - pozostałe – 332 394,30 zł,
- h) dochody uzyskane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 1 378,08 zł; w tym – związane z udostępnianiem danych osobowych – 32,55 zł, związane z realizacją zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej – 1 345,53 zł; (plan 5 000 zł);
- i) zwrot środków z rachunku wydatków niewygasających – 1 640 290,56 zł;
- j) dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Toruniu zadań:
- „Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest”; zadanie polega na demontażu pokryć dachowych z budynków mieszkalnych i gospodarczych z posesji na terenie gminy oraz transporcie na wysypisko odpadów niebezpiecznych, rozładunku i unieszkodliwieniu demontowanych wyrobów zawierających azbest – plan 147 970 zł,
 - „Nasadzenia drzew na terenie gminy Osielsko” – plan 15 000 zł,
- k) pozostałe dochody – (plan 36 004 zł), wykonanie – 23 070,57 zł, w tym:
- dzierżawa terenów łowieckich – 1 114,28 zł,
 - zwrot wynagrodzenia za operat szacunkowy – 906 zł,
 - zwrot przez podatników kosztów postępowania egzekucyjnego – 10 148,18 zł,
 - różne dochody w Urzędzie Gminy – 5 134,01 zł,
 - rozliczenie (dofinansowanie) ze środków fundacji Polsko – Niemiecka Współpraca Młodzieży projektu polsko – niemieckiego realizowanego w dniach 24.07.2012 r. – 31.07.2012 r. przez Zespół Szkół w Osielsku⁶ – 4 657 zł,
 - zwroty niewykorzystanych dotacji w roku ub. – 1 111,10 zł.

Dochody pobierane przez placówki oświatowe

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

Plan 534 900 zł, wykonanie 338 703,34 zł, tj. 63,3 % planu, z tego:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 167,80 zł,
- odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych; plan 423 500 zł, wykonanie – 267 117,96 zł,
- odpłatność za organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży; plan 86 400 zł, wykonanie – 42 110 zł,
- dochody z majątku gminy⁷; plan 21 000 zł, wykonanie – 27 560,36 zł,
- pozostałe – plan 4 000 zł, wykonanie – 1 747,22 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowane dochody – 0 zł wykonanie – 167,80 zł – odsetki od środków na rachunkach bankowych.

⁶ Wysokość dotacji – 10.157 zł, zaliczka w roku 2012 – 5.500 zł, rozliczenie końcowe 4.657 zł;

⁷ Pobierane na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Osielsko Nr 25/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia opłat za korzystanie z gminnych obiektów oświatowych. Poprzednio Zarządzenie Nr 36 z dnia 12 września 2012 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane dochody – 448 500 zł wykonanie – 296 425,54 zł – tj. 66,1 % planu.

Rozdział 80101 szkoły podstawowe

Planowane dochody – 22 400 zł wykonanie – 26 787,13 zł – tj. 119,6 % planu. Są to dochody szkół podstawowych z tytułu wynajmu sali gimnastycznej i sal lekcyjnych, wynajmu powierzchni pod sklepiki, automaty z napojami i słodyczami znajdującymi się w szkołach – 25 660,66 zł, dochody za wydawanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 219 zł, z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 907,77 zł. Z tego:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, ul. Szkolna; plan – 3 600 zł, wykonanie – 1 326,61 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska 35; plan – 12 500 zł, wykonanie – 19 311,13 zł,
- Zespół Szkół w Osielsku, ul Centralna 7; plan - 6 300 zł, wykonanie – 6 149,39 zł.

Rozdział 80110 gimnazja

Planowane dochody 2 500 zł, wykonanie – 2 188,33 zł.- tj. 87,5 % planu. Dochody zostały zrealizowane przez Gimnazjum Nr 1 im. Janusz Korczaka w Żołędowie. W tym - z tytułu wynajmu sali gimnastycznej, sal lekcyjnych i powierzchni pod sklepik – 1 900 zł, z tytułu wydawania duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 106 zł, wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 182,33 zł.

Rozdział 80114 zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan – 100,00 zł , wykonanie – 332,12 zł. Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT oraz zwrot za rozmowy telefoniczne.

Rozdział 80148 stołówki szkolne

Planowane dochody 423 500 zł, wykonanie – 267 117,96 zł – co stanowi 63,1 % planu. Planowane dochody obejmują odpłatność 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. W I półroczu korzystało z obiadów średnio ok. 670 osób dziennie. Posiłki są przygotowywane w dwóch szkołach - w Osielsku i w Niemczu. Do stołówek w Maksymilianowie i Żołędowie są dowożone ze szkoły w Niemczu.

Wykonanie kwot dochodów w poszczególnych stołówkach przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie – plan 70 000 zł, wykonanie – 43 905,76 zł, Średnio wydawanych jest 140 obiadów,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska – plan 165 000 zł, wykonanie – 114 357 zł, Średnio wydawanych jest 190 obiadów dziennie,
- Zespół Szkół w Osielsku, ul Centralna 7; plan – 148 000 zł, wykonanie – 85 005,20 zł. Średnio wydawanych jest 260 obiadów dziennie,
- Gimnazjum Nr 1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie – plan 40 500 zł, wykonanie – 23 850 zł. Średnio wydawanych jest 80 obiadów dziennie.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Planowane dochody – 58 100 zł wykonanie – 52 998 zł – tj. 91,2 % planu.

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

Planowane dochody wynoszą 86 400 zł. Wykonanie dochodów 42 110 zł, co stanowi 48,7 % planu. Dochody stanowią: odpłatność dzieci za udział w różnych formach wypoczynku zorganizowanego przez szkoły w okresie ferii zimowych i odpłatność za udział 83 dzieci w 10 dniowych obozach, zorganizowanych w Bożenkowie. Obozy w Bożenkowie organizują szkoły w Niemczu i Osielsku. Szkoła w Maksymilianowie i Gimnazjum w Żołędowie organizują 2 obozy wyjazdowe w góry i nad morze.

Wykonanie kwot dochodów w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, plan 32 500 zł; wykonanie 5 550 zł; w tym 2 500 zł za udział 50 dzieci w zimowisku. Pozostałe wpłaty dotyczą obozu organizowanego przez szkołę w Poroninie.
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska – plan 16 500 zł, wykonanie – 16 610 zł, w tym 1 900 zł - zimowisko dla 38 dzieci i zapłata za obóz w Bożenkowie w dniach 12 -22.07.2013 r. dla 43 dzieci;
- Zespół Szkół w Osielsku, ul Centralna 7, plan - 20 900 zł, wykonanie – 19 950 zł, w tym 3 750 zł - zimowisko dla 50 dzieci oraz zapłata za udział w obozie w Bożenkowie w dniach 1-11.07.2013 r. dla 40 dzieci;
- Gimnazjum w Żołędowie, plan 16 500 zł, wykonanie 0 zł. Zaplanowano środki na zorganizowanie obozu wyjazdowego nad morze w miejscowości Stegna w terminie 5 – 12.VII.2013 r.

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

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

Plan 15 150 zł, wykonanie 8 508,86 zł, tj. 56,2 % planu, z tego:

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowane dochody – 0 zł wykonanie – 79,39 zł – odsetki od środków na rachunkach bankowych.

Dział 852 Pomoc społeczna

Planowane dochody – 15 150 zł wykonanie – 8 508,86 zł – tj. 56,2 % planu.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Planowane dochody – 3 800 zł wykonanie – 207,23 zł.

Odpłatność rodziców za pobyt trojga dzieci z terenu gminy w ośrodku wsparcia „Słoneczko” w Bydgoszczy. Dwoje dzieci korzystało z usług ośrodka w okresie I-VI. 2013 r. jedno dziecko w okresie V-VI.2013 r. Miesięczny koszt pobytu jednego dziecka wg. stanu na dzień 30.06.2012 r. wynosił 1.836 zł. Koszt w całości jest pokrywany przez gminę. Środki te w

formie dotacji przekazywane są na konto budżetu miasta. Rodzina jest zobligowana do uczestniczenia w kosztach na zasadach określonych w uchwale Rady Gminy Osielsko Nr II/17/10 z dnia 24.03.2010 r. Odpłatność rodziców jest ustalana w zależności od dochodu na osobę w rodzinie. Odpłatność ustala w drodze decyzji Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Uzasadnienie: planowane dochody przewyższają kwotę rzeczywistych wpływów, z powodu zmniejszenia się dochodów rodzin dzieci przebywających w ośrodku.

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

Planowane dochody gminy Osielsko – 7 750 zł wykonanie – 6 978,49 zł, tj. 90 % planu, w tym:

- wpłata świadczeń rodzinnych i świadczeń z FA nienależnie pobranych podlegających zwrotowi do budżetu państwa⁸ – 2 061,92 zł,
- wpłata części wyegzekwowanej przez Komorników Sądowych od dłużników zaliczki alimentacyjnej – 244,65 zł,
- wpływy z tytułu części wypłaconych świadczeń z FA (kwoty wyegzekwowane przez Komorników Sądowych i urzędy skarbowe od 18 dłużników alimentacyjnych) – 4 601,15 zł,
- odsetki od świadczeń nienależnie pobranych – 70,77 zł.

Na dzień 30 czerwca br. należności gminy Osielsko z tytułu zaliczki alimentacyjnej, FA i nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych i FA wynoszą 523 155,47 zł. Wyegzekwowano 6 907,72 zł, co stanowi 1,3 % należności. Zaległości wobec gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 516 247,75 zł.

Większość dłużników alimentacyjnych nie pracuje, nie ma stałych dochodów lub nie wykazuje dochodów, 10 dłużników ma wyznaczonego kuratora do doręczeń, 5 przebywa w zakładzie karnym bądź w areszcie śledczym, 3 przebywa za granicą. W I półroczu wysłano 38 upomnień, przekazano do urzędów skarbowych 97 tytułów wykonawczych, zgłoszono do BIG informację o wysokości zobowiązań wobec 85 dłużników alimentacyjnych.

Ponadto GOPS pobrał dochody należne budżetowi państwa i dochody należne gminom dłużników, w tym:

- a) dochody budżetu państwa w kwocie 15 327,05 zł, z tego:
 - odsetki od wypłaconych świadczeń z FA – 3 760,86 zł,
 - koszty upomnienia – 35,20 zł,
 - wpływy z tytułu wyegzekwowanej przez Komornika Sądowego od dłużnika zaliczki alimentacyjnej – 244,63 zł,
 - świadczenia z FA wyegzekwowane przez Komorników Sądowych i urzędy skarbowe – 11 286,36 zł
- b) dochody należne gminom dłużników – 1 977,99 zł.

⁸ GOPS wydał w br. 3 decyzje dotyczące zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń z FA na kwotę 2.035,74 zł, ZUS dokonał zwrotu części świadczenia pielęgnacyjnego od osoby uprawnionej do świadczeń rentowych – 26,18 zł

Razem na rachunek bankowy GOPS wpłynęło w roku 2012 z tytułu dochodów w tym rozdziale 24 283,53 zł.

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

Plan – 0 zł , wykonanie – 271,00 zł. Dochód stanowi zwrot zasiłku okresowego nienależnie pobranego w roku 2012.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan -100 zł , wykonanie – 63 zł. Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 3 500 zł , wykonanie – 909,75 zł – 26 % planu.

Uchwała Rady Gminy Osielesko Nr VIII/101/09 z dnia 4 grudnia 2009 r. z dnia 4.12.2009 r. zmieniona Uchwałą Nr V/62/2012 z dnia 23.10.2012 r. określa sposób ustalenia odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Usługi polegają na udzielaniu pomocy potrzebującym przy wykonywaniu codziennych czynności jak sprzątanie, robienie zakupów, zakup leków. Wysokość odpłatności zależy od dochodu osoby korzystającej z usług. Zaplanowano, że z usług będzie korzystało 5 osób. Trzy osoby korzystały z usług zgodnie z planem, jedna osoba zmieniła miejsce zamieszkania, jedna osoba została umieszczona w domu pomocy społecznej.

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

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

Plan – 633 200 zł, wykonanie 353 322,87 zł, tj. 55,8 % planu

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowane dochody – 0 zł wykonanie – 30,57 zł – odsetki od środków na rachunkach bankowych.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601- obiekty sportowe

Planowane dochody – 633 200 zł wykonanie – 353 292,30 zł – tj. 55,8 % planu, w tym:

- dochody z majątku gminy⁹, w tym – wynajem obiektów sportowych i gminnej bazy wypoczynkowej w Bożenkowie, powierzchni pod automaty samosprzedające, powierzchni reklamowej – 20 898,00 zł,
- wynajem torów na basenie i sprzedaż biletów¹⁰ – 236 029,71 zł,

⁹ Zarządzenie Wójta Gminy Osielesko nr 24/2013 z dnia 12 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie cen i opłat za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej będących w zarządzie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Osielesku

- odsetki za zwłokę – 22,12 zł,
- pozostałe dochody – 96 342,47 zł, w tym – wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT, zwrot opłaty sądowej za sprawy sądowe toczące się w 2011 roku.

Wykonanie dochodów własnych (bieżące i majątkowe) w I półroczu 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2013	Wykonanie 2013	Struktura dochodów własnych 2013 r.	% 4/3
1	2	3	4	5	6
I	Podstawowe dochody podatkowe, w tym:	29 347 000,00	14 402 147,95	74,4	49,1
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	255 000,00	97 652,43	0,5	38,3
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 945 000,00	9 526 362,00	49,2	45,5
2	Podatek rolny	203 000,00	131 186,35	0,7	64,6
1	Podatek od nieruchomości	6 500 000,00	3 973 488,34	20,5	61,1
3	Podatek leśny	81 000,00	53 229,00	0,3	65,7
4	Podatek od środków transportowych	123 000,00	66 521,49	0,3	54,1
7	Opłata skarbową	40 000,00	18 464,07	0,1	46,2
8	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	0,00	4 952,53	0,0	
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 200 000,00	530 291,74	2,7	44,2
II	Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:	2 682 300,00	1 589 634,97	8,2	59,3
1	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	28 446,10	0,1	56,9
2	Opłata od posiadania psów	17 300,00	16 767,00	0,1	96,9
3	Renta planistyczna, opłaty adiacenckie, opłata za zajęcie pasa drogowego	2 330 000,00	1 318 863,11	6,8	56,6
4	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	204 000,00	206 169,25	1,1	101,1
5	Opłata produktowa	15 000,00	4 153,99	0,0	27,7
6	Opłata targowa	23 000,00	9 115,00	0,0	39,6
7	Opłata za korzystanie ze środowiska	43 000,00	6 120,52	0,0	14,2
8	inne opłaty	0,00	0,00	0,0	
III	Dochody z majątku gminy, w tym:	1 593 000,00	430 421,15	2,2	27,0
	a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych	243 000,00	163 686,62	0,8	67,4
	b) sprzedaż gruntów mienia komunalnego i składników majątkowych	1 000 000,00	70 661,81	0,4	7,1
	c) najem lokali mieszkalnych	280 000,00	143 810,33	0,7	51,4
	d) wieczyste użytkowanie nieruchomości	70 000,00	52 262,39	0,3	74,7
IV	Pozostałe dochody w tym :	3 616 906,00	2 943 496,88	15,2	81,4

¹⁰ Zarządzenie Nr 40/2012 Wójta Gminy Osielesko z dnia 24 października 2012r. w sprawie ustalenia odpłatności za korzystanie z krytej pływalni w Osielesku

a) wpływy z mandatów, grzywn i kary umowne	18 000,00	26 265,88	0,1	145,9
b) odsetki od środków na rachunkach bankowych	92 000,00	110 727,75	0,6	120,4
c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	76 000,00	29 912,59	0,2	39,4
d) wpłaty GZK - zwrot niewykorzystanych dotacji	397 000,00	411 316,38	2,1	103,6
e) dochody pobierane przez placówki oświatowe	534 900,00	338 703,34	1,7	63,3
f) dochody pobierane przez GOPS	15 150,00	8 508,86	0,0	56,2
g) dochody pobierane przez GOSIR	633 200,00	353 322,87	1,8	55,8
h) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	5 000,00	1 378,08	0,0	27,6
i) zwrot środków z rachunku wydatków niewygasających	1 646 682,00	1 640 290,56		99,6
j) dofinansowanie z WFOŚIGW	162 970,00	0,00		
k) pozostałe dochody	36 004,00	23 070,57	0,1	64,1
Razem dochody własne	37 239 206,00	19 365 700,95	100,0	52,0

Utracone dochody w 2013 roku

Razem utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych przez Radę Gminy Osielsko zwolnień oraz na skutek decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w I półroczu 2013 roku wynoszą **1 224 149,79 zł** – co stanowi 4,4 % ogółu wykonanych dochodów. *Dane wynikają ze sprawozdania Rb-27 S z wykonania planu dochodów budżetowych gminy Osielsko za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2013 r.* W I półroczu 2012r. utracone dochody wynosiły **1 148 585,26 zł**.

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 20 listopada 2012 roku uchwały obniżające maksymalne stawki podatków lokalnych:

- Uchwałę nr VI/65/2012 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości;
- Uchwałę nr VI/66/2012 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych;
- Uchwałę nr VI/67/2012w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na obszarze gminy Osielsko.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą **625 088 zł**, (kolumna 12 sprawozdania RB – 27S) z tego:

- 1) w podatku od nieruchomości – 502 548,95 zł, w tym:
 - a) osoby prawne – 136 057,20 zł,
 - b) osoby fizyczne – 366 491,75 zł,
- 2) w podatku rolnym – 53 392 zł, w tym:
 - a) osoby prawne – 6 393 zł,
 - b) osoby fizyczne – 46 999 zł,
- 3) w podatku od środków transportowych – 69 147,05 zł, w tym:

- a) osoby prawne – 32 121,68 zł,
- b) osoby fizyczne – 37 025,37 zł.

Dla porównania utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek w I półroczu 2012 wynosiły **599 260,23 zł**. Nastąpił wzrost utraconych dochodów na skutek obniżenia stawek podatkowych o 11,1%.

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

Rada Gminy Osielsko podjęła niżej wymienione uchwały w sprawie ulg i zwolnień w podatkach:

- Nr VII/51/2004 z dnia 25 listopada 2004 r. w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości;
- Nr VII/56/2004 2004 r. z dnia 25 listopada 2004 r. w sprawie zwolnień w podatku od środków transportowych;
- Nr I/14/06 2006 r. z dnia 23 marca 2006 r. określającą warunki udzielenia pomocy de minimis dla przedsiębiorców w zakresie zwolnień w podatku od nieruchomości; W ze zmianą przepisów w/wym. uchwała zastąpiona została Uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr XI/94/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy Osielsko ulg i zwolnień obliczone w oparciu o powyższe uchwały za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą **507 474,63 zł** i dotyczą podatku od nieruchomości, (*kolumna 13 sprawozdania Rb- 27S*). I tak udzielono zwolnienia:

- 1) dla gminnych jednostek organizacyjnych – 503 172,93 zł, w tym:
 - a) GZK w Żołędowie, głównie z tytułu opodatkowania budowli związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków – 485 088,28 zł,
 - b) Gminna Przychodnia w Osielsku – 1 257,83 zł,
 - c) Gminna Biblioteka Publiczna w Osielsku – 568,35 zł,
 - d) Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku – 16 258,47 zł,
- 2) Dom Pomocy Społecznej w Bożenkowie – 3 790,40 zł,
- 3) Komenda Wojewódzka Policji w Bydgoszczy – 511,30 zł.

Dla porównania utracone dochody na skutek w/wym. zwolnień w roku 2012 wynosiły **471 078,31 zł**. Wzrost utraconych dochodów w porównaniu z I półroczem ub. roku o 7,7 %.

3. Umorzenie zaległości podatkowych

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych udzielone przez Wójta Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **22 369,85 zł**, (*kolumna 14 sprawozdania Rb- 27S*), w tym:

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 9 938,55 zł,
- 2) podatek rolny od osób fizycznych – 344,30 zł,
- 3) podatek od spadków i darowizn – 8 463,00 zł,
- 4) opłaty adiacenckie ¹¹– 2 418 zł,

¹¹ 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

5) odsetki za zwłokę – 1 206 zł.

Dla porównania utracone dochody na skutek w/wym. zwolnień w roku 2011 wynosiły **24 855,37 zł.**

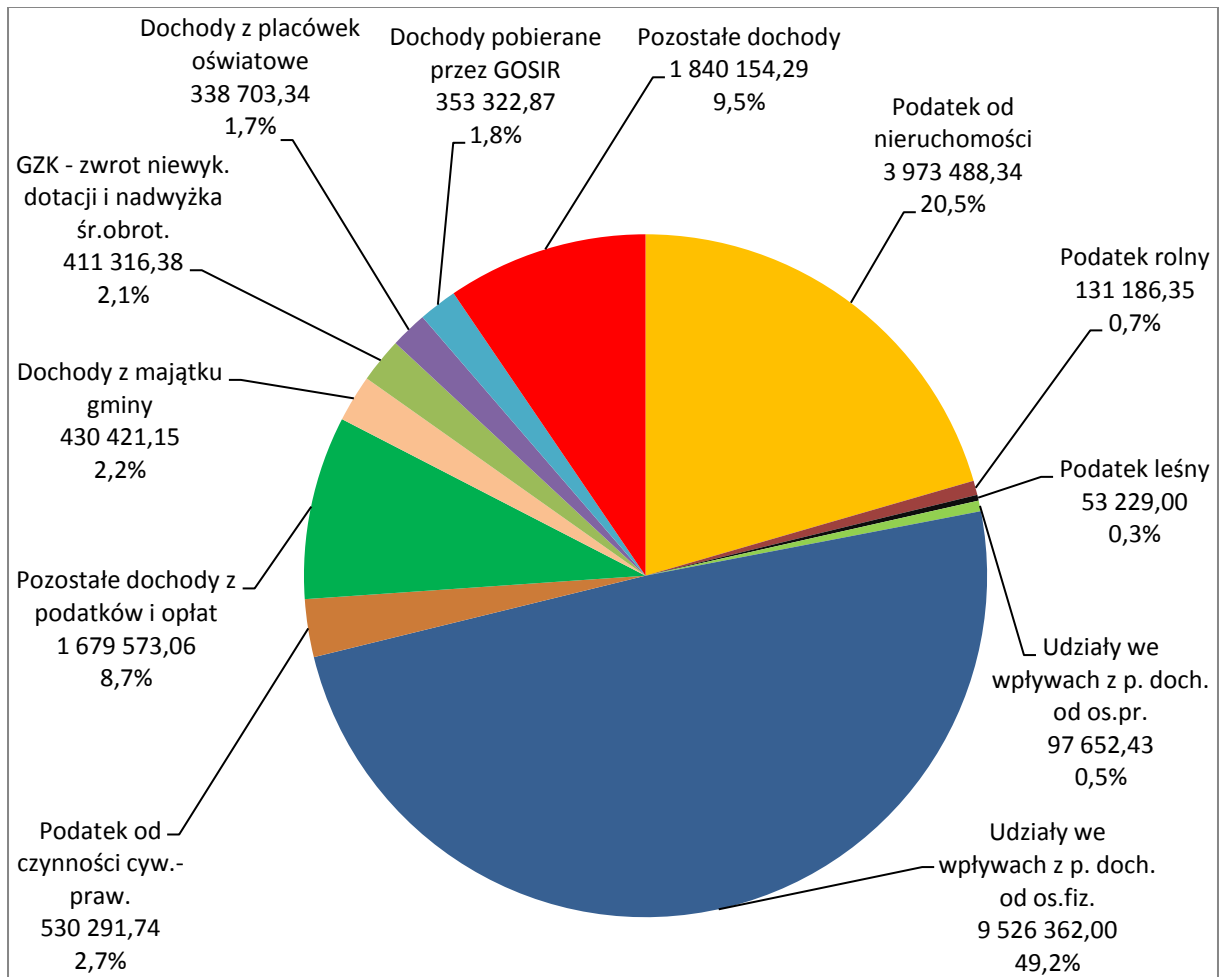
4. Rozłożenie na raty, odroczenia terminu płatności

Skutki rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności zaległości podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **69 217,31 zł**, (kolumna 15 sprawozdania Rb- 27S).

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1 671 zł,
- 2) opłaty adiacenckie – 67 203,21 zł,
- 3) odsetki za zwłokę – 343,10 zł.

Dla porównania utracone dochody na skutek w/wym. zwolnień w I półroczu 2012 wynosiły **53 391,35 zł.**

Dochody własne w I półroczu 2013 roku



Subwencja ogólna

Planowana subwencja ogólna z budżetu państwa dla gminy Osielsko według uchwały budżetowej na początku roku wynosiła 10 563 681 zł, po zmianach – 10 612 183 zł. Dochód wykonany z tego tytułu wyniósł **6 530 576 zł**, co stanowi 61,5 % planu. Udział subwencji ogólnej w ogólnej kwocie wykonanych dochodów wynosi 23,7 %. Od 2009 r. nie otrzymujemy subwencji wyrównawczej.

Dochód wykonany z tego tytułu w I półroczu 2012 r. wyniósł **6 320 072 zł**. Wzrost dochodu o 3,3 % .

Dotacje celowe na zadania bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą **3 053 936,39 zł**. Zostały wykonane w kwocie 1 716 157,34 zł co stanowi 56,2 % planu. Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 6,2 % 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 według stanu na 1.01.2012 r. wynosiły 2 085 760 zł. W ciągu roku zwiększono je decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego o 87 699,39 zł, po zmianie wynoszą 2 173 459,39 zł i wykonane zostały w wysokości **1 127 074,39 zł** co stanowi 51,9 % planu, w tym:

- 1) dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 Pozostała działalność; na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – plan 42 016,39 zł, wykonanie 42 016,39 zł – 100,00 % planu,
- 2) dział 750 Administracja publiczna rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie; dotacja na zadania zlecone z zakresu działu „Administracja publiczna” - plan 113 000 zł, wykonanie – 58 236 zł – 51,5 % planu,
- 3) dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa; dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na uaktualnianie rejestru wyborców, plan 2 360 zł, wykonanie – 1 184 zł – 50,2 % planu,
- 4) dział 852 Pomoc społeczna; dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, – plan 2 016 083 zł, wykonanie – 1 025 638 zł – 50,9 % 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 – **1 000 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) wg. stanu na 1.01.2013 r. wynoszą 453 800 zł, zwiększono je decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego o kwotę 165 677 zł, po zmianie wyniosą 619 477 zł. Dochód został zrealizowany w kwocie **438 794 zł**, co stanowi 70,8 % planu. W tym:

- 1) Na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 Opieka społeczna – plan 576 331 zł i wykonanie – 395 648 zł – 68,6 % planu;
- 2) W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 plan – 43 146 zł, wykonanie – 43 146 zł, co stanowi 100 % planu.

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

Planowany dochód wynosi 260 000 zł. Dochód jest zrealizowany w kwocie 149 288,95 zł, co stanowi 57,4 % planu, w tym:

- 1) Dział 801 Oświata i wychowanie plan 260 000 zł, wykonanie 149 288,95 zł, z tego:
 - a) rozdział 80103 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, plan – 40 000 zł, wykonanie – 23 509,44 zł;
 - b) rozdział 80104 – przedszkola, Plan – 220 000 zł, wykonanie – 125 779,51 zł.

w okresie sprawozdawczym do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczały dzieci z Bydgoszczy, Dobrcza, Złejwsi Wielkiej, Koronowa i Pruszcza. Gminy te pokrywają koszty pobytu dzieci w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Planowane dochody majątkowe na dzień 1.01.2013 r. wynosiły – 1 545 000 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają na tym samym poziomie. Dochody majątkowe pochodzą wyłącznie ze źródeł krajowych. W I półroczu br. nie planuje się dotacji z budżetu Unii Europejskiej. Z chwilą przyznania decyzji o dofinansowaniu, środki takie zostaną ujęte w budżecie gminy. W miesiącu sierpniu br. Gmina Osielsko złożyła wnioski za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny” na realizację następujących projektów:

- 1) „Zagospodarowanie terenu wokół Urzędu - odnowienie centrum miejscowości”. Całkowity koszt zadania 178 249,58 zł, wnioskowana kwota dofinansowania 115 934 zł. Przewidywany termin realizacji do końca grudnia 2014 r.
- 2) „Budowa skateparku w Niemczu przy ul. Kusocińskiego na części działki 238/4” Całkowity koszt zadania 213 519,05 zł, wnioskowana kwota dofinansowania 138 874 zł. Przewidywany termin realizacji do końca grudnia 2014 r.

Wnioski o przyznanie pomocy złożono w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Ponadto Gmina, w tym samym trybie i w ramach tego samego programu w miesiącu styczniu br. złożyła wniosek o dofinansowanie zadania „Budowa boiska sportowego w Bożenkowie”. Wysokość wnioskowanej kwoty to 25 000 zł. Wniosek zaopiniowano pozytywnie i wybrano do realizacji w ramach Lokalnej Strategii Rozwoju. Przewidywany termin wykonania zadania to grudzień 2013 r.

Planowane dochody majątkowe stanowią:

- 1) Dochody ze sprzedaży nieruchomości (sprzedaż działek, sprzedaż w latach ubiegłych mieszkań i prawa użytkowania wieczystego na raty) – plan 1 000 000 zł,
- 2) Dotacje na inwestycje, plan 545 000 zł, dotacja z budżetu państwa na zadanie „Budowa ul. Krakowskiej w Jaruzynie II etap na odcinku 880 mb – 540 000 zł i pomoc finansowa Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy – 5 000 zł.

Wykonanie dochodów majątkowych wyniosło 70 661,81 zł, z tego:

- sprzedaż bezprzetargowa działki nr 44/24 w Niemczu – 60 764,67 zł,
- raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych mieszkań w Maksymilianowie ul. Leśna 20 i w Osielsku ul. Centralna 15 – 1 565,50 zł,
- dochody z tytułu sprzedaży sprzętu użytkowanego przez GZK w Żołędowie – 8 331,64 zł.

Pierwszy ustny nieograniczony przetarg na sprzedaż nieruchomości gminnych odbył się 24 kwietnia br. W przetargu oferowane działki nie znalazły nabywców. Sporządzona została nowa wycena nieruchomości w celu uaktualnienia ceny gruntów. Kolejny przetarg Gmina Osielsko ogłosiła na dzień 20 września 2013 r. Do sprzedaży przeznaczono 10 działek w tym: 2 działki położone w Osielsku przy ul. Krzywej objęte miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego i 8 działek w Niemczu przy ul. Al. Adama Mickiewicza dla których wydane zostały decyzje o warunkach zabudowy na budowę budynku mieszkalnego jednorodzinne. Przeciętna powierzchnia oferowanych działek wynosi około 1000 m² .

Odchylenia wykonanych dochodów od planu występują w niżej wymienionych pozycjach:

Uzasadnienie:

- Dział 600 rozdział 60016 paragraf 6310 i 6330 plan 545 000 zł, wykonanie – 0 zł; dotacje z budżetu starostwa powiatowego i z budżetu państwa na dofinansowanie budowy ul. Krakowskiej w Jaruzynie; w II półroczu zmiano plan dochodów, gmina nie otrzymała dofinansowania;
- Dział 700 rozdział 70005 paragraf 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – plan 1 000 000 zł, wykonanie 62 330,17 zł – 6,2 % planu; Sprzedaż nieruchomości zaplanowano na II półrocze 2013 r;
- Dział 756 rozdział 75616 paragraf 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych- plan 1 180 000 zł, wykonanie 517 466,74 zł - 43,9 % planu, dochód realizowany przez urzędy skarbowe;
- Dochody pobierane przez GOPS:
 - Dział 852 rozdział 85203 paragraf 0970 – odpłatność za pobyt z DPS Słoneczko; plan 3 800 zł, wykonanie 207,23 zł, 5,5 %,
 - Dział 852 rozdział 85228 paragraf 0830 – odpłatność za świadczone przez GOPS usługi opiekuńcze; plan 3 500 zł, wykonanie 909,75 zł – 26 % planu. Objaśnienia na str. 10,11. W II półroczu zmiana planu dochodów.
- Dział 852 rozdział 85295 paragraf 0970 – plan 19 404 zł; dofinansowanie prac społecznie użytecznych organizowanych przez GOPS w okresie 01.05.2013 r. do 30.11.2013 r.; przewidziane wykonanie w II półroczu br;

- Dział 852 rozdział 85295 paragraf 2010 i 2030 – wykonanie dochodu z tytułu dotacji planowane jest na II półrocze br.;
- Dział 900 rozdział 90019 paragraf 0690, plan 43 000 zł, wykonanie 6 120,52 zł, co stanowi 14,2 % planu; dochody są ustalane i przekazywane przez Urząd Marszałkowski województwa kujawsko – pomorskiego; konieczna zmiana planu dochodów,
- Dział 900 rozdział 90020 paragraf 0400, plan 15 000 zł, wykonanie 4 153,99 zł, co stanowi 27,7 % planu; konieczna zmiana planu dochodów;
- Dział 900 paragraf 2460:
 - Rozdział 90002 – plan 147 970 zł, wykonanie 0; dofinansowanie zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Osielsko”
 - Rozdział 90095 – plan 15 000 zł, wykonanie 0; dofinansowanie zadania „Nasadzenia drzew na terenie gminy Osielsko”

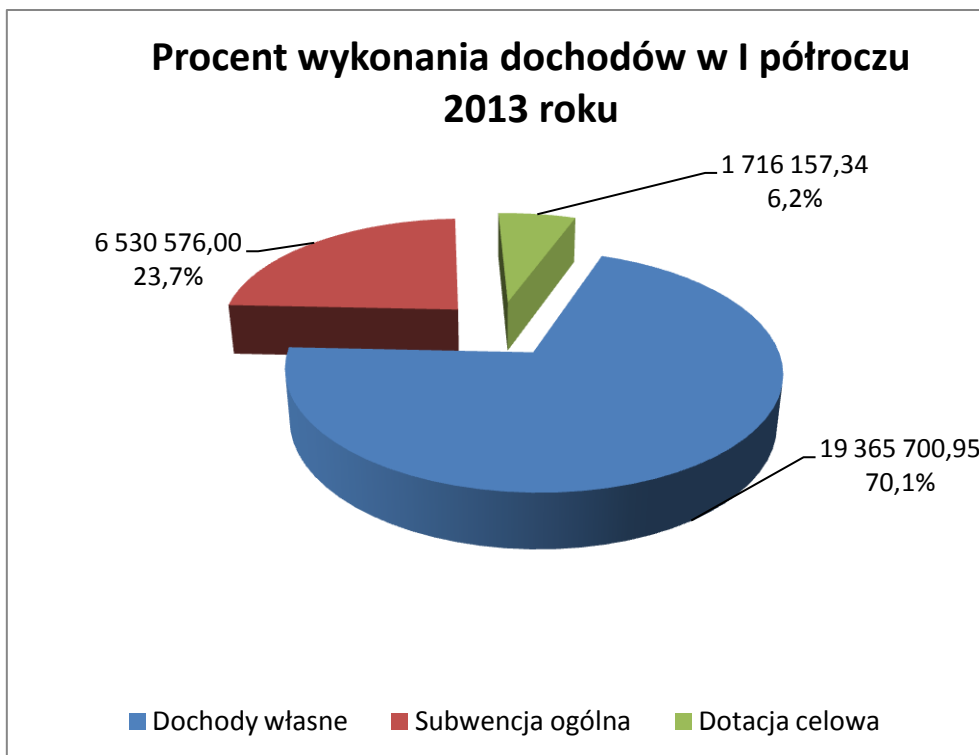
Wykonanie dochodu jest planowane w II półroczu br.

- Dział 926 rozdział 92601 paragraf 0830 wpływy z usług, plan 596 000 zł, wykonanie 236 029,71 zł, co stanowi 39,6 % planu, zachodzi konieczność zmniejszenia planu dochodów z tytułu usług świadczonych przez GOSiR.

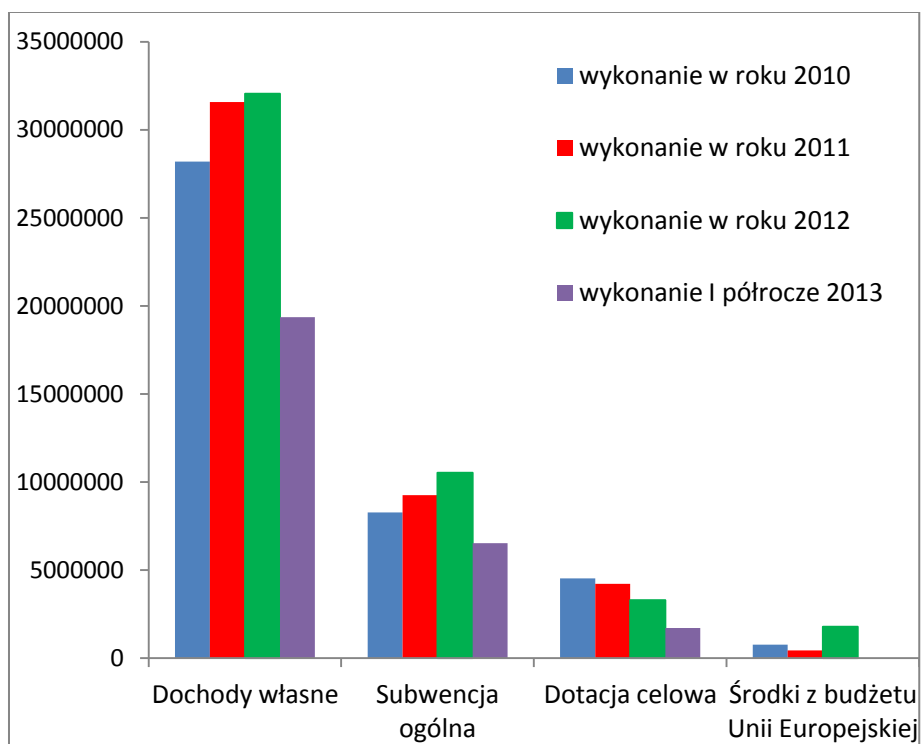
Struktura dochodów budżetu gminy Osielsko w latach 2010 - 2013 r.

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	Wykonanie w roku 2010	Wykonanie w roku 2011	Wykonanie w roku 2012	Plan na rok 2013	Wykonanie w roku 2013	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody własne	28 202 533,96	31 581 227,43	32 059 324,46	37 239 206,00	19 365 700,95	52,0
2.	Subwencja ogólna	8 281 954,00	9 260 346,00	10 539 782,00	10 612 183,00	6 530 576,00	61,5
3.	Dotacje celowe	4 534 011,47	4 221 442,27	3 292 512,28	3 598 936,39	1 716 157,34	47,7
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	776 391,48	449 385,87	1 792 752,41			
	OGÓŁEM	41 794 890,91	45 512 401,57	47 684 371,15	51 450 325,39	27 612 434,29	53,7



Wykonanie dochodów gminy Osielsko w latach 2010, 2011, 2012 i w I półroczu 2013



Wydatki budżetu

W okresie sprawozdawczym planowane wydatki według uchwały budżetowej wyniosły 55 115 097,39 zł, w tym:

- planowane wydatki bieżące wynoszą 38 424 266,39 zł,
- planowane wydatki majątkowe wynoszą – 16 690 831 zł.

W I półroczu 2013 wydatki zrealizowane zostały w kwocie 21 174 282,60 zł, co stanowi 38,4 % planu, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą 18 969 380,75 zł,
- wydatki majątkowe wynoszą – 2 204 901,85 zł.

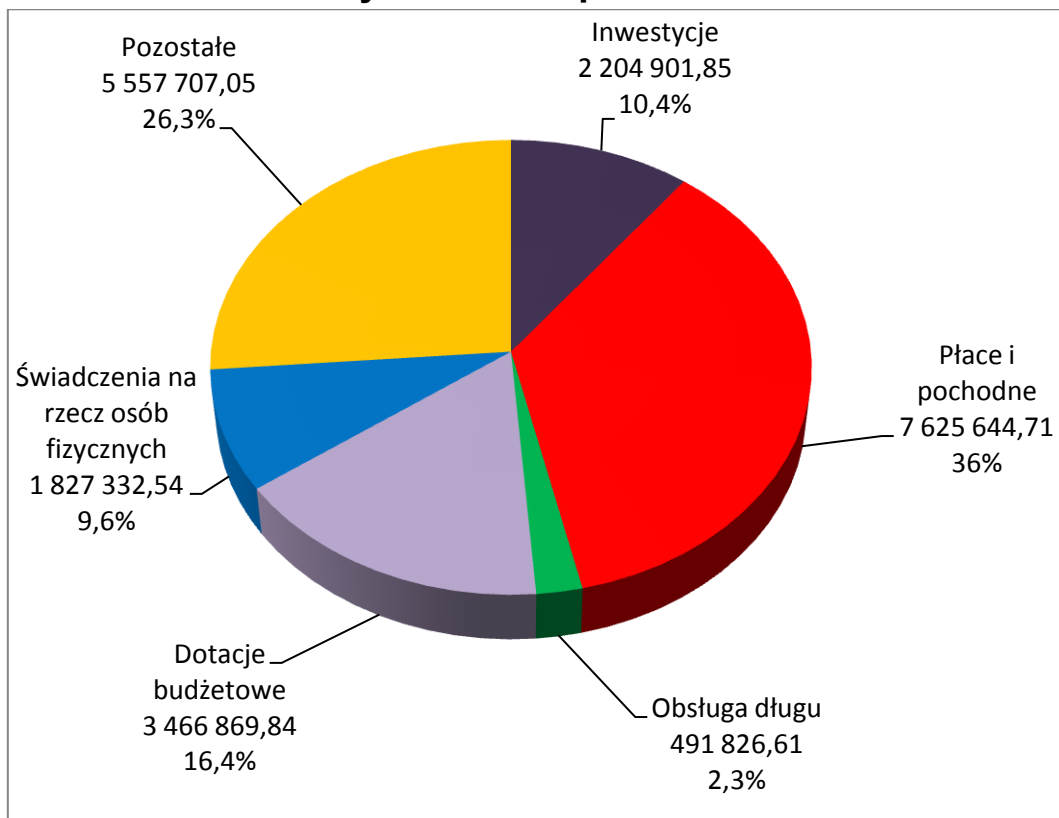
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent Wykonania	Udział w ogólnych Wydatkach
I.	Wydatki bieżące	38 424 266,39	18 969 380,75	49,4	89,6
1.	Wydatki jednostek budżetowych	27 583 165,39	13 178 340,38	45,8	62,3
1.1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ¹²	14 813 669,00	7 625 644,71	51,5	36,0
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 769 496,39	5 552 695,67	43,5	26,3
2.	Dotacje z budżetu ¹³	6 039 399,00	3 466 869,84	57,4	16,4
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 459 020,00	1 827 332,54	52,8	8,6
4.	Wydatki na obsługę długu	1 325 000,00	491 826,61	37,1	2,3
5.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków unii europejskiej	17 682,00	5 011,38	28,3	0
II.	Wydatki na inwestycje	16 690 831,00	2 204 901,85	13,2	10,4
	Razem	55 115 097,39	21 174 282,60	38,4	X

Wykonanie wydatków budżetu gminy planowanych na I półroczu 2013 przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

¹² Wynagrodzenia w jednostkach organizacyjnych gminy działających jako jednostki budżetowe

¹³ Dotacje z budżetu na realizację zadań bieżących gminy, o których mowa poniżej, z pominięciem par. 2910

Struktura wydatków w I półroczu 2013 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, i 4170 czyli osobowe wynagrodzenie pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie zdrowotne, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla sołtysów z tytułu inkasa podatków, 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 2013 r. wynoszą 7 625 644,71 zł i stanowiły 36 % wydatków budżetu. Zostały wykonane w 51,5 % planu wynoszącego 14 813 669 zł. W I półroczu zostało wypłacone pracownikom dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2012 w wysokości 8,5 % uzyskanego wynagrodzenia w roku 2012.

Dotacje

Objaśnienie do załącznika nr 5 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 – 3 910 774 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 2 118 228,59 zł.** Z tego:
 - a) dotacje celowe (§ 2310, 2710), plan – 1 108 790 zł, wykonanie – 582 911,63 zł;
 - b) podmiotowe (§ 2480, 2560) plan – 1 513 284 zł, wykonanie – 777 078 zł;
 - c) przedmiotowe (§ 2650), plan – 1 288 700 zł, wykonanie – 758 238,96 zł.
- 2) **Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych; plan – 2 128 625 zł, wykonanie - 1 348 641,25 zł,** z tego:
 - a) dotacje celowe (§ 2360, 2720, 2820, 2830), plan – 568 625 zł, wykonanie – 338 667 zł;
 - b) podmiotowe (§ 2540) plan – 1 560 000 zł, wykonanie – 1 009 974,25 zł.
- 3) Pozostałe; plan – 3 271 zł, wykonanie – 2 332,92 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 6 039 399 zł, wykonanie – 3 466 869,84 zł, co stanowi 57,4 % planu. Dotacje na realizację bieżących zadań gminy stanowią 16,4 % ogółu wydatków budżetu Gminy Osielsko w okresie sprawozdawczym.

W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej ujęte zostały również dotacje na finansowanie inwestycji w kwocie 3 620 000 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 1 108 790 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 582 911,63 zł. Z tego:

Dział 750 Administracja publiczna – plan 54 890 zł, wykonanie – 27 444,00 zł

Dział 750 rozdział 75020 § 2710

Plan – 54 890 zł, wykonanie – 27 444,00 zł

Zaplanowano dotację w kwocie 54 890 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 950 000 zł, wykonanie – 512 155,63 zł

Dział 801 rozdział 80104 § 2310

Plan – 950 000 zł, wykonanie – 512 155,63 zł

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

Dział 852 Pomoc społeczna – plan 60 600 zł, wykonanie – 22 032 zł

Dział 852 rozdział 85203 § 2310

Plan – 60 600 zł, wykonanie – 22 032 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 853 Żłobki – plan 8 300 zł, wykonanie – 5 880 zł

Dział 853 rozdział 85305 § 2310

Plan – 8 300 zł, wykonanie – 5 880 zł

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

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 25 000 zł, wykonanie – 15 400 zł

Dział 900 rozdział 90013 § 2310

Plan – 25 000 zł, wykonanie – 15 400 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. 78-79.

2. Dotacje podmiotowe

Planowane dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 1 513 284 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 777 078 zł. Z tego:

Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 119 700 zł, wykonanie – 69 400 zł

Dział 851 rozdział 85121 § 2560

Plan – 25 000 zł, wykonanie – 22 000 zł

Gminna Przychodnia w Osielsku jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej utworzonym przez gminę. Podstawą prawną organizacji i gospodarki finansowej jest ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. SPZOZ prowadzi gospodarkę finansową na zasadach samodzielności i samofinansowania.

W ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej obowiązującej od 1 lipca 2011 r.¹⁴ ustawodawca określił 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 ustawy. Podmiot wykonujący działalność leczniczą może otrzymać środki publiczne między innymi z przeznaczeniem na remonty oraz realizację zadań w zakresie programów zdrowotnych i promocji zdrowia, w tym na zakup aparatury i sprzętu medycznego oraz wykonanie innych inwestycji koniecznych do realizacji tych zadań; W ramach planu została udzielona dotacja dla Gminnej Przychodni w Osielsku z przeznaczeniem na remont Gabinetu Rehabilitacji Gminnej Przychodni w Osielsku II etap. Prace obejmowały dostosowanie wejścia Gabinetu dla potrzeb osób niepełnosprawnych, odnowienie ścian i sufitów w korytarzu poczekalni i pokojach zabiegowych, prace elektryczne związane z oświetleniem korytarza, wykonanie posadzki antypoślizgowej w ciągu komunikacyjnym Gabinetu. Umowę o dotacje z Gminną Przychodnią podpisano w dniu 10 stycznia 2013 r. Zadanie rozliczono w całości w dniu 28 marca br.

Dział 851 rozdział 85149 § 2560

Plan – 94 700 zł, wykonanie – 47 400,00 zł

Dotacja udzielona Gminnej Przychodni w Osielsku w związku z wygranym konkursem na realizację gminnego programu zdrowotnego „Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” na lata 2011 – 2013. Dotacji udzielono w oparciu z zapisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. Umowa precyzująca warunki przekazania dotacji dla Gminnej Przychodni zawarta została w dniu

¹⁴ Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz.654

15 stycznia 2013 r. W okresie sprawozdawczym dotację przekazywano w ratach miesięcznych, ogółem przekazano kwotę 47 400 zł. W Gminnej Przychodni są wykonywane zabiegi fizjoterapeutyczne, z których korzystają pacjenci z gminy Osielsko i pacjenci KRUS, łącznie wykonano 15 233 zabiegów dla 506 pacjentów. Zabiegi mają na celu usprawnienie osób dorosłych i dzieci. Przychodnia w ramach dotacji oferowała zabiegi takie jak: jonoforeza, diadynamik, galwanizacja, interdyn, interdyn z intervagiem, tens, j/dd, magnetron, laser, biopton, sollux, elektrostymulacja, ultradźwięki, krioterapia, termżele. Z realizacji zadania przychodnia składa za okresy kwartalne częściowe sprawozdania.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1 393 584 zł, wykonanie – 707 678 zł

Dział 921 rozdział 92109 § 2480

Plan – 1 192 084 zł, wykonanie – 605 178 zł

Dział 921 rozdział 92116 § 2480

Plan – 201 500 zł, wykonanie – 102 500 zł

Instytucje kultury są samodzielnymi instytucjami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej¹⁵. W Gminie Osielsko działają dwie instytucje kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku i Gminna Biblioteka Publiczna z filią w Żołędowie.

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność w świetlicach w Bożenkowie, Jarużynie, Niemczu, Osielsku, Żołędowie, Maksymilianowie oraz Wilczu. Do zadań GOK –u należy również administrowanie placami zabaw położonymi na terenie gminy.

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

Zaplanowano na rok 2013 dotacje podmiotowe w kwocie 1 393 584, w tym:

- dla GOK- u – 1 192 084 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
- dla Biblioteki – 201 500 zł. według klasyfikacji dział 921 rozdział 92116 § 2480.

W okresie sprawozdawczym przekazano łącznie 707 678,00 zł. Gminna Biblioteka Publiczna i Gminny Ośrodek Kultury wykorzystują dotacje na swoją działalność statutową. Instytucje kultury przedstawiły sprawozdania z wykonania planów finansowych, które stanowi załącznik Nr 6 i Nr 7 do informacji .

Dotacje przedmiotowe

Dział 600 Transport i łączność – 1 265 000 plan zł, wykonanie – 749 530,20 zł

Dział 600 rozdział 60016 § 2650

Plan – 1 265 000 zł, wykonanie – 749 530,20 zł

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie otrzymuje dotację przedmiotową z budżetu gminy na utrzymanie bieżące dróg. Zaplanowano na rok 2013 dotację w kwocie 1 265 000 zł, według klasyfikacji dział 600 rozdział 60016 § 2650. Dotacja obejmuje środki na

¹⁵ Tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm

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. W związku z powyższym Rada Gminy podjęła w dniu 29 stycznia 2013r. uchwałę o Nr I/5/2013 w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na 2013 rok. Ponadto w bieżącym roku zakład ze środków z dotacji przedmiotowej ma wykonać drobne naprawy nawierzchni asfaltowych dróg gminnych – nakładki. W ramach realizacji zadania mają zostać wykonane nakładki asfaltowe na następujących drogach:

- Bożenkowo ul. Rekreacyjna - 760,00 m²
- Niwy ul. Karpacka - 1 800 m²
- Maksymilianowo ul. Jagodowa – 1 800 m²
- ul. Konopnickiej w Niemczu na odcinku 300 mb od ul. Jeździeckiej.

W I półroczu gmina przekazała na wniosek GZK dotację w kwocie 749 530,20 zł, co stanowi 59,3 % planu. Wg. informacji przekazanych przez GZK koszty związane z tym rodzajem działalności wynoszą w I półroczu 2013 r. – 700 030,27 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 23 700 plan zł, wykonanie – 8 708,76 zł

Dział 900 rozdział 90002 § 2650

Gminny Zakład Komunalny otrzyma dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie 23 700 zł na likwidację wysypiska odpadów komunalnych przy ul. Augustowskiej w Żołędowie. Zakład jest administratorem nieczynnego od sierpnia 2010 r. wysypiska. 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. Proces rekultywacji jest długotrwały, faza poeksploatacyjna liczy 30 lat od dnia uzyskania decyzji o zamknięciu składowiska. W trakcie oraz po zakończeniu eksploatacji zarządca ma obowiązek prowadzenia monitoringu składowiska. Rada Gminy podjęła w dniu 29 stycznia 2013r. uchwałę o Nr I/5/2013 w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na 2013 rok. I tak: w zakresie realizacji działań związanych z zamknięciem i rekultywacją nieczynnego składowiska odpadów komunalnych, dopłata wyniesie:

- a) do wykonania warstwy glebowej z zawartością min. 20 % humusu, wykonanie zabiegów agrotechnicznych w celu przywrócenia procesów glebowych - 1,00 zł/m²;
- b) do monitoringu wysypiska w fazie poeksploatacyjnej;
 - badanie wód podziemnych i odciekowych (piezometry) co 6 miesięcy– 425 zł/szt.;
 - badanie gazu składowiskowego co 6 miesięcy – 2.900 zł;
 - osiadanie powierzchni składowiska 1 raz w roku – 200 zł;
 - montaż referencyjnego repera geodezyjnego – 1.000 zł;
 - projekt kominów wentylacyjnych – 1.000 zł;

- c) do kosztu energii elektrycznej - 300 zł;
- d) do opracowania wniosku o wydanie decyzji udzielającej zezwolenie na zamknięcie .
składowiska – 4.300 zł.

W I półroczu gmina przekazała na wniosek GZK dotację w kwocie 8 708,76 zł. Dotacja jest rozliczona.

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

1. Dotacje celowe

Planowane dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą 568 625 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 338 667 zł. Z tego:

1.1 Dotacje celowe udzielane 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 ¹⁶ przekazane będą dotacje na realizację zadań gminy w kwocie 91 000 zł.

Wykonanie w I półroczu wynosiło 36 500 zł. W tym:

Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 35 000 zł, wykonanie – 20 500 zł

Dział 851 rozdział 85154 § 2360

Plan – 15.000 zł, wykonanie – 7.500,00 zł

Zaplanowano dotację w kwocie 15 000 zł na realizację zadań gminy z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi. W okresie sprawozdawczym dotacje otrzymały:

- Parafia Rzymsko – Katolicka pw. N.M.P. Wspomożycielki Wiernych w Niemczu w wysokości 4.000 zł; umowa podpisana była w dniu 19.06.2013 r. Parafia realizowała zadanie polegające na zorganizowaniu w dniach 24 -26 czerwca 2013 r. wyjazdu wypoczynkowo – edukacyjnego do Krakowa dla 40 osobowej grupy mieszkańców gminy. Wycieczka była połączona z realizacją programu „Spójrz inaczej”. Dotacja została rozliczona.
- Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka”, w wysokości 3 500, 00 zł.; umowa podpisana była w dniu 25.03.2013 r. Chorągiew realizowała w okresie od 1 kwietnia do 24 czerwca 2013 r. zadanie pt. „Jestem harcerzem, jestem ok.!”. polegające na przeprowadzeniu cyklu zajęć dla dzieci i młodzieży z drużyny zuchowej i harcerskiej utworzonej przez mieszkańców gminy- 28 osób. Podczas zajęć realizowano elementy programu profilaktycznego. Podsumowanie programu miało miejsce na biwaku w Bożenkowie podczas pikniku dla uczestników i ich rodzin – około 60 osób.

¹⁶ Dz. U. z 2003 r. Nr 96, poz.873 z późn. zm.

Dział 851 rozdział 85195 § 2360

Plan – 20 000 zł, wykonanie – 13 000,00 zł.

Zaplanowano dotację w kwocie 20 000 zł na realizację zadań gminy z zakresu ochrony i promocji zdrowia. Przeprowadzono postępowanie konkursowe (otwarty konkurs ofert nr 04/13 na realizację zadań publicznych w przedmiotowym zakresie). Dotację otrzymało Bydgoskie Towarzystwo Hipoterapeutyczne „Myślęcinek”, któremu zlecono realizację zadania polegającego na prowadzeniu zajęć hipoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielesko lub ze szkół z terenu gminy oraz zajęć rekreacyjnych dla uczestników hipoterapii i ich rodziców bądź opiekunów. Umowa została zawarta w dniu 18.02.2013 r. na prowadzenie hipoterapii i terapeutycznej jazdy konnej z czego 17 000 zł z przeznaczeniem na zajęcia hipoterapeutyczne, 3 000 zł na organizację zadań rekreacyjnych dla osób niepełnosprawnych. Zadanie realizowane będzie do dnia 31 grudnia 2013 r. W okresie sprawozdawczym przekazano dotację w kwocie 13 000 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna, plan – 18 000 zł, wykonanie – 12 250 zł

Dział 852 rozdział 85295 § 2360

Plan – 18 000 zł, wykonanie – 9 000,00 zł

Przeprowadzono postępowanie konkursowe (otwarty konkurs ofert nr 01/13 na realizację zadań publicznych z zakresu pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób). Dotacja udzielona została Parafialnemu Zespołowi Caritas przy Parafii PW św. Maksymiliana w Maksymilianowie na zadanie polegające na pozyskiwaniu żywności z Wielkopolskiego Banku Żywności w Poznaniu, jej transporcie, przygotowaniu w formie paczek i ich wydawaniu potrzebującym z gminy, w kwocie 18 000 zł. Umowa została zawarta w dniu 11 stycznia 2013 r. Zadanie realizowane jest do 31 grudnia 2013 r. W pierwszej połowie 2013 r. rozliczono 8 132,17 zł z przyznanej dotacji. W tym czasie wydano 1 296 paczek wspomagając każdorazowo średnio 108 rodzin. W okresie sprawozdawczym wydawanie żywności zorganizowano 12 razy. Dotację przekazano w kwocie 9 000 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – 22 000 zł, wykonanie – 7 000 zł

Dział 854 rozdział 85412 § 2360, plan – 15 000 i wykonanie 0 zł

Zaplanowano środki w kwocie 15 000 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży - otwarty konkurs ofert nr 06/13. Rozstrzygnięcie konkursu nastąpiło czerwca 2013 r. Dotacje zostały przyznane:

- 9 950 zł Chorągwi Kujawsko-Pomorskiej Związku Harcerstwa Polskiego, Hufiec Bydgoszcz - Miasto, Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka” Zadanie realizowane było w okresie od 13 do 24 lipca 2013 r. i polegało na organizacji obozu wypoczynkowo- turystyczno- rekreacyjnego pn; „W poszukiwaniu Ducha Gór”. Dofinansowania udzielono na udział w obozie zuchów i harcerzy z drużyny i gromady „ Mali Podróżnicy” z Maksymilianowa. Przekazanie środków i ich rozliczenie nastąpi w drugiej połowie 2013 r.
- 5 000 zł - Fundacji Duende Flamenco na zadanie realizowane w okresie od 15 do 23 lipa br. polegające na organizacji półkolonii w formie warsztatów artystycznych w

Niemcu dla dzieci w wieku od 7 do 11 lat będących mieszkańcami Gminy Osielsko. Przekazanie środków i ich rozliczenie nastąpi w drugiej połowie 2013 r.

Dział 854 rozdział 85495 § 2360, plan – 7 000 i wykonanie 7 000 zł

Zaplanowano środki w kwocie 7 000 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania. Przeprowadzono postępowanie konkursowe - otwarty konkurs ofert nr 02/13, którego rozstrzygnięcie nastąpiło 3.01.2013.r.. Dotacje przyznano Fundacji Duende Flamenco na organizację poranków muzycznych w formie koncertów dla wczesnej edukacji muzycznej najmłodszych dzieci w gminie. Zadanie realizowane jest na podstawie umowy podpisanej dnia 3 stycznia 2013 r. i realizowane będzie do dnia 31 grudnia 2013 r. Rozliczenie nastąpi po zakończeniu realizacji zadania - w styczniu 2014 r.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport, plan 16 000 zł wykonanie 0 zł

Dział 926 rozdział 92605, plan- 16 000 zł, wykonanie 0 zł.

Zaplanowano dotacje w kwocie 16 000 zł na zadanie w zakresie kultury fizycznej. W miesiącu czerwcu ogłoszono konkurs ofert na realizację zadań publicznych z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej. Wybór ofert, podpisanie umów, realizacja zadania i jego rozliczenie nastąpi w drugiej połowie roku.

1.2 Pozostałe dotacje celowe

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – plan 15.000 zł, wykonanie – 0 zł

Dział 010 rozdział 01009 § 2830

Plan – 15 000 zł, wykonanie – 0 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację w kwocie 15 000 zł na dofinansowanie zadań Gminnej Spółki Wodnej z przeznaczeniem na wykonanie prac melioracyjnych polegających na konserwacji rowów na obiekcie zlewni R-K w Osielsku, w tym wykaszanie i wygrabianie porostów, usuwanie namułu i jego rozplantowanie oraz na prace administracyjne związane z pracami melioracyjnymi. Umowę z GSW podpisano w dniu 5 sierpnia 2013 r. Termin realizacji zadania do 29 listopada 2013 r. Dotacja zostanie przekazana zgodnie z umową w II półroczu br.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan – 101 000 zł, wykonanie 47 600 zł.

Dział 853 rozdział 85305 § 2830

Plan – 101 000 zł, wykonanie – 47 600 zł.

Dotacje udzielane są jednostkom spoza sektora finansów publicznych prowadzącym żłobki na terenie gminy Osielsko według zasad i w wysokości ustalonej w uchwale Rady Gminy z dnia 21 października 2011 r. Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. W okresie I półrocza udzielono dotacji dla żłobka „Pluszowy Miś” mieszczącego się na ul. Owocowej 5 w Osielsku oraz dla żłobka „Dziecięcy Świat Montessori” przy

ul. Bydgoskiej 40 w Niemczu. Przeciętnie miesięcznie do żłobków uczęszczało 19 dzieci. Wysokość dotacji na 1 dziecko to 400 zł na miesiąc.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan 111 625 zł, wykonanie 109 217 zł

Dział 921 rozdział 92120 § 2720

Plan – 111 625 zł, wykonanie – 109 217 zł;

Art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami¹⁷ 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 111 625 zł, w tym 36 625 zł to środki funduszu sołeckiego sołectwa Żołędowo. 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 2 uchwały w sprawie udzielenia dotacji w 2013 r na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków, tj:

- uchwałą nr I/3/2013 z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2013 r. dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Żołędowie. Przedmiotem umowy było wykonanie pokrycia dachowego z dachówki ceramicznej na kościele parafialnym w Żołędowie. Kwota udzielonej dotacji 80 000 zł. Umowa z parafią została zawarta w dniu 20 lutego 2013 r. Dotacja została przekazana w całości;
- uchwałą nr II/20/2013 z dnia 15 marca 2013 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2013 r. Zgromadzeniu Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim. Umowę o dotację zawarto w dniu 11 kwietnia 2013 r. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie prac remontowo – konserwatorskich obejmujących remont pomieszczeń oraz prac związanych z wykonaniem instalacji przeciwwilgociowej na poziomie piwnic w należącym do w.w. zgromadzenia budynku w Żołędowie. Kwota przekazanej dotacji – 29 217 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport, plan 250 000 zł, wykonanie – 145 350 zł

Dział 926 rozdział 92605 § 2820

Plan – 250 000 zł, wykonanie – 145 350 zł

Zaplanowano dotacje celowe w kwocie 250 000 zł na realizację zadań z zakresu sportu przez organizacje pozarządowe działające na terenie gminy Osielsko. Dotacje zostały przekazane podmiotom – klubom sportowym na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/87/10 z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie ustalenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2011 r. Nr 1, poz. 3). Dotacje zostały udzielone klubom wyłonionym w drodze dwóch konkursów ofert na realizację zadania (nr 03/13 i nr 05/13): „Upowszechnianie i rozwój sportu na terenie gminy Osielsko”. Z wybranymi klubami podpisano umowy (poza

¹⁷ Dz. U. z 2003 r. Nr 162 poz. 1568 z późn. zm.

jednym, gdzie podpisanie umowy nastąpi w drugiej połowie 2013 r.). Na warunkach określonych w tych umowach gmina przekaze klubom 250 000 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 145 350 zł, z czego rozliczono 59 931,22 zł. W okresie sprawozdawczym poszczególnym Klubom przyznano:

- 1) ULKS „Mustang” z Żołędowa – umowa z dnia 30.01.2013 r.; przyznano: 30 650 zł; przekazano 23 000 zł; rozliczono 12 103,36 zł.
- 2) Stowarzyszenie Sportowe BUSHI-DO z Bydgoszczy - umowa z dnia 29.01.2013 r. , przyznano 9 000 zł; przekazano 9 000 zł; rozliczono 0 zł.
- 3) LKS „Łuczniczka” z Żołędowa – umowa z dnia 28.01.2013 r., przyznano 37 000 zł; przekazano 26 000 zł; rozliczono – 12 303,85 zł.
- 4) PULKS „Max” z Maksymilianowa – umowa z dnia 31.01.2013 r., przyznano 26 500 zł; przekazano 16 000 zł; zł; rozliczenie nastąpi w drugiej połowie 2013 r.
- 5) UKS „Dęby Osielsko” – umowa z dnia 12.02.2013 r., przyznano 64 000 zł; przekazano 30 000 zł; rozliczono – 27 907,43 zł..
- 6) GLKS z Osielska – umowa z dnia 13.02.2013 r.; przyznano 49 850 zł; przekazano 24 350 zł; rozliczono- 7 616,58 zł.
- 7) Stowarzyszenie Sportowe „Yamabushi” z Bydgoszczy - umowa z dnia 08.05.2013 r., przyznano 12 000 zł; przekazano 12 000 zł; rozliczenie nastąpi w drugiej połowie 2013 r.
- 8) Bydgoski Klub Żeglarski z Osielska – umowa z dnia 23.05.2013 r., przyznano 5 000 zł; przekazano 5 000 zł; rozliczenie nastąpi w drugiej połowie 2013 r.
- 9) P-LUKS „VICTORIA Niemcz” – przyznano 3 000 zł, umowa zostanie podpisana w drugiej połowie 2013 r.
- 10) Towarzystwo Sportowe Tri-Sport Niemcz – przyznano 13 000 zł – umowa z dnia 20.02.2013 r. realizacja w II półroczu.

Realizacja zadań z zakresu sportu potrwa do końca roku, a rozliczenie będzie mieć miejsce w 2014 roku.

2. Dotacje podmiotowe

Dział 801 rozdział 80104 § 2540

Plan – 1 560 000zł, wykonanie – 1 009 974,25 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 oświaty¹⁸ stanowi, że niepubliczne przedszkola otrzymują dotacje z budżetu gminy. Art. 90 ust. 2b stanowi, że dotacje dla niepublicznych przedszkoli przysługują na każdego ucznia w wysokości nie niższej niż 75 % ustalonych w budżecie danej gminy wydatków ponoszonych w przedszkolach publicznych na 1 ucznia. Z uwagi na fakt, że gmina Osielsko nie prowadzi przedszkola publicznego podstawą skalkulowania dotacji jest koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym w gminie Dobrcz, co wynika z uchwały Rady Gminy Uchwała nr VIII/102/09 z dnia 4 grudnia 2009 r. w sprawie: trybu udzielenia i rozliczenia przez Gminę Osielsko dotacji do przedszkoli niepublicznych.

¹⁸ Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.

W okresie sprawozdawczym przekazano przedszkolom dotacje w łącznej kwocie **1 009 974,25 zł**. Poszczególne przedszkola otrzymały:

- 1) przedszkole niepubliczne w Żołędowie ul. Jastrzębia 27 prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim – 147 758,85zł;
- 2) przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b – 309 640,82 zł;
- 3) przedszkole „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19 – 165 750,80 zł;
- 4) przedszkole „Humpty Dumpty” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74 – 122 476,12 zł;
- 5) przedszkole „Dziecięcy Świat Montessori” w Niemczu, ul. Bydgoska 40 – 84 807,66 zł;
- 6) przedszkole „Zameczek II” w Osielsku ul. Polna 10 – 179 540 zł.

Do 6 przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało w miesiącu czerwcu br **357 dzieci**, z tego: do Przedszkola Dobrego Pasterza w Żołędowie - 51 dzieci, „Tęczowa Kraina”- 106 dzieci, „Chatka Puchatka” – 58 dzieci, „Humpty Dumpty” - 43 dzieci , „Dziecięcy Świat Montessori”- 28 dzieci, „Zameczek II” – 71.

Gmina przekazuje z budżetu na każde dziecko dotację. Miesięczna stawka dotacji na jedno dziecko uczęszczające do niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Osielsko w roku 2013 wynosi 470 zł¹⁹.

Wydatki na obsługę długu

Zaplanowane zostały środki na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a także na spłatę odsetek od planowanych na rok 2013 pożyczek i kredytów na pokrycie planowanego deficytu i na spłatę długu – w kwocie 1 325 000 zł. Wykonanie wynosi 491 826,61 zł co stanowi 37,1 % planu, spłaty były zgodne z zawartymi umowami.

Wydatki inwestycyjne

Informacja do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej

Planowane wydatki inwestycyjne wg. załącznika nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2013 po zmianach wynosiły – 16 690 831 zł. Wykonanie wynosi 2 204 901,85 zł, co stanowi 13,2 % planu. W okresie sprawozdawczym zaangażowanie wynosiło 8 581 337,44 zł, co stanowi 51,4 procent planowanych wydatków w roku 2013.

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.

¹⁹ Zarządzenie Wójta Gminy Osielsko Nr 1/2013 z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie ustalenia wysokości miesięcznej stawki dotacji na jedno dziecko uczęszczające do niepublicznych przedszkoli prowadzonych na terenie Gminy Osielsko

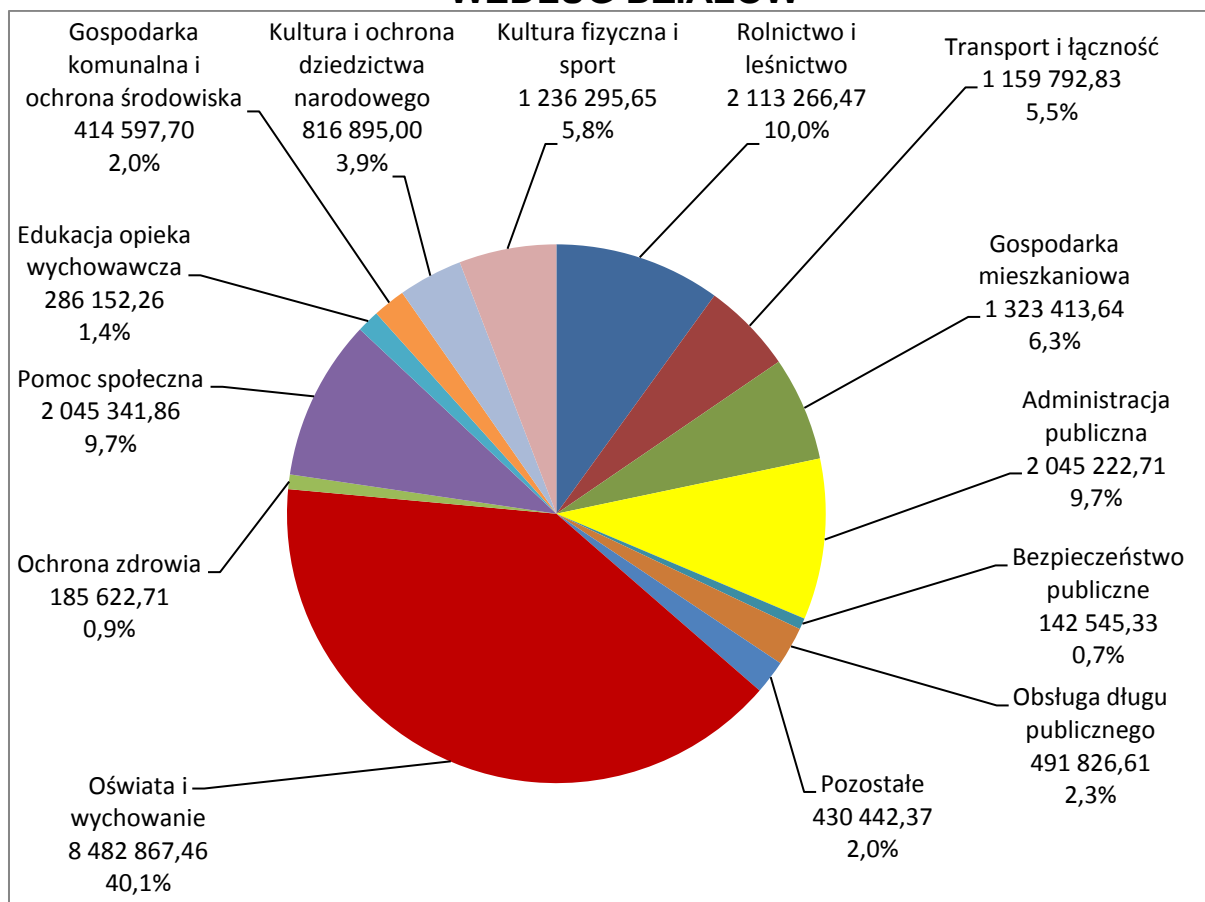
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% 4:3
1	2	3	4	5
1	Budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, w tym:	3.655.000	1.509.477,42	41,3
	1) Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Niwach ul. Bochańska,	70.000		
	2) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Niemczu ul. Olszynki, Leśnego Runa i Matejki,	175.000		
	3) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Żołędowie ul. Jastrzębia,	225.000		
	4) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bożenkowie – projekt oraz budowa sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej,	280.000		
	5) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Osielsku ul. Krabowa,	230.000		
	6) Przebudowa sieci wodociągowej w Osielsku ul. Sokola,	60.000		
	7) Przebudowa przepompowni w Niemczu ul. Uroczą,	100.000		
	8) Modernizacja SUW w Żołędowie,	1.380.000		
	9) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Osielsku ul. Leśna	500.000		
	10) Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wodnokanalizacyjnej oraz budowa przykanalików na terenie gminy Osielsko;	350.000		
	11) Prace projektowe	285.000		
2	Budowa chodnika i przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 244 ul. Koronowska w Maksymilianowie	516.920	17.000	3,3
3	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1508C ul. Centralna w Osielsku	75.000	0	
4	Zakup równiarki drogowej	300.000	281.670	93,9
5	Inwestycje na drogach gminnych	9 627 900	97 342,63	1,0
	1) ul. Okoniowej w Niemczu,			
	2) chodnik przy ul. Ks. Mrossa w Niemczu,			
	3) ul. Wyspiańskiego w Niemczu wraz z oświetleniem			
	4) ul. Myśliwska w Niemczu			
	5) ul. Leśnego Runa w Niemczu z odwodnieniem			
	6) ul. Buhla i Walasiewiczówny w Niemczu			
	7) ul. Olszynki w Niemczu			
	8) przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie			
	9) przebudowa ul. Krakowskiej w Jarużynie I etap (dokończenie) i II etap			

	10) ul. Pucka w Niwach 11) ul. Deszczowa w Bożenkowie 12) ul. Długa z chodnikiem i oświetleniem w Osielsku 13) ul. Kruszyny i Trzmieliny w Osielsku 14) odwodnienie ul. Storczykowej w Osielsku 15) odwodnienie terenów wzdłuż ul. Kolonijnej, Słonecznej, Chabrowej, Blacharskiej w Osielsku 16) ul. Zacisze w Osielsku – kontynuacja 17) ul. Sportowa w Żołędowie 18) ul. Daglezjowa w Żołędowie 19) organizacja ruchu i drobne przebudowy dróg 20) rurociąg na drodze – dz. 138 w Niwach w celu dojazdu do dz. 135/2 21) prace projektowe			
6	Wykupy gruntów	300.000	127.122,49	42,4
7	Inwestycje w budynkach mieszkalnych, w tym: 1) Termomodernizacja budynku w Maksymilianowie ul. Szkolna 1 i Szkolna 5, 2) Przebudowa ogrzewania – Osielsko, ul. Centralna 6, 3) Zakup mieszkań w Bożenkowie ul. Osiedlowa z WAM	330.000 105.000 150.000 75.000	4.551,00	1,4
8	Informatyzacja w Urzędzie Gminy – e Administracja	25.000	0	
9	Inwestycje w Urzędzie Gminy 1) Przebudowa budynku Urzędu Gminy,	1.100.000 1.100.000	7.500 7.500	0,7
10	Monitoring miejsc publicznych	38.811	8.705,76	22,4
11	Szkoly podstawowe 1) Rozbudowa szkoły w Osielsku	63.000 63.000	0 0	
12	Budowa PSZOK w Żołędowie	400.000	87.693,36	21,9
13	Budowa oświetlenia ulicznego , w tym: 1) Niwy ul. Sudecka, Beskidzka, 2) Niwy ul. Karpacka, 3) Wilcze ul. Szczecińska, 4) Osielsko ul. Na Skarpie i Narcyzowa, 5) Niemcz ul. Krzyszkowiaka, 6) Osielsko ul. Olszynowa, 7) Osielsko ul. Chabrowa, Żonkilowa, 8) Bożenkowo łącznik do Osiedlowej, 9) Maksymilianowo ul. Nowa i Kącik, 10) Żołędowo ul. Leszczynowa, Jastrzębia (od Klonowej do przedszkola), 11) Jaruzyn Radosna, 12) Prace projektowe	330.000 15.000 15.000 25.000 40.000 35.000 20.000 35.000 25.000 30.000 50.000 20.000 20.000	0	

14	Boiska gminne , w tym: 1) Boisko w Bożenkowie ul. Osiedlowa, 2) Urządzenie skateparku w Niemczu ul. Kusocińskiego, 3) Nawodnienie boiska w Jaruzynie ul Prodnia, 4) Montaż trybun na stadionie w Żołędowie, 5) Budowa trasy Nordic Walking w Żołędowie	108.000 33.000 20.000 15.000 30.000 10.000	33.090,60	30,6
15	Zakup maszyny czyszczącej do GOSIR-u	20.000	19.978,89	99,9
16	Place zabaw , w tym: 1) Dopuszczenie placów zabaw w Jaruzynie, 2) Urządzenie terenu rekreacyjnego w sołectwie Niwy – Wilcze – działka 139/2	24.200 14.200 10.000	10.769,70	44,5
17	Rezerwa celowa na inwestycje	77.000	X	
	Razem wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	16.690.831	2.204.901,85	13,2

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 informacji.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2013 WEDŁUG DZIAŁÓW



Informacja do załącznika nr 2 do uchwały budżetowej

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 4 337 016,39 zł,

Wykonanie 2 113 266,47 zł. Wykonanie w dziale wynosiło 48,7% planu. Wydatki w dziale stanowią – **10 % wydatków budżetu ogółem**. W tym:

- wydatki bieżące- plan 682 016,39 zł, wykonanie 603 789,05 zł, co stanowi 88,5 % planu,
- wydatki inwestycyjne – plan 3 655 000 zł, wykonanie 1 509 477,42 zł co stanowi 41,3 % planu.

Rozdział 01008 - melioracje wodne

Planowane wydatki – 35 000 zł. Wykonanie 6 248,40 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki na zakup materiałów i usług służących bieżącemu utrzymaniu urządzeń melioracyjnych na terenie gminy Osielsko oraz remonty urządzeń melioracyjnych. W okresie sprawozdawczym w ramach usług remontowych dokonano wideo inspekcji w celu oceny stanu technicznego oraz udrożnienia kanału melioracyjnego w rejonie ul. Blacharskiej i ul. Chabrowej w miejscowości Osielsko. Kontynuacja prac na urządzeniach melioracyjnych nastąpi w II półroczu 2013 .

Rozdział 01009 - spółki wodne

Planowane wydatki 15 000 zł. Wykonanie 0 zł .

Zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w kwocie 15 000 zł na konserwację urządzeń melioracyjnych położonych na terenie gminy. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu br.

Rozdział 01010 - infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowane wydatki 4 240 000 zł. Wykonanie 2 062 387,36 zł – 48,6 % planu z tego;

- wydatki bieżące plan – 585 000 zł, wykonanie – 552 909,94 zł,

- wydatki inwestycyjne – 3 655 000 zł, wykonanie – 1 509 477,42 zł

W ramach wydatków bieżących ujęto koszty postępowania sądowego w sprawie wniesionej przez Wykonawcę realizowanego w latach 2009 -2010 zadania „Budowa stacji uzdatniania wody w Niwach”. Z faktur Wykonawcy Gmina potraciła zgodnie z umową kary umowne. Sąd Apelacyjny wydał wyrok, w którym orzekł o częściowym miarkowaniu kar umownych i nakazał zapłatę kosztów sądowych proporcjonalnie obu stronom.

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 2013 planowana dotacja wynosi 3 320 000 zł – wykonano ją (po uwzględnieniu zwrotów podatku VAT) w kwocie 1 440 446,44 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.

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 335 000 zł, wykonano – 69 030,98 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Rozdział 01030 – izby rolnicze

Zaplanowano 5 000 zł. Wydatkowano – 2 614,32 zł, co stanowi 52,3 % planu.

Wydatek stanowi wpłata na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych 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 42 016,39 zł. Wydatkowano 42 016,39 zł co stanowi 100 % planu.

Dokonano wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej na kwotę 41 192,54 zł. W pierwszym półroczu świadczenia otrzymało 50 producentów rolnych, powierzchnia użytków rolnych zgłoszonych we wnioskach wyniosła 712,1239 ha . Pozostała kwota – 823,85 zł obejmuje wydatki związane z zakupem usług i materiałów niezbędnych do dokonania wypłaty.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 11 574 820 zł,

Wykonanie 1 159 792,83 zł. Wydatki w dziale zostały wykonane w 10 % planu. Wydatki w dziale transport i łączność stanowią **5,5 % wydatków budżetu gminy ogółem.**

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowane wydatki 75 000 zł. Wykonanie 14 250 zł – 19 % planu.

Zaplanowano wydatki na realizację zadań własnych gminy, tj. zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 17 października 2012 r. Gmina zawarła umowę z przewoźnikiem Szufrajda Fr Bus i wspólnicy sp. komandytowa o świadczenie usług komunikacyjnych dla mieszkańców gminy. Uruchomienie linii komunikacyjnej łączącej miejscowości Niemcz, Osielsko, Żołędowo i Maksymilianowo z Bydgoszczą umożliwiło skomunikowanie sołectw gminy z Osielskiem a także Bydgoszczą.

Rozdział 60013 - drogi publiczne wojewódzkie

Planowane wydatki 516 920 zł. Wykonanie 17 000 zł – 3,3 %.

W dniu 19 czerwca 2013 r. Gmina Osielsko zawarła umowę Nr BD-II.042.2.2013 z Województwem Kujawsko-Pomorskim, której przedmiotem jest udzielenie dotacji celowej na wykup gruntów pod inwestycje pn. „ Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 224 wraz z poszerzeniem jezdni ul. Koronowska w miejscowości Maksymilianowo gm. Osielsko”. Na zadanie zaplanowano kwotę 516 920 zł. W tym na aktualizację dokumentacji projektowej - 22 000 zł. Dokumentację zaktualizowano za kwotę 17 000 zł. Pozostała kwota w wysokości 494 920 zł zostanie przekazana jako dotacja celowa na pomoc finansową województwu na warunkach określonych w umowie.

Rozdział 60014 - drogi publiczne powiatowe

Planowane wydatki 75 000 zł. Wykonanie 0.

Zaplanowano kwotę 75 000 zł. na realizację zadania pt. „Wykonanie przebudowy drogi powiatowej nr 1508C Niemcz-Jarużyn” w ramach którego zostanie wybudowany chodnik wraz z odwodnieniem przy ul. Centralnej w Osielsku na odcinku od ul. Orzechowej do ul. Poziomkowej. Zadanie realizowane będzie przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy. Gmina w oparciu o zapisy umowy z dnia 30.01.2013 r. przekaże dotację celową na pomoc finansową dla starostwa w kwocie 75 000 zł.

Rozdział 60016 - drogi publiczne gminne

Planowane wydatki 10 907 900 zł. Wykonanie 1 128 542,83 zł – 10,3 %.

- planowane wydatki bieżące 1 280 000 zł , wykonanie – 749 530,20 zł – 58,6 % ,
- planowane wydatki inwestycyjne 9 627 900 zł, wykonanie – 379 012,63 – 3,9 %.

Planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 1 280 000 zł i były wykonane w 58,6 % planu. Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie (GZK) , który na ten cel w I półroczu otrzymał dotację przedmiotową z budżetu gminy kwocie – 749 530,20 zł. W ramach wydatków bieżących w planie urzędu ujęto kwotę –

15 000 zł. – na zakup usług, w tym badanie wykonanych nawierzchni dróg w okresie gwarancyjnym. W okresie sprawozdawczym usług nie zlecono.

Wydatki na inwestycje w I półroczu wyniosły 379 012,63 zł. i składały się na nie dotacja celowa dla GZK na zakup sprzętu na drogi, tj. równiarki drogowej za kwotę 281 670 zł. oraz wydatki na inwestycje realizowane przez urząd, w zakresie modernizacji i budowy dróg gminnych – wykonanie 97 342,63 zł.

Realizację inwestycyjnych robót na drogach przedstawia załącznik nr 3 do informacji.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 3 961 052 zł,

Wykonanie – 1 323 413,64 zł. Wydatki wykonano w 33,4 % planu. Wydatki w dziale stanowiły **6,3 % wydatków budżetu gminy.**

Rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Planowane wydatki – 3 145 102 zł. Wykonanie 1 050 631,63 zł – 33,4 % planu, z tego:

- wydatki bieżące plan - 2 845 102 zł, wykonanie 923 509,14 zł
- wydatki inwestycyjne – plan 300 000 zł, wykonanie 127 122,49 zł.

Wydatki bieżące, w tym:

- odszkodowania za grunty przejęte przez gminę pod drogi na mocy decyzji podziałowych – 775 421,03 zł,
- operaty szacunkowe określające wzrost lub obniżenie wartości nieruchomości na skutek uchwalenia planu miejscowego (opłata jednorazowa) – 1 000 zł,
- szacunki nieruchomości w związku z naliczaniem opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości –22 200 zł,
- w związku z naliczeniem opłaty adiacenckiej z tytułu wbudowania infrastruktury technicznej – 40 407,96 zł,
- pozostałe wydatki związane z gospodarką nieruchomościami; w tym koszty sprzedaży działek gminnych, ogłoszeń, podział nieruchomości, operaty szacunkowe do celów odszkodowań i darowizn dróg, koszty aktów notarialnych, dokumenty geodezyjne, kopie dokumentów i map wielkoformatowych, opłaty za ustanowienie służebności przesyłu sieci wodno-kanalizacyjnych – 47 348,39 zł,
- opłata z tytułu użytkowania wieczystego gruntu – 57,44 zł
- opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych i od pozwów –8 943,32 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 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 Nr 102, poz. 651 z późn. zm.). W przypadku braku uzgodnienia ze stroną w drodze negocjacji, wysokość odszkodowania w drodze decyzji ustala Starosta. W I półroczu 2013 w powyższym trybie wypłacono osobom fizycznym odszkodowania w kwocie 176 024,70 zł.

Gmina wypłaciła 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 była bezpośrednio przez Starostę w drodze decyzji. W trakcie przedmiotowego postępowania strony mogą wnosić zarzuty, po wydaniu decyzji – odwołania, przy postępowaniu sądowym – skargi. Ustalenie odszkodowania w tego typu postępowaniach jest niejednokrotnie wydłużone. W pierwszym półroczu 2013 ze „spec” ustawy wypłacono odszkodowania na kwotę 599 396,33 zł., w tym osobom fizycznym - 568 696,33 zł., osobom prawnym - 30 700,00 zł.

Wydatki inwestycyjne ogółem 127 122,49 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych dokonano wykupu: działki nr 61/5 o pow. 0,1600 ha położonej w miejscowości Żołędowo - teren przeznaczony pod drogi gminne – ul. Pod Lasem; działki nr 215 o pow. 0,0486 ha w Osielsku – fragment pod poszerzenie ul. Leśnej i fragment istniejącego rowu biegnącego od ul. Leśnej do ul. Kwiatowej.

Rozdział 70095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 815 950 zł. Wykonanie 272 782,01 zł – 33,4 % planu.

- wydatki bieżące - plan 485 950 zł, wykonanie 268 231,01 zł,
- wydatki inwestycyjne – plan 330 000 zł, wykonanie 4 551 zł.

W tym rozdziale w ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały wydatki na utrzymanie i remonty 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 – 38 455 litrów za kwotę 142 101,63 zł. Inne wydatki to zapłata: za energię elektryczną – 2 775,99 zł, wodę – 5 775,99 zł, wywóz nieczystości stałych i odprowadzanie ścieków - 25 641,61 zł, usługi kominiarskie, okresowe przeglądy instalacji centralnego ogrzewania, usunięcie awarii i drobne naprawy, audyt energetyczny odśnieżanie dachów w budynkach komunalnych mieszkalnych i inne 12 936,89 zł.

Zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu Cywilnego (t.j. Dz. U. nr 31 poz.266 z późn. zm.) gmina jest zobowiązana do dostarczenia lokalu socjalnego zasądzonego mieszkańcowi tejże gminy prawomocnym wyrokiem sądu. Ponadto w myśl art. 18 ustawy gmina za niedostarczenie lokalu obowiązana jest do zapłaty odszkodowania właścicielowi mieszkania. Z tytułu nie dostarczenia lokalu socjalnego mieszkańcom gminy w I półroczu br. wydatkowano - 7 503,02 zł. W pierwszym półroczu br. odszkodowanie wypłacono za niedostarczenie 5 lokali miesięcznych tj. 2 lokali w Bożenkowie, 2 lokali w Bożenkowie - Zdroje oraz 1 lokalu w Jarużynie. W okresie sprawozdawczym 4 rodziny, za które płacono odszkodowanie otrzymały lokale z zasobu gminy. W ich miejsce doszły kolejne 3 rodziny; 1 w Osielsku z ul. Tymiankowej i 2 z Bożenkowa z ul. Osiedlowej. Wg stanu na 31 lipca br. gmina wypłaca odszkodowania **za 4 lokale**, tj. 1 w Jarużynie, 1 w Osielsku, 2 w Bożenkowie.

Zadaniem własnym gminy jest zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie budownictwa mieszkaniowego. Gmina Osielsko nie posiada wystarczającego zasobu lokali mieszkalnych. Na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko nr X/88/08 z dnia 19 grudnia 2008 w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Osielsko w latach 2009 - 2013 podjęto działania w celu zapewnienia lokali mieszkalnych dla rodzin w bardzo trudnej sytuacji mieszkaniowej. Od roku 2012 gmina ma zawartą umowę z Wojskową

Agencją Mieszkaniową (WAM) - Oddział Regionalny w Bydgoszczy o najem trzech lokali mieszkalnych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej. Ponadto w roku 2012 gmina nabyła od WAM 5 lokali mieszkalnych, które zostały zasiedlone na przełomie kwietnia i maja br. Zarządcą lokali wykupionych przez gminę jest Wspólnota Mieszkaniowa przy ul. Osiedlowej 3 w Bożenkowie. Wydatki na zapłatę czynszu oraz opłat wnoszonych do Wspólnoty za I półrocze wyniosły łącznie 31 898,60 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tym rozdziale wynoszą 16 950 zł, wykonanie 2 431,29 zł. Stanowi je wynagrodzenie za sprzątnięcie klatki schodowej w budynku mieszkalnym w Osielsku przy ul. Centralnej 6.

Planowane wydatki na usługi remontowe wynoszą 75 000 zł. Wydatkowano 37 165,99 zł. Przeprowadzono kompleksowe remonty 5 lokali mieszkalnych położonych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej 3 o Nr 2,6,7,8,12 nabytych w 2012 r. od WAM. Wszystkie lokale wyposażono w ogrzewacze elektryczne.

Przystąpiono do prac przygotowawczych tj. opracowania przedmiarów i kosztorysów robót dla mieszkania przy ul. Bydgoskiej 31/8. Umowa na roboty budowlane zawarta została 31 maja 2013 r. Realizacja prac remontowych nastąpi w II półroczu 2013 r.

Zaplanowane zadania inwestycyjne będą realizowane również w II półroczu.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 126 000 zł.

Wykonanie 13 410,87 zł. Planowane wydatki wykonane zostały w 10,6 %. Wydatki w dziale stanowiły **0,1% wydatków budżetu gminy.**

Rozdział 71004 - plany zagospodarowania przestrzennego

Planowane wydatki 125 000,00 zł. Wykonanie – 13 410,87 zł – 10,7 % planu.

W 2012 roku została przedstawiona koncepcja programowo-przestrzenna na przebieg drogi ekspresowej S5 przez teren Gminy Osielsko, która umożliwiła wznowienie prac nad studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy i miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego części wsi Niwy (Wilcze) i Jaruzyn. Wznowiono też prace nad zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych wzdłuż drogi Bydgoszcz- Gdańsk. Z uwagi na upływ czasu i zmiany ustawy o planowaniu przestrzennym, konieczne było powtórzenie czynności formalno-prawnych.

W rozdziale zaplanowano środki na zapłatę zleconych do opracowania projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wybranych obszarów gminy wraz z prognozą wpływu na środowisko i analizami ekonomicznymi skutków wprowadzenia planów oraz studium zagospodarowania gminy a także na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego dla nieruchomości położonych na terenach nie objętych planami. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 13 410,87 zł m.in. na sporządzenie 28 projektów decyzji o warunkach zabudowy, udostępnianie przez Starostę Bydgoskiego aktualizacji mapy zasadniczej gminy Osielsko, za udostępnianie map topograficznych.

Rozdział 71035- cmentarze

Planowane wydatki 1 000 zł, wykonanie - 0 zł.

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

Dział 720 Informatyka

Plan 25 000,00 zł.

Wykonanie 0 zł. Planowane wydatki zostaną wykonane w II półroczu 2012 r.

Rozdział 72095- pozostała działalność

Planowane wydatki – 25 000 zł. wykonanie – 0 zł.

Urząd Gminy w roku 2010 r. jako partner przystąpił do realizacji projektu prowadzonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 – I etap – dostawa serwerów i szaf serwerowych. II etap tego samego projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”, obejmować będzie lata 2013-2014. Gmina zadeklarowała swój udział również w drugiej edycji, która polega na dostarczeniu sprzętu informatycznego, oprogramowania, licencji, wdrożeniu wraz z możliwością przeszkolenia pracowników. Celem projektu jest „upowszechnienie dostępu do Internetu i co za tym idzie powszechność kontaktów z urzędami, szkołami i szpitalami tak, aby udostępnić zasoby informacyjne, oraz platformę technologiczną służącą wymianie doświadczeń i integracji lokalnej społeczności”. Warunkiem przystąpienia do II etapu projektu jest wniesienie wkładu własnego, wkład własny gminy został skalkulowany na poziomie 25 % wartości projektu. W związku z powyższym zaplanowano wydatki inwestycyjne na informatyzację w Urzędzie Gminy e- administracja, tj. na wkład własny przy zakupie oprogramowania do elektronicznego obiegu dokumentów wraz z wdrożeniem i szkolenie pracowników urzędu. Realizacja projektu – Urząd Marszałkowski w Toruniu.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 5 365 270 zł.

Wykonanie 2 045 222,71 zł. Planowane wydatki zrealizowano 38,1 %. Wydatki w dziale Administracja publiczna stanowiły 9,7 % **wydatków budżetu ogółem**.

Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki 275 130 zł. Wykonanie 135 411,33 zł – 49,2 % planu.

Przekazana przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego dotacja na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 58 236 zł została wydatkowana w 100 %. Gmina dołożyła z własnych środków 77 175,33 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących te zadania wynoszą 116 999,77zł.

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 32 000 zł. wykonanie 12 113,42 zł – 37,9 %

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 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 54 890 zł. Wykonanie 27 444 zł – 50 % planu.

Pomoc finansowa dla powiatu w związku z prowadzeniem w Osielsku filii należącej do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy. W I półroczu br. przekazano kwotę 27 444 zł 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 132 000 zł. Wykonanie 59 030,22 zł – 44,7 % planu.

Wypłata diet dla radnych za udział w pracach komisji i sesjach rady gminy – 58 510,22 zł. Pozostałe wydatki – 520,00 zł, w tym zakup tygodnika „Wspólnota”.

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

Planowane wydatki 4 717 550 zł. Wykonanie 1 733 733,40 zł – 36,8 % planu, z tego:

- Wydatki bieżące, planowane 3 617 550 zł , wykonanie – 1 726 233,40 zł – 47,7 % planu,
- Wydatki inwestycyjne, planowane 1 100 000 zł, wykonanie 7 500 zł – 0,7 % planu.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. zatrudnionych było w Urzędzie Gminy Osielsko 47 osób (na 45,17 etatu) – w tym 3 pracowników obsługi, z tego koszty utrzymania 6 osób (4,75 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie. Wzrost zatrudnienia w urzędzie spowodowany został między inn. nałożeniem na gminę nowych obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W rozdziale 75011 nawiązano dodatkowo jeden stosunek pracy na zastępstwo podczas usprawiedliwionej nieobecności pracownika.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących zadania własne gminy wynoszą – 1 317 280 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ekwiwalenty, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podróże służbowe pracowników, usługi zdrowotne, szkolenia wynoszą – 79 146,20 zł. Pozostałe wydatki bieżące w urzędzie gminy wynosiły 329 807, 20 zł. Środki te przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie Urzędu, w tym największą grupę wydatków stanowiły zakupy i usługi – 231 824,42 zł . Artykuły biurowe, papier –15 290,48.zł, ręczniki papierowe, środki czystości – 3 429,18 zł, artykuły spożywcze, woda do picia – 4 454,97 zł., wyposażenie i sprzęt – 22 598,30 zł (m.in. niszczarka, urządzenie wielofunkcyjne, laptop 1 szt. zestaw komputerowy- szt. 2, aparaty telefoniczne, szafy na segregatory), oprogramowanie GOMING (dot. gospodarki odpadami) – 6 309,90 zł., książki – 1 093,48 zł, energia elektryczna i woda 6 937,68 zł, gaz (do ogrzewania urzędu) – 63 380,80 zł. Zrzut ścieków i wywóz śmieci 7 191,43 zł, opłaty pocztowe – 60 347,58 zł, przedłużenie licencji na oprogramowania, aktualizacje programów komputerowych, konserwacje sprzętu, abonamenty, w tym BIP, usługi informatyczne i dostęp do sieci KPSI – 30 152,22. zł, prenumeraty – 7 943,86 zł, usługi prawne – 26 098,14 zł, monitoring – 3 247,20 zł, opłaty bankowe – 1 623,40 zł, telefony – 10 804,33 zł, akcesoria komputerowe (tonery, myszki,

klawiatury, programy, zakup bębna do urządzenia wielofunkcyjnego) – 33 587,52 zł, pozostałe zakupy – 4 589,77 zł, podatek VAT – 253 zł, koszty postępowania sądowego - 840,00 zł, opłaty w tym ubezpieczenia majątkowe mienia gminy – 13 566,49 zł, pozostałe usługi 6 067,47 zł.

W wydatkach bieżących urzędu ujęte są ponadto wydatki administracyjne związane z:

- poborem podatków i opłat, w tym m.in. zakup papieru do drukowania decyzji podatkowych, wydruk i doręczanie decyzji podatkowych, wysyłka upomnień,
- poborem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w tym m.in. oprogramowanie GOMING, dostarczanie przesyłek bezadresowych, druk ulotek informacyjnych, zakup zestawu komputerowego dla stanowiska pracy.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 7 500 zł i dotyczyły rozbudowy budynku urząd gminy-opracowanie dokumentacji.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki planowane 73 000 zł. Wykonanie – 38 879,81 zł – 53,3 %

Środki na promocję zostały ujęte w planach finansowych Urzędu Gminy Osielsko - 58 000 zł, wykonanie – 30 008,79 zł oraz Gminnego Ośrodka Sportu i rekreacji w Osielsku – plan 15 000 zł – wykonanie – 8 871,02 zł.

Z zaplanowanych środków na promocję gminy kwotę 10 023,95 zł wydatkowano na: zakup drobnych nagród dla uczestników zawodów organizowanych na terenie gminy, w tym Międzynarodowe Mistrzostwa Juniorów w Zapasach, zawody basbollowe UKS Dęby Osielsko, zakup innych gadżetów promujących gminę, ulotki, papier reklamowy, koszulki itp. Na usługi wydatkowano 28 855,86 zł, w tym reklama gminy w prasie, emisje radiowe promujące gminę w celu sprzedaży nieruchomości, materiał do miesięcznika „Region Plus”, produkcja spotów reklamowych, projekt i druk albumów promocyjnych, reklama objazdowa, fotorelacja i promocja w Internecie, projekt i wykonanie banerów.

Rozdział 75095 - pozostała działalność

Wydatki planowane 80 700 zł. Wykonanie 38 610,53 zł – 47,8 %.

W rozdziale ujęto wydatki na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy Osielsko, wypłaty sołtysom miesięcznych diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa – 14 147,97 zł oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 17 019,79 zł. Jest to wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za pobór podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych .

Ponadto Gmina dokonała zapłaty składki na rzecz stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny”. 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 wynosiły – 1 451 299,56 zł.

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

Plan 2 360 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 2.360 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 363 511 zł.

Wykonanie 142 545,33 zł. Wydatki wykonane w 39,2 % planu. **Stanowiły 0,7 % ogółu wydatków budżetu.**

Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Zaplanowano 10 000 zł. Wykonanie – 0 zł

Gmina Osielsko nie posiada jednostki straży pożarnej. Zadania w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego realizuje w ramach współdziałania z innymi sąsiadującymi gminami. W budżecie zaplanowano dotację celową w kwocie 10 000 zł z przeznaczeniem dla OSP Dobrcz. Dotacja zostanie przekazana gminie Dobrcz po uprzednim zawarciu porozumienia w II półroczu br.

Rozdział 75416 – straż miejska

Plan – 314 700 zł, wykonanie 133 839,57 zł co stanowi – 42,5 %.

Ogółem wydatki w okresie sprawozdawczym na funkcjonowanie Straży Gminnej wyniosły – 133 839,57 zł. Zatrudnienie wg. Stanu na dzień 30 czerwca br. to dwóch strażników w pełnym wymiarze czasu pracy oraz cywilny pracownik administracyjny. W związku z podjętą przez Radę Gminy uchwałą Nr IV/28/2013 z dnia 8 maja 2013 r. w sprawie likwidacji Straży Gminnej w Osielsku działalność Straży do końca roku będzie wygaszana, co będzie miało wpływ na stan zatrudnienia i realizację wydatków.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 117 010,58 zł. Wydatki na ekwiwalenty, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, składki PFRON, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników wyniosły 8 318,76 zł. Rozmowy telefoniczne – 1 697,81 zł. Pozostałe wydatki na funkcjonowanie SG wynoszą 6 812,42 zł i stanowią je między innymi wydatki związane z utrzymaniem dwóch samochodów służbowych: zakup oleju napędowego i gazu – 2 190,06 zł, naprawy, przeglądy techniczne, zakup części, ubezpieczenie OC i AC samochodu oraz koszty zakupu artykułów biurowych opłaty

pocztowe, nadzór technicznego nad dostępem do bazy danych Wojewódzkiej Ewidencji Ludności.

Rozdział 75495 – pozostała działalność

Plan – 38 811 zł, wykonanie 8 705,76 zł co stanowi – 22,4 %.

Zaplanowano środki na kontynuację zadania z 2011 r., tj. rozbudowę systemu monitoringu miejsc publicznych. Wykonano monitoring świetlicy wiejskiej w Bożenkowie.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w dziale 754 wynosiły 117 010,58 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 1 325 000 zł.

Wykonanie 491 826,61 zł. Wydatki wykonane były w 37,1 % planu. **Stanowiły 2,3 % ogółu wydatków budżetu.**

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

Gmina posiada zadłużenie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu pożyczek zaciąganych na finansowanie inwestycji w zakresie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej. Gmina posiada również zadłużenie w bankach komercyjnych z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach 2010-2012 na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W rozdziale ujęto także środki na zapłatę kosztów obsługi długu publicznego w związku z uruchomieniem w roku 2013 nowych kredytów i pożyczek.

Spłaty zobowiązań odbywają się zgodnie z zawartymi umowami. Ponadto gmina miała zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych, których termin wykupu przypadał na lata 2011-2014. W roku 2013 dokonano wcześniejszego wykupu obligacji i wg stanu na 31 lipca br. gmina nie posiada już zobowiązania finansowego z tytułu obligacji.

758 Różne rozliczenia

Plan 1 269 491 zł.

Wykonanie 417 031,50 zł. Wydatki wykonane były w 32,9 % planu. Stanowiły 2,0 % ogółu wydatków budżetu.

Rozdział 75818- rezerwy ogólne i celowe

W rezerwie ogólnej i celowych pozostaje kwota 435 428 zł. Stanowią ją :

- rezerwa ogólna – 238 428 zł,
- celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – w związku z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym²⁰ – w wysokości 120 000 zł,
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 77 000 zł.

²⁰ Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.

Rozdział 7831 Część równoważąca subwencji dla gmin

Planowane wydatki 834 063 zł. Wykonanie 417 031,50 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 w 2011 roku – 2 272,97 zł i stanowił 178,1% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju w kwocie 1 276,32 zł. Podstawowe dochody podatkowe to dochody jakie gmina może uzyskać z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT). Dochód ustala się stosując górne granice stawek podatkowych obowiązujących w danym roku, dolicza się utracone dochody na skutek zwolnień, odroczeń i umorzeń tych podatków. Podatkowe dochody gminy wykonane za rok 2011 wynosiły **24 339 196,80 zł**, możliwe do uzyskania (liczone po maksymalnych stawkach, po dodaniu zwolnień dokonanych uchwałą Rady Gminy i ulg uznaniowych) wynosiły **26 441 468,17 zł**. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. – 11 633 osób.

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Plan 15 616 448 zł.

Wykonanie 8 482 867,46 zł co stanowi 54,3 % planu, z tego;

- wydatki bieżące, plan – 15 553 448 zł wykonanie – 8 482 867,46 zł – 54,3 % planu,
- wydatki inwestycyjne , plan – 63 000 zł wykonanie – 0 zł – 0 % planu,

Wydatki w dziale 801 stanowiły 40,1 % wydatków budżetu ogółem.

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

- szkoły publiczne:
 1. 13 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z 2 oddziałami przedszkolnymi, ze świetlicą i stołówką,
 2. 14 oddziałowa Szkoła Podstawowa w Niemczu z 2 oddziałami przedszkolnymi, świetlicą i stołówką,
 3. 7 oddziałowe Gimnazjum nr 1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie, ze świetlicą i stołówką,
 4. Zespół Szkół w Osielsku, w skład którego wchodzi: 18 oddziałowa Szkoła Podstawowa z 2 oddziałami przedszkolnymi, 9 oddziałowe Gimnazjum nr 2 oraz świetlica i stołówka.
- 2) przedszkola niepubliczne:
 - Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
 - Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b

- Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19
- Przedszkole Niepubliczne „HAMPTY DAMPTY” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74,
- Przedszkole Dziecięcy Świat Montessori w Niemczu ul. Bydgoska 40.
- Przedszkole Niepubliczne „Zameczek II” w Osielsku ul. Polna 10.

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 31.03.2013 r. we wszystkich szkołach uczyło się 1 396 uczniów: w tym 142 w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych, 350 w gimnazjach oraz 904 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 2 765 170,00 zł, wykonanie 1 350 779,75 zł, co stanowi 48,85 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 2 802 330,00 zł, wykonanie 1 508 371,28 zł, co stanowi 53,83 % planu,
- Zespół Szkół w Osielsku; plan 5 371 908,00 zł, wykonanie 2 888 255,43 zł, co stanowi 53,77 % planu,
- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie; plan 1 972 540,00 zł, wykonanie 1 109 331,83 zł, co stanowi 56,24 % planu,
- Zespół ds.Oświaty; plan 740 300,00 zł, wykonanie 383 151,55 zł, co stanowi 51,76 % planu.

Ogółem plany finansowe placówek oświatowych zamknęły się kwotą 13 652 248,00 zł., wykonane zostały w wysokości 7 239 889,84 zł – 53,03 %.

Rozdział 80101 - szkoły podstawowe

Plan 6.889.118,00 zł – wykonanie 3 648 034,67 co stanowi 53 % realizacji planu, w tym :

1. wydatki bieżące – plan 6.826.118,00 zł, wykonanie – 3 648 034,67 zł.- 53,4 %,
2. wydatki inwestycyjne – plan 63 000 zł , wykonanie – 0 zł.

Według stanu na dzień 31 marca 2013 r. w trzech szkołach podstawowych w gminie Osielsko uczyło się 904 dzieci, w tym: w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie 227 dzieci, w Szkole Podstawowej w Niemczu 260 dzieci, oraz w Szkole Podstawowej w Osielsku 417.

Planowane wydatki bieżące objęte planami finansowymi szkół wynosiły 6.826.118,00 zł. Wykonane były w kwocie 3 648 034,67 zł – 53,4 %.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz pracowników administracji i obsługi wynosiły 2 887 458,43 zł, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług zdrowotnych, koszty podróży służbowych stanowiły kwotę 338 109,83 zł. Razem 3 225 568,26 zł. Stanowi to 88,4 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych wynoszą 11,60 % ogółu wydatków bieżących i stanowią kwotę 422 466,41 zł.

Największą pozycję generującą wydatki pozostałe szkół stanowią koszty ogrzewania budynków tj. zakup oleju opałowego i gazu łącznie: 213 536,52 zł, z tego – w szkole Maksymilianowie – 18 070 litrów oleju za kwotę 66 477,20 zł, w Niemczu zużycie gazu za kwotę 80 017,15 zł, w Osielsku 17 700 litrów oleju za kwotę 67 042,17 zł. Zakup energii i wody – 61 763,52 zł, w tym w szkole w Maksymilianowie – 9 893,18 zł, w Niemczu – 26 012,17 zł, w Osielsku – 25 858,17 zł. Wywóz śmieci i odprowadzanie ścieków – 21 290,23 zł w tym w szkole w Maksymilianowie – 5 261,22 zł, w Niemczu – 7 783,85 zł, w Osielsku – 8 245,16 zł. Za kwotę 4 110,43 zł w szkołach podstawowych zakupiono pomoce dydaktyczne i książki.

W dniu 25 kwietnia 2013 r. zostało podpisane porozumienie pomiędzy Gminą Osielsko a Województwem Kujawsko-Pomorskim w sprawie realizacji projektu pod nazwą „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 r. Zaplanowane na 2013 r wydatki bieżące jako wkład własny gminy- partnera wynoszą – 1 082 zł.

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych szkołach kształtuje się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; plan 2 275 000,00 zł, wykonanie 1 162 181,76 zł, co stanowi 51,08 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 2 155 500,00 zł, wykonanie 1 163 640,91 zł, co stanowi 53,98 % planu,
- Szkoła Podstawowa w Osielsku; plan 2 395 618,00 zł, wykonanie 1 322 212,00 zł, co stanowi 55,19 % planu.

Rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Planowane wydatki 486 400 zł. Wykonanie 228 626,99 zł – 47,00 %.

Do oddziałów przedszkolnych uczęszczało na dzień 31 marca 2013 r. roku 142 dzieci, z tego: w szkole w Maksymilianowie – 42 dzieci, w Niemczu – 50 dzieci i w Osielsku – 50 dzieci.

Wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wynosiły 228 626,99 zł; z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli uczących w oddziałach przedszkolnych – 199 474,62 zł. (co stanowi 46,52 % planu w kwocie 428 800 zł). Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 24 278,60 zł. Razem 223 753,22 zł, co stanowi 97,87 % ogółu wydatków w rozdziale. Pozostałe wydatki – 4 873,77 zł. W tym: zakup radiomagnetofonu do oddziału przedszkolnego w Niemczu, pozostałe drobne wyposażenie, zabawki, art. dydaktyczne oraz art. piapiernicze.

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

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; plan 145 100,00 zł, wykonanie 72 140,58 zł, co stanowi 49,72 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 166 900,00 zł, wykonanie 83 235,38 zł, co stanowi 49,87 % planu,
- Szkoła Podstawowa w Osielsku; plan 174 400,00zł, wykonanie 73 251,03 zł, co stanowi 42,00 % planu.

Rozdział 80104 - przedszkola

Planowane wydatki 2 510 000 zł. Wykonanie 1 522 129,88 zł, co stanowi – 60,6 % planu. Gmina Osielsko nie prowadzi przedszkola samorządowego. W rozdziale tym zaplanowano dotacje dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy. Dotacje celowe przekazywane były do miasta Bydgoszczy oraz dotacje podmiotowe do sześciu przedszkoli niepublicznych prowadzących działalność na terenie gminy. Do miasta przekazano kwotę – 512 155,63 zł, dotacje dla przedszkoli niepublicznych wynosiły 1 009 974,25 zł. Do 6 przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało w miesiącu czerwcu br 357 dzieci, do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Bydgoszczy uczęszcza 165 dzieci (stan z 31.03.2013 r.).

Rozdział 80110 – gimnazja

Plan 3 933 700,00 zł – wykonanie 2 206 520,99 zł - 56,1 % realizacji planu.

- wydatki bieżące – plan 3 933 700,00 zł, wykonanie 2 206 520,99 zł, co stanowi 56,1 % planu,

Do dwóch gimnazjów w gminie Osielsko uczęszczało według stanu na dzień 31 marca 2013 r. 350 uczniów; w tym 156 do Gimnazjum nr 1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie oraz 194 do Gimnazjum Nr 2 w Osielsku.

Planowane wydatki bieżące w obu gimnazjach wyniosły 3 933 700,00 zł i zostały wykonane w kwocie 2 206 520,99 zł co stanowi 56,1 % planu. Wykonanie wydatków w gimnazjach kształtowało się następująco:

- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie; plan 1 662 000,00 zł, wykonanie 970 565,63 zł, tj. 58,4 % planu.
- Gimnazjum nr 2 w Osielsku; plan 2 271 700,00 zł, wykonanie 1 235 955,36 zł, tj. 54,4 % planu.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli gimnazjów oraz pracowników administracji i obsługi wyniosły – 1 400 922,74 zł, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty podróży służbowych, szkolenia, usługi zdrowotne – 159 837,30 zł. Razem – 1 560 760 zł. Wynosi to 70,65 % wydatków bieżących w tym rozdziale. Pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem gimnazjów stanowią 29,35 % ogółu wydatków w rozdziale i wyniosły 645 760,95 zł. Na zakup oleju opałowego do Gimnazjum Nr 1 wydano 110 948,00 zł (30 0000 litrów), na zakup gazu, energii elektrycznej i wody do Gimnazjum Nr 2 wydano 406 764,31 zł. Zakup energii i wody w Gimnazjum w Żołędowie – 9 765,95 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół

Planowane wydatki 390 700,00 zł. Wykonanie 211 700,05 zł – 54,2 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę prywatnemu przewoźnikowi, tj. spółce EURO TIM PLUS 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 44 123,59 zł. Odpis na zakładowy fundusz socjalny wynosi 2 124,96 zł.

Pozostałe wydatki wynoszą 165 451,50 zł. w tym za dowóz uczniów do szkół dla firmy EURO TIM PLUS 163 369,03 zł.

Rozdział 80114 - zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół

Planowane wydatki 366 300,00 zł. Wykonanie 169 726,21 zł - 46,3 % 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 – 155 602,44 zł, wypłata delegacji za podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia, usługi zdrowotne, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 5 939,15 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą – 8 184,62 zł, z tego: rozmowy telefoniczne – 1 356,48 zł, konserwacja programów komputerowych – 1 328,40 zł inne usługi 2 008,14 zł, zakup materiałów biurowych i wyposażenie - 3 353,60 zł.

Rozdział 80146 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 55 500,00 zł. Wykonanie 14 977,09 zł –27 % planu.

Wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli, w tym: dopłaty do czesnego za studia 7 340,00 zł, zapłata za różne formy doskonalenia zawodowego zarówno w ramach szkoleń indywidualnych jak również szkoleń rady pedagogicznej – 6 143,70 zł, zakup materiałów niezbędnych do szkoleń rad pedagogicznych – 1 118,96 zł. Różne formy doskonalenia zawodowego rozliczane są w cyklu rocznym.

Rozdział 80148 – stołówki szkolne

Planowane wydatki 818 030,00 zł. Wykonanie 451 855,66 zł – 55,2 % realizacji planu, z tego :

- wydatki bieżące plan- 818 030,00 zł , wykonanie – 451 855,66 zł - 55,2 % planu

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

- w Maksymilianowie; plan 131 100,00 zł, wykonanie 64 772,92 zł – 49,4 %
- w Niemczu ; plan 331 700,00 zł, wykonanie 208 990,40 zł – 63 %
- w Osielsku; plan 280 430,00 zł, wykonanie 146 804,74 zł – 52,4 %
- w Żołędowie; plan 74 800,00 zł, wykonanie 31 287,60 zł – 41,8 %

Posiłki są przygotowywane w Zespole Szkół w Osielsku oraz w Szkole Podstawowej w Niemczu. Do szkół w Żołędowie i w Maksymilianowie są dowożone ze szkoły podstawowej w Niemczu. Stołówki wydają średnio około 670 obiadów dziennie, z tego: w Maksymilianowie – około 140, w Niemczu 190, w Osielsku – 260 i w Żołędowie około 80. Odpłatność za obiady jest dochodem budżetu gminy. W budżecie zostały zabezpieczone środki na zakup artykułów spożywczych potrzebnych do przygotowania obiadów w § 4220 plan 423 500,00 zł, wykonanie 256 313,18 zł – 60,5 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w stołówkach wydano 170 348,08 zł. Zakładowy fundusz socjalny pracowników stołówek – 8 617,44 zł. Pozostałe wydatki stołówek szkolnych wyniosły 16 576,96 zł, w tym – zakup, gazu, środków czystości, drobnego wyposażenia, talerzy, sztućców, naprawa urządzeń kuchennych, zakup usług dowozu posiłków do szkół.

Rozdział 80195 - pozostała działalność

Planowane wydatki 166 700,00 zł. Wykonanie 29 295,92 zł – co stanowi 17,6 % 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 – 116 300,00 zł. , wykonanie 0
Z uwagi na wypłaty nagród dla pracowników oświaty głównie w II półroczu (Dzień Edukacji Narodowej) wykonanie w I półroczu jest mniejsze niż 50%.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów; plan – 32 400,00 zł, – wykonano 24 284,54 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe dla ekspertów biorących udział w komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli- 1 400,00 zł,
- środki na realizację Partnerskiego Projektu Szkół Comenius – Program „Uczenie się przez całe życie” – plan 16 600 zł. - wykonanie 5 011,38.

Projekt obejmuje m. in. koszty podróży 2 nauczycieli do Finlandii oraz koszt zaprojektowania grafiki książki i logo projektu. W br. w ramach projektu zaplanowano wyjazd do Niemiec 3 osób. W ramach posiadanych środków zostaną zakupione również bilety lotnicze do Hiszpanii i Wielkiej Brytanii na rok 2014.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wynosiły – 9 058 548 zł, wykonanie – 4 858 329,90 zł co stanowiło 53,6 % planu.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan 630 800,00 zł.

Wykonanie 286 152,26 zł. Wydatki były wykonane w 45,4 % planu.

Rozdział 85401 – świetlice szkolne

Planowane wydatki 399 700,00 zł. Wykonanie 191 636,11 zł – 47,9 %.

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.

Wydatki wynosiły:

- w Maksymilianowie; plan 89 650,00 zł ,wykonanie 20 954,02 zł – 23,37 %
- w Żołędowie plan 141 600,00 zł, wykonanie 74 931,17 zł – 52,92 %
- w Osielsku; plan 93 950,00 zł, wykonanie 60 410,54 zł. – 64,30 %
- w Niemczu plan 74 500,00 zł, wykonanie 35 340,38 zł – 47,44 %.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w świetlicach wynosiły – 163 817,68 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli świetlic, wynosiły 24 306,95 zł. Wydatki pozostałe w świetlicach (zakup materiałów i wyposażenia, gier, zabawek,) – 3 511,48 zł.

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Planowane wydatki 4 000 zł. Wykonanie 210,00 zł – 5,3 %.

Wczesnym wspomaganie rozwoju objęto troje dzieci w wieku do szóstego roku życia z oddziału przedszkolnego Zespołu Szkół w Osielsku. Dzieci zakwalifikowano na podstawie opinii poradni psychologiczno-pedagogicznej. Poniesiony w pierwszym półroczu wydatek dotyczył zakupu usług świadczenia zajęć specjalistycznych dla dzieci objętych pomocą.

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

Planowane wydatki 139 300,00 zł. Wykonanie 30 070,31 zł – 21,6 %.

Wykonane wydatki dotyczą organizacji wypoczynku zimowego i letniego dla uczniów szkół z terenu gminy Osielsko. Wypoczynek zimowy zorganizowano dla 138 uczniów. Łączne wydatki na organizację tego wypoczynku wynosiły 12 374,94 zł. W ramach wypoczynku letniego organizowane będą od miesiąca lipca na terenie Gminnej Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie obozy dla uczniów szkół podstawowych z terenu gminy. Kwota poniesionego w pierwszym półroczu na ten cel wydatku wynosi 16 200,00 zł. W dniach od 01.07-11.07.2013 r. obóz zorganizował Zespół Szkół w Osielsku uczestniczyć w nim będą uczniowie tejże szkoły oraz uczniowie Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie. Następnie w dniach od 12-22 lipca br. na terenie bazy w Bożenkowie wypoczywać będą uczniowie Szkoły Podstawowej w Niemczu.

W okresie letnim zaplanowano także obozy wyjazdowe, tj. Gimnazjum Żołędowo nad morze do miejscowości Stegna, Szkoła Podstawowa Maksymilianowo w góry do Poronina.

W ramach rozdziału wydatkowano 1 495,37 zł tytułem organizacji w miesiącu lipcu br. wymiany młodzieży polsko-niemieckiej. Uczniowie z terenu naszej gminy mogli wziąć udział w wyjeździe do miejscowości Ankum zorganizowanym przez Zespół Szkół w Osielsku.

W planie urzędu gminy ujęto kwotę 15 000 z przeznaczeniem na dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na zadanie publiczne z zakresu wypoczynku dzieci i młodzieży. W m-cu czerwcu br. podpisano umowy z podmiotami wyłonionymi w drodze otwartego konkursu ofert łącznie na kwotę 14 950 zł.. Zadanie wykonywać będą :

- Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka” – kwota dotacji 9 950 zł,
- Fundacja Duende Flamenco – kwota dotacji 5 000 zł.

Realizacja zadań oraz ich rozliczenie nastąpi w drugim półroczu.

Rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów

Planowane wydatki 78 000 zł. Wykonanie 57 235,84 zł – 73,4 %.

W ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów wypłacane były stypendia szkolne. Zasady przyznawania i wypłaty tych świadczeń określa Uchwała Rady Gminy Osielsko²¹ Nr II/13/05 z dnia 30 marca 2005 r. Na wypłatę stypendiów o charakterze

²¹ 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.)

społeczny wydatkowano kwotę 48 115,84 zł . Przyznana w roku 2013 na ten cel dotacja w kwocie 43 146 zł została wydatkowana w 100 %. Gmina dołożyła ze środków własnych w I półroczu kwotę – 4 969,84 zł – co stanowi 10,3 % ogółu wydatków na ten cel. W okresie sprawozdawczym wydano 106 decyzji o przyznaniu stypendiów, w tym dla 46 uczniów szkół podstawowych na kwotę 21 878,40 zł, 27 uczniów gimnazjów na kwotę 13 008,64 zł, 26 uczniów szkół ponad gimnazjalnych na kwotę 12 211,20 zł oraz 2 uczniów ośrodków szkolno-wychowawczych na kwotę 1 017,60 zł zamieszkałych na terenie gminy, 1 zasiłek szkolny dla uczennicy szkoły podstawowej w kwocie 280 zł. .

W ramach świadczeń pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym wypłacone zostały stypendia za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe w łącznej kwocie 9 120,00 zł.

W rozdziale zaplanowano również wydatki na tzw. wyprawkę szkolną , wkład własny gminy 3000 zł. Program dotyczy zakupu podręczników dla uczniów szkół podstawowych klas 1-4, będzie realizowany w II półroczu br.

Rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 2 800,00 zł. Wykonanie – 0 zł.

Realizacja planu nastąpi w II półroczu.

Rozdział 85495 – pozostała działalność

Planowane wydatki 7 000,00 zł. Wykonanie – 7 000 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano dotację na realizację zadania publicznego w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji oświaty i wychowania mające na celu edukację muzyczną najmłodszych mieszkańców gminy. Przeprowadzono postępowanie konkursowe w ramach którego wyłoniono podmiot, tj. Fundację Duende Flamenco. Realizacja zadania polega na organizacji poranków muzycznych w formie koncertów dla dzieci w założeniu od 1 roku do 5 lat. W pierwszym półroczu zorganizowano 3 spotkania.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 854 wynosiły – 372 300,00 zł, wykonanie - 168 044,13 zł co stanowi 45,1 % planu.

Planowane wydatki w działach 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą 16 247 248 zł. **W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 8 769 019,72 co stanowi 54 % realizacji planu z tego:**

- planowane wydatki bieżące w działach 801 i 854 wynosiły – 16 184 248 zł i wykonane zostały w kwocie – 8 769 019,72 zł.

- planowane wydatki inwestycyjne wynosiły 63 000 zł i wykonane zostały w kwocie – 0 zł.

Źródła finansowania wydatków:

- 1) subwencja oświatowa – 6 530 576 zł co stanowi 74,5 % ogółu wydatków w tych działach
- 2) dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – 149 288,95 zł co stanowi 1,7 % ogółu wydatków
- 3) dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych – 43 146,00 zł co stanowi 0,5 %

4) środki własne gminy – 2 046 008,77 zł co stanowi – 23,3 % ogółu wydatków

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 355 200 zł.

Wykonanie 185 622,71 zł . Wydatki wykonane były w 52,3 % planu. Stanowiły 0,9 % **wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 85121- Lecznictwo ambulatoryjne

Planowane wydatki 25 000 zł . Wykonanie 22 000 zł

Środki na dotację podmiotową dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jakim jest Gminna Przychodnia w Osielsku. Dotację przekazano z przeznaczeniem na Remont Gabinetu Rehabilitacji przychodni w Osielsku. Remont został wykonany, dotacje rozliczono w całości.

Dział 85149 - Programy polityki zdrowotnej

Planowane wydatki 103 700 zł. Wykonanie 47 400,00 zł. co stanowi 45,7 % wykonania planu.

Środki w rozdziale zaplanowano na programy zdrowotne. Na program gminny „Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” realizowany w latach 2011 – 2013 w roku 2013 zaplanowano 94 700,00 zł , wydatkowano 47 400 zł. Wdrożenie tego programu zapewnia mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji. Program jest prowadzony przez Gminną Przychodnię w Osielsku wyłonioną w drodze konkursu. Na realizację zadania Gminna Przychodnia otrzymała dotację podmiotową. Ponadto zaplanowano udział gminy w realizacji zewnętrznego programu zdrowotnego pt.: „Program Edukacyjno – Leczniczy na rzecz Zmniejszenia Częstości Występowania Nadwagi i Otyłości u Dzieci i Młodzieży w Województwie Kujawsko-Pomorskim”. W I półroczu br. została podpisana umowa między Urzędem Marszałkowskim w Toruniu a gminami przystępującymi do programu. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br. i polegać ma m.in. na przeszkoleniu lekarzy POZ i pielęgniarek Środowisk Nauczania i Wychowania (pracowników Gminnej Przychodni w Osielsku) oraz następnie wytypowaniu przy ich pomocy i szkół dzieci z problemem nadwagi. Zakwalifikowane do programu osoby zostaną zdiagnozowane i wyedukowane. Koordynatorem programu został Wojewódzki Szpital Dziecięcy im. J. Brudzińskiego w Bydgoszczy.

Rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 34 000 zł. Wykonanie - 12 209,20 zł – 35,9 %.

Wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko w pierwszym półroczu br. wyniosły 12 209,20 zł. Wydatki na wynagrodzenia osób realizujących zadania ujęte w programie wyniosły 1 200 zł.

Rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki – 170 000 zł. Wykonanie 89 605,51 zł – 52,7 %.

Wydatki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko wyniosły 82 105,51 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadania ujęte w programach wyniosły 34 163,64 zł, dotacja celowa – 7 500 zł

Dotacje celowe z budżetu na realizację programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym otrzymały:

- Parafia Rzymsko-Katolicka PW NMP Wspomożycielki Wiernych w Niemczu, umowę Nr 14/2013 zawarto w dniu 19 czerwca 2013 r. – kwota dotacji 4 000 zł,
- Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka”, umowę Nr 11/2013 zawarto w dniu 25 marca 2013 r – kwota dotacji 3 500 zł,

Uzasadnienie:

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

Rozdział 85195- pozostała działalność

Planowane wydatki – 22 500 zł Wykonanie 14 408 zł. – 64 % planu.

W ramach rozdziału zaplanowano dotacje na realizację zadania publicznego z zakresu ochrony i promocji zdrowia oraz działania na rzecz niepełnosprawnych, tj. „Prowadzenie hipoterapii i terapeutycznej jazdy konnej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielsko oraz organizowanie zajęć rekreacyjnych z udziałem beneficjentów zadania i ich rodzin”. Dotacja jest przekazywana zgodnie z umową 09/13 z dnia 18 lutego 2013 r. . Przyznana kwota dotacji 20 000 zł, przekazana w I półroczu br. – 13 000,00 zł. Na promocje zdrowia w rozdziale zaplanowano 2 500,00 zł, w tym promocja zdrowia psychicznego. W dniu 13 kwietnia 2013 włączając się w obchody Światowego Dnia Zdrowia zorganizowano „Gminny Marsz Nordic Walking” promując zdrowy styl życia gminie Osielsko. W marszu wzięło udział 130 osób. Na zakupy usług wydatkowano - 1 408 zł. Imprezę zorganizowano we współpracy z GOK, GOSiR oraz Nadleśnictwem Żołędowo.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 851 Ochrona zdrowia wynoszą – 35 363,64 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 3 939 746 zł, wykonanie 1 991 861,86 zł, co stanowi 50,6 % planu.

Rozdział 85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze

Planowane wydatki 2 000 zł. Wykonanie 0 zł.

Zaplanowano środki na zadanie jakim jest pomoc rodzinom zastępczym z terenu gminy. Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej obliguje gminy m.in. do współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub innej placówce opiekuńczej. W I półroczu 2013 r. nie skierowano żadnego dziecka z terenu gminy Osielsko

do placówki opiekuńczo – wychowawczej, w związku z tym nie wydatkowano zaplanowanych środków.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej

Planowane wydatki 238 500 zł. Wykonanie – 115 113,24 zł – 48,3 % 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. Od stycznia do czerwca 2013 r. GOPS opłacił częściowo koszty pobytu w domach pomocy społecznej dla 9 osób. Są to osoby samotne, które ze względu na zły stan zdrowia nie są zdolne do samodzielnej egzystencji w środowisku.

Na dzień 30 czerwca 2013 r w domach pomocy społecznej przebywało 9 osób z terenu gminy. Z tego 1 osobę umieszczono w domu pomocy społecznej od miesiąca lutego 2013 r.,

Rozdział 85203- ośrodki wsparcia

Planowane wydatki - 60 600 zł. Wykonanie – 22 032 zł – 36,4 % planu.

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

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze

Planowane wydatki – 8 000 zł. Wykonanie 1 186,91 zł – 14,8 % .

Na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. Nr 149, poz. 887 z późn. zmianami) gmina została obciążona obowiązkiem ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka oraz na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej w wysokości 10% wydatków na opiekę i utrzymanie dziecka w pierwszym roku pobytu w pieczy zastępczej, 30% w drugim roku i 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. W 2013 roku w rodzinach zastępczych przebywa troje dzieci, które zamieszkiwały na terenie gminy Osielesko. Dzieci umieszczone zostały w rodzinach spokrewnionych. Łączny koszt utrzymania trojga dzieci w pieczy zastępczej wyniósł za 2013 r. – 1.186,91 zł.

Rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 2 600 zł. Wykonanie – 599 zł – 23,0 %. Opłacono koszty szkolenia pracowników socjalnych.

Rozdział 85206 – wspieranie rodziny

Plan – 22 584 zł. Wykonanie – 0 zł

Do dnia 30 czerwca 2013 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Osielesku nie zatrudniono asystenta rodziny.

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

Planowane wydatki 2 053 677 zł. Wykonanie – 1 037 418,77 zł – 50,5 % planu.

W rozdziale ujmowane są wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę przepisami ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Kwota 1 037 418,77 zł została wydatkowana na:

- świadczenia rodzinne – 721 933,20 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 196 604,19 zł,
- wydatki związane z obsługą tych świadczeń – 83 992,91 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 32 755,78 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń – 2 132,69 zł.

Świadczenia rodzinne

Na świadczenia rodzinne łącznie wydatkowano – 721 933,20 zł, z tego:

- a) zasiłki rodzinne – 277 967 zł; wypłacono 2773 świadczeń, średnia kwota zasiłku 100,24 zł;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – 134 877,20 zł, w tym z tytułu :
 - urodzenia dziecka – 6 000 zł; 6 świadczeń,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 32 467,20 zł; 84 świadczenia, średnia kwota świadczenia 386,51 zł;
 - samotnego wychowywania dziecka – 23 000 zł; 132 świadczenia, średnia kwota świadczenia 174,24 zł;
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 9 320 zł; 120 świadczeń, średnia kwota świadczenia 77,67 zł;
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 30 250 zł; 581 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 52,06 zł;
 - wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 33 840 zł; 423 świadczenia, średnia kwota świadczenia – 80 zł;
- c) świadczenia opiekuńcze – 296 089zł;
 - zasiłki pielęgnacyjne – 153 612 zł; 1004 świadczenia, średnia kwota zasiłku pielęgnacyjnego – 153 zł,
 - świadczenia pielęgnacyjne – 125 077 zł, 242 świadczenia, średnia kwota świadczenia pielęgnacyjnego – 516,85 zł;
 - dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego „100” – 17 400 zł, 174 świadczenia, średnia kwota świadczenia -100 zł
- d) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 13 000 zł; 13 świadczeń, średnia kwota świadczenia 1 000 zł.

Ze świadczeń rodzinnych skorzystało 399 rodzin. W I półroczu br. wydano 223 decyzji dotyczących świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, w tym 9 decyzji odmownych.

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego

Wypłacono 527 świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 196 604,19 zł; średnia kwota świadczenia alimentacyjnego – 373,06 zł. Ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego

korzystało 56 rodzin. Na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydano 38 decyzji dotyczących świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego

Zadania objęte tym rozdziałem są wykonywane przez 3 pracowników (2,5 etatu). Wynagrodzenie pracowników księgowości i kierownika GOPS z tytułu nadzoru ujęte zostały w rozdziale 85219. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynosiły 83 992,91 zł. Na koszty obsługi świadczeń składają się – wynagrodzenia i składki od nich naliczane osób wykonujących zadania związane z naliczaniem świadczeń, obsługa informatyczna – 65 386,54 zł, pozostałe wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych – 18 606,37 zł, w tym m.in.: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 008,31 zł, szkolenia pracowników – 1 389 zł, podróże służbowe pracowników – 194,30 zł, opłaty pocztowe i znaczki – 7 273,61 zł, opłaty bankowe – 1 608,60 zł, rozmowy telefoniczne – 928,97 zł, toner – 303,27 zł, przedłużenie licencji oprogramowania na świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny – 2 428,02 zł, środki czystości – 80,70 zł, niszczarka – 441,57 zł, artykuły biurowe i druki – 410,25 zł, koszty egzekucji komorniczej – 460,54 zł.

Ponadto składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne dla 33 osób – 32 755,78 zł.

Zwroty do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych GOPS z odsetkami stanowią kwotę – 2 132,69 zł.

Na realizację w/wym. zadań zleconych gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Dotacja nie pokrywa wszystkich poniesionych wydatków. W okresie sprawozdawczym wydatki w rozdziale sfinansowano :

- środkami z budżetu państwa w kwocie 979 832,17 zł,
- środkami własnymi gminy w kwocie 55 453,91 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń – 2 132,69 zł.

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

Planowane wydatki 15 300 zł. Wykonanie – 8 624,83 zł – 56,4 % planu, z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 22 osób korzystających z pomocy społecznej – 5.536,62. zł,
- dla 10 osób korzystających ze świadczeń rodzinnych – 3 088,21 zł.

Wydatki zostały zrealizowane ze środków z budżetu państwa. Z tego:

- dotacja na zadania zlecone (paragraf 2010) – 3 088,21 zł,
- dotacja na zadania własne (paragraf 2030) – 5 536,62 zł.

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

Planowane wydatki 398 231 zł. Wykonanie – 271 526,64 zł. – 68,2 % planu.

Zadania realizowane są ze środków gminy oraz z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy. Planowana dotacja wynosi 222 731 zł., a planowane środki gminy - 175 500 zł.

Wydatkowano ogółem 271 526,64 zł z tego:

- ze środków własnych gminy – 71 472,53 zł, co stanowi 26,3 % wydatków,
- z dotacji celowej na zadania własne – 199 783,11 zł, co stanowi 73,7 % wydatków.

W ramach rozdziału dokonano zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń na kwotę – 271, 00 zł. .

Zasiłki okresowe z dotacji celowej na zadania własne

Wyplacone były zasiłki okresowe dla 88 rodzin w łącznej kwocie - 199 783,11 zł, z tego:

- a) z powodu bezrobocia – dla 63 rodziny,
- b) z powodu długotrwałej choroby – dla 12 rodzin,
- c) z powodu niepełnosprawności – dla 10 rodzin.
- d) Możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego – 3 rodziny

Łącznie wyplacono 397 świadczeń. Średnia kwota świadczenia wynosiła - 503,23 zł.

Zasiłki ze środków własnych gminy

Zasiłki jednorazowe i pomoc w naturze – 71 472,53 zł; w tym;

- a) Zasiłki celowe – 56 805,03 zł; GOPS udzielił 421 świadczeń, średnia kwota zasiłku 134,93 zł;
- b) opłata za obozy i zimowiska dla 16 dzieci – 3 350zł;
- c) pomoc rzeczowa – 11 317,50 zł, w tym:
 - zakup leków dla 30 rodzin – 5 701,60 zł,
 - zakup opału dla 10 rodzin – 4 380,00 zł,
 - zakup artykułów spożywczych dla 5 rodzin – 1 235,90 zł,

Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe

Planowane wydatki – 120 300 zł. Wykonanie – 45 453,29 zł – 37,8 % planu.

Wyplacono 148 świadczeń. Świadczenie w formie dodatków mieszkaniowych otrzymało 31 gospodarstw domowych, w tym 19 rodzin to rodziny, zamieszkujące lokale mieszkalne zarządzane przez Urząd Gminy Osielesko. Rodzinom tym wyplacono świadczeń na kwotę: 27 366,40 zł, co stanowiło 60,21 % wydatków ogółem. Średnia wysokość świadczenia w miesiącu, przypadająca na jedno gospodarstwo domowe, wynosiła 307,11 zł. W I półroczu 2013r. wydano na podstawie Ustawy z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2001 r. nr 71 poz. 734, z późn. zm.) 29 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy, 2 decyzje wstrzymujące wypłaty dodatku mieszkaniowego ze względu na fakt nieopłacania na bieżąco należności za zajmowany lokal mieszkalny w trakcie obowiązywania decyzji o przyznaniu dodatku mieszkaniowego, 3 decyzje o zakończeniu realizacji wypłat dodatku mieszkaniowego (dwie z powodu zmiany miejsca zamieszkania oraz jedna z powodu zgonu uprawnionego).

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Planowane wydatki – 58 000 zł. Wykonanie – 56 511,39 zł – 97,4 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne (paragraf 2030) – 56 511,39 zł,

Zasiłki stałe z tytułu wieku lub niepełnosprawności wypłacono 24 osobom, w tym dla 17 osób samotnie gospodarujących i 7 osób pozostających w rodzinie. Liczba świadczeń – 127, średnia wysokość zasiłku stałego – 444,97 zł.

Rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki 563 900 zł. Wykonanie – 270 295,40 zł – 47,9 %.

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 –391 900 zł, wykonanie – 175 088,50 zł, co stanowiło 64,8 % wydatków w rozdziale,
- b) dotacja z budżetu państwa na zadania własne plan – 172 000 zł , wykonanie – 95 207 zł, co stanowiło 35,2 % wydatków w rozdziale.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, obsługę informatyczną, sprzątanie pomieszczeń, wynoszą 229 184,67 zł – 84,8 % całości wydatków. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 41 110,73 zł – w tym m.in.: ryczałty i delegacje służbowe – 4 488,07 zł, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9 571,89 zł, szkolenia pracowników – 1 517 zł, opłaty pocztowe i znaczki –5 641,35 zł, obsługa bankowa – 735,72 zł, energia cieplna, elektryczna, woda – 3 221,32 zł, ścieki – 553,52 zł, usługi telefoniczne i internet – 2 375,53 zł, opłaty za użytkowanie oprogramowania do obsługi dodatków mieszkaniowych, obsługi prawnej INFORLEX – 1 683,25 zł, abonament RTV – 61 zł, legalizacja sprzętu p.poż – 199,26 zł, monitoring ośrodka i konserwacja systemu alarmowego – 1 252,14 zł, artykuły biurowe, druki, toner, czasopisma fachowe – 2 720,20 zł, zakup zestawu komputerowego, drukarki – 4 191,94 zł, badania okresowe pracowników – 152,50 zł, środki czystości – 484,75 zł, części, naprawa i konserwacja kserokopiarki – 1 119,55 zł, niszczarka – 441,57 zł, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego – 121,50 zł, okulary korekcyjne do pracy przy komputerze – 350 zł, pieczątki – 101,04 zł.

W GOPS według stanu na 30 czerwca 2013 r. zatrudnionych było 11 osób (10 etatów), z tego 3 osoby – 2,5 etatu to osoby finansowane z rozdziału 85212. GOPS wydał na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w I półroczu 2013r. r. – 1 497 decyzji dotyczących różnych form pomocy społecznej.

Rozdział 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planowane wydatki 38 367 zł. Wykonanie – 20 113,80 zł, co stanowi 52,4 % planu.

Wydatkowano:

- a) planowane środki własne gminy –23 367 zł, wydatki ze środków własnych – 8 513,80 zł, co stanowi 36,4 % planu,
- b) planowana dotacja celowa na zadania zlecone – 15 000 zł , wydatki z dotacji wynosiły – 11 600 zł, co stanowi 77,3 % planu.

Z dotacji z budżetu państwa opłacane są specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 10 osób (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 z lekarzem psychiatrą w celu zapewnienia opieki medycznej, w środowiskach, które takiej opieki wymagają. Koszt tych usług w I półroczu wyniósł 2 240 zł. Ponadto wydatkowano kwotę – 9 360 zł na usługi specjalistyczne świadczone przez terapeutę na rehabilitacje dla jednego dziecka z autyzmem. Koszt jednej godziny lekcyjnej tych usług wyniósł 60,00 zł.

Do końca czerwca br. łącznie na usługi specjalistyczne dla osób dorosłych i dziecka wydatkowano kwotę – 11 600 zł

Ze środków własnych pomocą usługową objęto 4 środowiska. Z tego 3 środowiska jednoosobowe - osoby samotne, które wymagają pomocy prawie we wszystkich czynnościach związanych z życiem codziennym i jedno środowisko 2 osobowe gdzie również wymagana jest pomoc dla osoby niepełnosprawnej we wszystkich podstawowych czynnościach związanych z życiem codziennym. W środowisku 2 osobowym pomoc usługowa była świadczona tylko w miesiącu styczniu br. Od miesiąca lutego br. osoba niepełnosprawna przebywa w domu pomocy społecznej ponieważ jej stan zdrowia pogorszył się do tego stopnia, że usługi opiekuńcze były niewystarczające, wystąpiła konieczność całodobowej opieki. Usługi świadczą opiekunki zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na umowę zlecenie.

Rozdział 85295 - pozostała działalność

Wydatki planowane 357 687 zł. Wykonanie – 142 986,59 zł – 40 %.

W tym:

- 1) dotacja dla Zespołu parafialnego Caritas przy Parafii Św. Maksymiliana w Maksymilianowie na sprowadzanie żywności w kwocie 18 000 zł. wydatkowano - 9 000 zł – 50 % planu,
- 2) realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wartość programu – 211 100 zł, wydatkowano – 89 129,89 zł, i tak:
 - a) ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę 96 500 zł a wydatkowano kwotę – 55 429,89 zł, z tego;
 - na dożywianie uczniów w formie obiadów w szkołach wydatkowano – 37 939,70 zł; z bezpłatnych posiłków w szkołach skorzystało 123 uczniów będących mieszkańcami gminy Osielsko; średni koszt posiłku – 3,30 zł; udzielono 11 504 świadczeń;
 - na dożywianie osób dorosłych wydatkowano kwotę – 17 490,19 zł; przyznano pomoc w formie posiłków (gorące danie) dla 25 osób, które same nie są w stanie przygotować sobie gorącego posiłku ze względu na trudne warunki mieszkaniowe bądź stan zdrowia. Udzielono 2 046 świadczeń, średni koszt posiłku 8,55 zł;
 - b) ze środków budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych wydatkowano – 33 700 zł, są to zasiłki celowe na zakup żywności. Tą formą pomocy objętych zostało 121 rodzin; średni koszt świadczenia – 122,55 zł, wypłacono 275 świadczeń.

- 3) dowóz podopiecznych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gądeczcu gm. Dobrez – plan 50 000 zł, wydatkowano 25 125,60 zł – 50,3 % planu. Z tej formy pomocy skorzystało 8 osób. Podopieczni korzystają z różnych zajęć terapeutycznych oraz mają możliwość atrakcyjnego spędzania wolnego czasu. Korzystają z porad lekarza psychiatry, psychologa i pielęgniarki. Mają zapewniony ciepły posiłek.
- 4) organizacja prac społecznie użytecznych – plan 32 904 zł, wykonanie – 1 636,50 – 5 % planu. Prace są organizowane przez GOPS we współdziałaniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Bydgoszczy. Skierowano do nich 15 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających z pomocy społecznej. Wykonywane są prace porządkowe polegające na sprzątnięciu chodników wzdłuż ulic gminnych, wykaszaniu i wyrównywaniu poboczy dróg osiedlowych, utrzymanie gminnych placów i terenów zielonych.
- 5) realizacja rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 czerwca 2012 r. plan – 300 zł, wykonanie – 300 zł, wypłacono 3 świadczenia po 100 zł.
- 6) realizacja rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013 r.; plan – 45 383 zł z tego : na świadczenia – 44 022 zł, na koszty obsługi – 1 361 zł, wykonanie: 17 400 zł, koszty obsługi – 394,60 zł. Liczba osób uprawnionych - 29 , liczba świadczeń – 87, kwota świadczenia – 200 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 852 Pomoc społeczna wynoszą – 344 465,62 zł, w tym składki emerytalne i rentowe od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – 32 755,78 zł oraz składki zdrowotne za niektóre osoby pobierające zasiłek stały i świadczenia rodzinne – 8 624,83 zł. (paragraf 4130).

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85305 – Żłobki

Planowane wydatki – 109 300 zł. Wykonanie - 53 480 – 48,9 %.

W rozdziale zaplanowano środki na dotację dla podmiotów realizujących zadania gminy z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3.

Dotacje udzielane zostały jednostkom spoza sektora finansów publicznych prowadzącym żłobki na terenie gminy Osielsko według zasad i w wysokości ustalonej w uchwale Rady Gminy z dnia 21 października 2011 r. Nr VII/87/2011 w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Osielsko. W okresie I półrocza udzielono dotacji dla dwóch żłobków, tj. dla żłobka „Pluszowy Miś” mieszczącego się na ul. Owocowej 5 w Osielsku oraz dla żłobka „Dziecięcy Świat Montessori” przy ul. Bydgoskiej 40 w Niemczu. Łączna kwota zaplanowanej dotacji 101 000 zł wykonanie - 47 600 zł. Przeciętnie w okresie sprawozdawczym miesięcznie do żłobków uczęszczało 19 dzieci. Wysokość dotacji na 1 dziecko to 400 zł na miesiąc.

Ponadto w rozdziale zaplanowano dotację celową w kwocie 8 300 zł dla miasta Bydgoszczy na sfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w żłobkach miejskich - porozumienie z dnia 15.09.2010 r. Dotacja jest przekazywana Miastu Bydgoszczy w ramach powierzenia wykonywania zadania polegającego na opiece nad dzieckiem w publicznym żłobku specjalistycznym. W I półroczu 2013 r. jedno dziecko z gminy Osielsko korzystało z tego rodzaju opieki. Wykonanie wynosi – 5 880,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 2 283 838 zł.

Wykonanie 414 597,70 zł. Wydatki są wykonane w 18,2 % planu.

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

Rozdział 90002 - gospodarka odpadami

Planowane wydatki 1 116 670 zł. Wykonanie 160 287,83 zł - 14,4 % planu.

W rozdziale ujęto wydatki na utrzymanie czystości na terenie gminy. Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 716 670 zł, wykonano w kwocie 72 594,47zł, w tym :

- 1) dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na pokrycie wydatków związanych z likwidacją składowiska odpadów komunalnych przy ul. Augustowskiej w Żołędowie. W okresie sprawozdawczym przekazano do GZK kwotę – 8 708,76 zł – plan 23 700,00 zł,
- 2) wydatki związane z opróżnianiem pojemników oraz utrzymaniem czystości wokół pojemników do selektywnej zbiórki odpadów - tworzyw sztucznych, szkła, papieru i metalu, koszty wywozu kontenerów ze zużytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym, wywóz odpadów z terenu gminy w workach z logo GZK . Wykonanie - 63 885,71 zł. Zadanie realizowane w pierwszym półroczu br.
- 3) wydatki związane z realizacją zadań takich jak odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy, utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Żołędowo. Wydatki na ten cel poniesione zostaną w II półroczu br. w związku z wdrożeniem nowego systemu gospodarki odpadami, nałożonym Ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. 2012.391 ze zmianami). W miesiącu czerwcu br. gmina podpisała umowę z Zakładem Usług Komunalnych Sp. z.o.o. z siedzibą w Świeciu wyłonionym w postępowaniu przetargowym. Zryczałtowana stawka miesięczna za świadczenie kompleksowych usług polegających na odbieraniu i zagospodarowywaniu zamieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Osielska i punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Żołędowie będzie wynosić 86 418,66 zł. Usługi świadczone będą od m-ca lipca br. Pozostałe koszty bieżące (o charakterze administracyjnym) związane z obsługą gospodarki odpadami ujęto w rozdziale 75023 .

Wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowano w kwocie 400 000 zł. wykonanie – 87 693,36 zł. W I półroczu rozpoczęto budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Żołędowie. Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 3 do informacji.

Rozdział 90013 - schroniska dla zwierząt

Planowane wydatki 25 000 zł. Wykonanie 15 400 zł - 61,6 % planu.

Wydatek w kwocie 15 400 zł stanowi dotacja celowa dla Miasta Bydgoszczy na realizację zadania w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym psom z terenu gminy Osielsko. Dotacja pokrywała wydatki związane z przyjmowaniem bezpańskich psów z terenu gminy do schroniska w Bydgoszczy oraz opłatę stałą za schronisko. W I półroczu schronisko przyjęło 22 bezdomne psy: 19 dorosłych i 3 szczeniaki.

Rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki 925 000 zł. Wykonanie 161 248,40 zł - 65 % planu, w tym:

- wydatki bieżące, planowane 595 000 zł, wykonane 161 248,40 zł, co stanowi 27,1 % planu,
- wydatki inwestycyjne, planowane 330 000 zł, wykonanie 0 zł.

W ramach wydatków bieżących dokonano zapłaty faktur za dystrybucję energii elektrycznej i za konserwację oświetlenia ulicznego – 161 248,40 zł. Na oświetlenie dróg w gminie wydatkowano 84 894,42 zł, na konserwację lamp 76 353,98 zł. Na ogólnie sformułowane koszty energii elektrycznej, składają się dwa elementy :

- koszty operatora sieci dystrybucyjnej tzw. usługi OSD,
- koszty energii elektrycznej.

Koszty OSD na podstawie art. 66 ust.1²² oraz art. 67.1. pkt 1 lit. a ²³Prawa Zamówień Publicznych w oparciu o Umowę zawartą w 2012 r. na czas nieokreślony, są regulowane na bieżąco.

Energię elektryczną Gmina Osielsko kupuje w oparciu o wyniki przetargów nieograniczonych. Umowa na zakup energii elektrycznej zawarta z PGE Obrót S.A. w Rzeszowie w roku 2012 zakończyła swój bieg w dniu 28.02.2013 r. Nowa umowa, która obowiązuje od dnia 26.04.2013 r., zawarta jest również z firmą PGE Obrót S.A., która ponownie w tym roku wygrała przetarg.

W okresie przejściowym tj. od 01.03.2013 r. do 25.04.2013 r., energię elektryczną dostarczała firma ENEA S.A. – oczekujemy na faktury obciążeniowe. PGE Obrót S.A. do dnia 30.06.2013 r. nie dostarczyła faktur obciążających za zużytą energię elektryczną w całym I półroczu roku 2013 stąd niskie wykonanie planu w paragrafie 4260.

Wydatki inwestycyjne są realizowane w II półroczu b.r.

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

²² **Zamówienie z wolnej ręki**

Art. 66. 1. Zamówienie z wolnej ręki to tryb udzielenia zamówienia, w którym zamawiający udziela zamówienia po negocjacjach tylko z jednym wykonawcą.

²³ **Art. 67.** 1. Zamawiający może udzielić zamówienia z wolnej ręki, jeżeli zachodzi co najmniej jedna z następujących okoliczności:

1) dostawy, usługi lub roboty budowlane mogą być świadczone tylko przez jednego wykonawcę:
a) z przyczyn technicznych o obiektywnym charakterze

Planowane wydatki 43 000 zł, wykonanie 0 zł. Kwota ujęta w planie wydatków zostanie przeznaczona na aktualizację programu ochrony środowiska. Realizacja planu nastąpi w II półroczu br.

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

Planowane wydatki 15 000 zł. Wykonanie 0 zł.

Planowane wykonanie wydatków w II półroczu br.

Rozdział 90095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 159 168 zł. Wykonanie 77 661,47 zł – 48,8 % planu.

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 (pomocy udzielono 16 zwierzętom) – łącznie wydatkowano 22 820,18 zł. W drugim półroczu zostanie zrealizowane zadanie proekologiczne polegające na nasadzeniu drzew na terenie gminy Osielsko. Na ten cel gmina ma otrzymać środki z WFOŚ i GW w Toruniu. Na usługi remontowe obiektów gminnych i budynków komunalnych o charakterze niemieszkalnym zaplanowano 57 000 zł, wydatkowano 45 697,04 zł. Przeprowadzone w I półroczu remonty obejmowały remont czterech pomieszczeń oraz poszycia dachowego w budynku komunalnym przy ul. Centralnej 6. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 5 307,32 zł i były to wynagrodzenia wypłacone za sprzątanie obiektów komunalnych oraz za dokonanie pomiarów instalacji elektrycznej w gminnych budynkach komunalnych.

Na realizację zadań gminy z zakresu ochrony ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, tj. na sterylizację kotek i kastrację kotów wolno żyjących oraz dokarmianie tych zwierząt w okresie sprawozdawczym wydatkowano 2 875,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1 508 209 zł.

Wykonanie 816 895 zł. Wydatki zostały wykonane w 54,2 % planu. Stanowiły 3,9 % **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 1 192 084 zł. Wykonanie – 605 178 zł – 50,8 %,

Dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano w kwocie 605 178,00 zł. Dotacja wydatkowana została na zadania statutowe GOK- u, m.in. na organizację imprez gminnych, pokrycie kosztów bezpłatnie wydawanej gazetki "Panorama Osielska", na działalność kół gospodyń wiejskich i klubów seniora, na utrzymanie i funkcjonowanie

świetlic, remonty świetlic i GOK – ul. Szczegółowe omówienie działalności GOK przedstawiono w załączniku do informacji.

Rozdział 92116 - biblioteki

Planowane wydatki 201 500 zł. Wykonanie 102 500 zł – 50,9 % planu.

Wydatkowana kwota w całości dotyczy wydatków bieżących i stanowi ją dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku. Omówienie działalności biblioteki przedstawiono w załączniku do informacji.

Rozdział 92120 - ochrona i konserwacja zabytków

Planowane wydatki 114 625 zł. Wykonanie 109 217 zł – 95,3 % planu. W tym wydatki na dotacje 111 625 zł, pozostałe 3 000 zł.

Wydatki w rozdziale zaplanowano na realizację zadań gminy wynikających z ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. W okresie sprawozdawczym udzielono dotacji dwóm właścicielom zabytków wpisanych do rejestrów zabytków.

W dniu 11 kwietnia 2013 r. gmina Osielsko zawarła umowę z Zgromadzeniem Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie prac remontowo – konserwatorskich obejmujących remont pomieszczeń oraz prac związanych z wykonaniem instalacji przeciwwilgociowej na poziomie piwnic w należącym do w.w. zgromadzenia budynku Domu Dobrego Pasterz dla samotnej Matki im. Bł. Matki Marii Karłowskiej w Żołędowie, obiekcie wpisanym do rejestru zabytków. Kwota przekazanej dotacji – 29 217 zł. W dniu 20 lutego 2013 r. gmina Osielsko zawarła umowę z Parafią Rzymskokatolicką p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Żołędowie. Przedmiotem umowy było wykonanie pokrycia dachowego z dachówki ceramicznej na kościele parafialnym w Żołędowie obiekcie wpisanym do rejestru zabytków. Kwota przekazanej dotacji wyniosła 80 000 zł. Środki z funduszu sołeckiego na zadanie wynosiły 36 625 zł. .

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan 2 322 036 zł,

Wykonanie 1 236 295,65 zł. Wydatki były wykonane w 53,2 % planu. Wydatki na kulturę fizyczną i sport stanowiły **5,8 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowane wydatki 1 976 836 zł. Wykonanie - 1 025 285,95 zł – 51,9 % w tym;

- Wydatki bieżące, planowane 1 848 836 zł, wykonanie 972 216,46 zł,
- Wydatki inwestycyjne, planowane 128 000 zł, wykonanie 53 069,49 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 2013 roku 33 pracowników

na 28,5 etatu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosiły 651 764,57 zł. Pozostałe wydatki bieżące GOSiR- u ogółem wynosiły 320 451,89 zł. Z tego – zakup odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników, strojów ratowniczych i sędziowskich, napojów i środków czystości dla pracowników, badania lekarskie, szkolenia pracowników i podróże służbowe – 14 204,08 zł, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 32 030,00 zł, ubezpieczenia majątkowe, opłata RTV, za dozór techniczny i inne opłaty – 1702,70 zł Zakupy – 114 094,24 zł; w tym m.in.: olej opałowy do hali sportowej w Osielsku – 33 630 zł (9 000 litrów), środki do uzdatniania wody, środki czystości (basen, hala, obiekty sportowe stanica i biura,), sprzęt do sprzątania hali i niecki basenowej (m.in. odkurzacz specjalistyczny, szorowarka), zakup materiałów niezbędnych do zorganizowania zawodów sportowych (w tym : puchary, nagrody, medale), sprzęt sportowy na boiska i stadiony (bramki, siatki itp.), narzędzia do napraw i konserwacji, kosiarka i kosa spalinowa, pozostałe wyposażenie sportowe, artykuły biurowe, artykuły gospodarcze, ogrodnicze, paliwo do kosiarek, torby foliowe, pozostałe. Zakup energii i wody – 8 566,41 zł. Usługi – 133 851,08 zł; w tym m.in.: usługi sprzątania za m-c XII/2012, przeglądy techniczne i konserwacje, bieżące naprawy na hali, boiskach sportowych i bazie wypoczynkowej w Bożenkowie, odśnieżanie dachu basenu, obsługa strony internetowej, wywóz nieczystości, badanie wody, usługi pocztowe, bankowe, informatyczne, instruktorskie, gastronomiczne i noclegowe dla zawodników na wyjazdach, przewóz gotówki, monitoring obiektów, wywóz nieczystości, przewóz osób na zawody, pozostałe. Zakup leków- 183,91 zł. Rozmowy telefoniczne i internet –4 185,47 zł. Ponadto w planie finansowym GOSiR zaplanowano wydatki na usługi remontowe – 25 000 zł, wykonanie – 11 634 zł. w tym prace remontowe na obiekcie Dęby Osielsko, remont dachu hali sportowej w Osielsku, remont Bazy Wypoczynkowej w Bożenkowie – 3 domki oraz remont instalacji elektrycznej. Największą grupę wydatków bieżących GOSiR-u z wyżej wymienionych stanowią wydatki związane z utrzymaniem krytej pływalni przy ul. Tuberozy 2 w Osielsku, oszacowano je na kwotę 87 047,65 zł (nie obejmują one wydatków na wynagrodzenia i pochodne, wydatków osobowych, kosztów zużytej wody i ogrzewania), wydatki na boiska sportowe – 38 360,11 zł., bazę wypoczynkową – 15 109,74 zł.

Wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowano w kwocie – 128 000 zł, wydatkowano – 53 069,49 zł, w tym zakup maszyny sprzątajacej basen, wytyczenie i oznakowanie tras na Mistrzostwa Świata Nordic Walking w Osielsku.

Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Planowane wydatki 266 000 zł. Wykonanie - 145 350 zł – 54,6 % planu.

Na zadania z zakresu kultury fizycznej oraz sportu gmina przekazuje dotacje celowe. Dotacje otrzymały podmioty realizujące zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonione w trybie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz podmioty realizujące zadania z zakresu rozwoju sportu na terenie gminy, zgodnie z uchwałą Nr IX/87/10 Rady Gminy Osielsko z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie ustalenia warunków i trybu wspierania finansowego rozwoju sportu.

Rozdział 92695 – pozostała działalność

Planowane wydatki 79 200 zł. Wykonanie - 65 659,70 zł – 82,9 % planu, w tym:

- wydatki bieżące, planowane 55 000 zł, wykonanie 54 890 zł,
- wydatki inwestycyjne, planowane – 24 200 zł, wykonanie – 10 769,70 zł.

W ramach wydatków bieżących wypłacono nagrody sportowcom zrzeszonym w klubach sportowych na terenie gminy, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr VII/69/10 z dnia 15 października 2010 r. w sprawie rodzajów wyróżnień i wysokości nagród dla zawodników, trenerów i działaczy w wysokości 54 890 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych realizowano zadania w zakresie doposażenia i budowy placów zabaw na terenie gminy Osielsko

Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

W dniu 18 grudnia 2012 r. Rady Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr VII/84/12 w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2012. W roku 2012 na wyodrębniony rachunek bankowy przekazana została kwota 2 078 375,01 zł na realizację w roku 2013 niżej wymienionych zadań inwestycyjnych:

- 1) Dział 600 – Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, kwota 1 598 878,59 zł – „Przebudowa ul. Krakowskiej w Jaruzynie I etap”; przebudowa drogi na odcinku od km 0+880,00 do km 1+886,75. Zgodnie z powiadomieniem przez Wykonawcę o zakończeniu robót Wójt Gminy powołał komisję odbiorową. W dniu 05.12.2012 r. komisja stwierdziła braki w wykonaniu umowy i odmówiono odbioru robót. Ponowny odbiór robót jest przewidziany w roku 2013.
- 2) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70095 Pozostała działalność – 19 311 zł – „Budowa mieszkań socjalnych, projekt budynku w Maksymilianowie”. Projekt został opracowany. Projektant uzyskał decyzję o warunkach zabudowy dla projektowanego obiektu, od której w dniu 17.10.2012 r. strona postępowania wniosła odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. SKO uchyliło decyzję i skierowało sprawę do ponownego rozpatrzenia. Zakłada się, że decyzja ponownie uzyskana będzie w roku 2013.
- 3) Dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin – 412 403,42 zł – „Przebudowa budynku Urzędu Gminy”. W dniu 19 listopada 2012 r. zawarta została umowa na roboty związane z zagospodarowaniem terenu wokół budynku Urzędu Gminy. Z powodu warunków atmosferycznych w roku 2012 nie były wykonane prace skutkujące możliwością wystawienia faktury przez Wykonawcę.
- 4) Dział 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe - 47 782 zł – „Rozbudowa szkoły podstawowej w Osielsku” dokumentacja projektowa. W związku z rozszerzeniem prac projektowych o rozdział instalacji energetycznej, centralnego ogrzewania i wody pomiędzy mieszkańcami, obiektami szkoły i GOSiR Wykonawca wystąpił o zmianę terminu wykonania prac projektowych do 31.12.2012 r. W celu możliwości weryfikacji kompletności dokumentacji zadanie zostało ujęte w wykazie wydatków nie wygasających.

W I półroczu 2013 r. na rachunek budżetu przekazano kwotę 1 646 660,59 zł, dotyczy zadania 1 i 4. Kwota 412 403,42 zł dotycząca zadania 3 została przekazana wykonawcy. Kwota 19 311 zł – zadanie Nr 2 została zapłacona w umownym terminie wykonawcy.

Rezerwy budżetu

W uchwale budżetowej na rok 2013 utworzone zostały rezerwy w kwocie - 456 428 zł.

Stanowiły je:

- a) rezerwa ogólna budżetu – 238 428 zł,
- b) rezerwy celowe – 218 000 zł z przeznaczeniem 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 kryzysowym²⁴ – 120 000 zł,
 - rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 98 000 zł,

Rezerwa ogólna i rezerwa celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego pozostają na niezmienionym poziomie. Rezerwa celowa na inwestycje została zmniejszona Zarządzeniem Wójta Nr 8/2013 z dnia 1 marca 2013 roku o kwotę 21 000 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie środków na wykonanie dojazdu do działki 135/2 w Niwach. Po zmianie pozostało 77 000 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego w rezerwach pozostaje 435 428 zł.

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 6/2013 z dnia 15 lutego 2013 r:
 - Na wniosek kierownika Zespołu do spraw oświaty w dziale 801 – Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101 szkoły podstawowe i w rozdziale 80110 gimnazja;
 - b) Zarządzenie nr 12/2013 z dnia 28 marca 2013 r:
 - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90095 pozostała działalność;
 - c) Zarządzenie nr 22/2013 z dnia 16 maja 2013 r:
 - w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, pomiędzy rozdziałami 01010 infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna i 01095 pozostała działalność,
 - w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w rozdziale 75416 straż gminna (w związku z uchwałą Rady Gminy Osielsko

²⁴ Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.

Nr IV/28/2013 z 8 maja 2013 r. w sprawie likwidacji Straży Gminnej w Osielsku),

- d) Zarządzenie nr 29/2012 z dnia 26 czerwca 2013 r;
- W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w rozdziale 01095 pozostała działalność,
 - W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa w rozdziale 70095 pozostała działalność,
 - w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75011 urzędy wojewódzkie,
 - na wniosek kierownika Zespołu do spraw oświaty w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101 szkoły podstawowe,
 - na wniosek kierownika GOPS w dziale 851 Ochrona zdrowia pomiędzy rozdziałami 85153 Zwalczanie narkomanii i 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi.
- 2) Wolne środki budżetowe w okresie sprawozdawczym były lokowane na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy - w Banku Millennium.

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.

Planowane przychody wynoszą – 9 536 134,82 zł i stanowią je:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 7 871 362,82 zł:
- na pokrycie deficytu budżetu – 2 000 000 zł,
 - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 5 871 362,82 zł,
- b) wolne środki z lat ubiegłych – 1 664 772 zł.

W okresie sprawozdawczym przychody zostały wykonane w kwocie – 7 096 054,58 zł i stanowiły je:

- wolne środki z lat ubiegłych – 7 096 054,58 zł,

Planowane rozchody wynoszą 5 871 362,82 zł i stanowią je spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Rozchody zostały wykonane w 64,4 % planu; w kwocie – 3 781 850,38 zł, w tym:

- spłaty pożyczek – 314 250 zł,
- spłaty kredytów – 1 267 600,38 zł,
- wykup obligacji – 2 200 000 zł.

Na dzień 1 stycznia 2013 r. kwota zadłużenia gminy wynosiła – **23 930 574,82 zł**, z tego:

- 1) wobec banków – 20 326 812,42 zł, w tym:
- a) Bank Millenium SA – 3 800 000 zł,
 - b) Bank Millenium SA – 1 431 491 zł,
 - c) Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa Al. Jerozolimskie 7 – 890 000,00 zł,

- d) ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 6 120 000 zł;
 - e) Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 – 5 585 321,42 zł,
 - f) Bank DnB NORD, obligacje – 2 500 000 zł.
- 2) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 3 603 762,40 zł.

W I półroczu 2013 r. dokonano spłat zobowiązań w łącznej kwocie 3 781 850,38 zł, z tego:

- w Banku Millenium – 1 012 000 zł,
- w Banku Gospodarstwa Krajowego – 219 999,96 zł,
- w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 – 35 600,42 zł,
- dokonano wykupu serii obligacji o wartości 2 200 000 zł (bank DnB NORD).

Ponadto sponacono pożyczki z WFOSIGW w Toruniu w kwocie – 314 250 zł. Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu ul. Szosa Chełmińska 28 umorzył gminie pożyczki w kwocie – **546 262,40 zł.**

Na dzień 30.06.2013 r. (według sprawozdania RB – Z) kwota zadłużenia gminy wynosi – **19 602 462,04zł**, z tego:

1. wobec banków – 16 859 212,04 zł, w tym:
 - a) Bank Millenium SA– 2 848 000 zł,
 - b) Bank Millenium SA – 1 371 491 zł,
 - c) Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa Al. Jerozolimskie 7– 670 000,04 zł,
 - d) ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 6 120 000 zł;
 - e) Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 – 5 549 721 zł,
 - f) Bank DnB NORD, obligacje – 300 000 zł.
2. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 2 743 250 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego w I półroczu 2013 roku wynosiły – 491 826,61 zł.

Wydatki na obsługę długu i kwoty spłat zobowiązań w okresie sprawozdawczym wynosiły razem 4 273 676,99 zł.

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 2013 dotacje z budżetu państwa planowane na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą **2 173 459,39** zł. Dysponenci środków przekazali gminie **1 127 074,39** zł co stanowi 51,9 % planu. Wydatkowano **1 112 867,37** zł co stanowi 98,7 % środków otrzymanych.

Dotacje zostały przekazane z budżetu państwa oraz z Krajowego Biura Wyborczego w tym:

Dotacje z budżetu państwa:

- 1) Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdz. 01095 Pozostała działalność – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do

produkcji rolnej – plan 42 016,39 zł, wykonanie – 42 016,39 zł – 100 % planu. Wydatkowano – 42 016,39 zł –100 % środków otrzymanych. Zwrot podatku akcyzowego otrzymało 50 producentów rolnych; Wójt przyznał w drodze decyzji zwrot podatku w łącznej kwocie 41 192,54 zł. Limit zwrotu podatku do wykorzystania w okresie sprawozdawczym wynosi 81,7 zł za każdy hektar użytków rolnych. Producenci rolni zgłosili we wnioskach – 712,1239 ha użytków rolnych (łączna powierzchnia użytków rolnych w gminie – 2.837,7 ha). Pozostała kwota dotacji – 823,85 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 rolnej²⁵;

- 2) Dział 750 Administracja publiczna – zadania zlecone z zakresu działu „Administracja publiczna” – plan 113 000 zł, wykonanie – 58 236 zł – 51,5 % planu, wydatkowano 58 236 zł – 100 % środków otrzymanych, w tym;

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie; plan 113 000 zł, wykonanie wg. RB 50 – 58 236 zł, wydatkowano – 58 236 zł – 100 % środków otrzymanych; dotacja pokryła koszty utrzymania 3,75 etatów kalkulacyjnych; tj. – 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 – 1 etat. Wykonane wydatki na realizację omawianych zadań wg. Rb 28S wynoszą 135 411,33 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania, remontu pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątaniam, zakupu sprzętu komputerowego, obsługi informatycznej. Gmina dołożyła z własnych środków – 77 175,33 zł, co stanowi 57 % ogółu poniesionych wydatków.

- 3) Dział 852 Pomoc społeczna – dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej – plan 2 016 083 zł, wykonanie – 1 025 638 zł – 50,9 % planu, wydatkowano – 1 012 614,98 zł, tj. 98,7 % dotacji otrzymanych. Faktycznie wykonane wydatki na realizację tych zadań wynoszą 1 068 068,89 zł. Ze środków gminy dołożono do realizacji zadań zleconych w tym dziale – 55 453,91 zł, z tego:
- a) Rozdział 85212 – wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek z ubezpieczenia społecznego oraz obsługa administracyjna tych świadczeń – plan 1 949 100 zł, wpłynęło – 990 706 zł, wydatkowano wg. Rb 50 – 979 832,17 zł; Faktyczne wydatki na realizację omawianych zadań wg. Rb 28S wynoszą 1 035 286,08 zł. Gmina z własnych środków dołożyła 55 453,91 zł, niewykorzystana dotacja – 10 873,83 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 6 300 zł, wykonanie – 3 135 zł, wydatkowano – 3 088,21 zł, niewykorzystana dotacja – 46,79 zł;

²⁵ Dz. U. Nr 52 poz. 379

- c) Rozdział 85228 – świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – plan 15 000 zł, wykonanie 13 540 zł, wydatkowano – 11 600 zł, niewykorzystana dotacja – 1 940 zł;
- d) Rozdział 85295 – realizacja rządowych programów wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej); plan 45 683 zł, wykonanie 18 257 zł, wydatkowano 18 094,60 zł, niewykorzystana dotacja – 162,40 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 poz. 7 z późn. zm.) są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 58-65.

Dotacje celowe na realizację zadań zleconych otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego i wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w 2013 r. wynosiły – 1 125 890,39 zł. Wydatki na realizację zadań zleconych wynosiły 1 245 496,61 zł. Ze środków własnych gmina dołożyła 132 629,24 zł, z tego:

- na realizację zadań w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek z ubezpieczenia społecznego oraz obsługa administracyjna tych świadczeń – 55 453,91 zł,
- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 77 175,33 zł.

Kwota 13 023,02 zł będzie wykorzystana w II półroczu br.

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy

Dział 751 rozdział 75101; dotacja jest przeznaczona na uaktualnianie rejestru wyborców – plan 2 360 zł, wykonanie 1 184 zł, wydatkowano 0 zł.

Informacja z wydatkowania dotacji na realizację zadań własnych gminy

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy (paragraf 2030) wyniosą **619 477 ,00 zł**. Dochód został zrealizowany w kwocie **438 794 zł**, co stanowi 70,8 % planu. Wydatkowano kwotę **433 884,12 zł** – 98,9 % dotacji otrzymanych. Z tego:

- 1) Na pomoc społeczną, dział 852 Opieka społeczna – plan 576 331 zł, wykonanie – **395 648 zł** – 68,6 % planu, wydatkowano – 621 256,41 zł; w tym z dotacji otrzymanej – 390 738,12 zł, ze środków własnych 230 518,29 z tego :
 - 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 9 000 zł, wykonanie – 5 616,00 zł, wydatkowano – 5 536,62 zł; w tym dotacja 5 536,02 zł, ze środków własnych gminy 0 zł.
 - b) Rozdział 85214 (zasiłki dla podopiecznych i pomoc w naturze) plan – 222 731 zł, wykonanie – 201 464 zł, wydatkowano – 199 783,11 zł, w tym dotacja

- 199 783,11 zł, środki własne 0 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 – 58 000 zł, wykonanie – 57 211,00 zł, wydatkowano – 56 511,39 zł, w tym dotacja 56 511,39 zł,
- d) Rozdział 85219 (funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej) – plan 172 000 zł, wykonanie 95 207 zł, wydatkowano 270 295,40 zł. Gmina z własnych środków dołożyła – 175 088,40 zł;
- 2) Rozdział 85295 ; plan 114 600 zł, wykonanie – 36 150 zł, wydatkowano 89 129,89 zł, w tym dotacja 33 700 zł, środki własne gminy – 55 429,89 zł. Jest to dotacja na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wartość programu w roku 2013 określono w wysokości 211 100 zł. Porozumienie pomiędzy gminą Osielsko a Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, uzgodnione z Kierownikiem GOPS zostało zawarte 20 marca 2013 r. W pierwszym półroczu z dotacji sfinansowano pomoc dla podopiecznych w formie zasiłku celowego na zakup żywności - 33 700 zł.
- 3) W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – 43 146 zł, wykonanie 43 146 zł, wydatkowano 48 115,84 zł, w tym dotacja – 43 146 zł, środki gminy – 4 969,84 zł. Dotacja jest przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty;

W roku szkolnym 2012/2013 wydanych zostało 106 decyzji przyznających stypendia socjalne dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Osielsko. Wypłacono stypendia w kwocie 48 115,84 zł, z tego:

- w szkołach podstawowych objęto pomocą 46 uczniów – 21 878,40 zł,
- w gimnazjach – 27 uczniów – 13 008,64 zł,
- w szkołach ponadgimnazjalnych – 26 uczniów – 12 211,20 zł,
- w ośrodkach szkolno – wychowawczych – 2 uczniów – 1.017,60 zł.

oraz zasiłek szkolny w kwocie 280 zł uczniom szkoły podstawowej.

Dotacje celowe na realizację zadań własnych otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w I półroczu 2013 r. wynosiły – 438 794 zł, wydatkowano – 433 884,12 zł. Wydatki na realizację zadań własnych, o których mowa w pkt. 1-3 wynosiły – 669 372,25 zł. Ze środków własnych gmina dołożyła 235 488,13 zł, z tego:

- na utrzymanie GOPS w Osielsku – 175 088,40 zł,
- na dożywianie podopiecznych GOPS – 55 429,89 zł,
- wypłata stypendiów socjalnych dla uczniów – 4 969,84 zł,

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

W dniu 25 maj 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. 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 br. przekazał dotację w kwocie 1.000 zł (klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035 paragraf 2020). 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 – 20.900 zł, z tego:

- Dział 750 rozdział 75011, za udostępnienie danych osobowych – 400 zł,
- Dział 852 rozdział 85212, z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i odsetek – 20 500 zł.

Wykonanie wynosi **22 801,84** zł. Należności z tyt. w/wym. dochodów (zgodnie ze sprawozdaniem Rb 27ZZ) wynoszą razem 1 807 104,13 zł, z tego:

- za udostępnienie danych osobowych – 651,00 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych – 439 695,11 zł,
- z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 1 150 325,87 zł.
- odsetki – 216 396,95zł.
- koszty upomnienia – 35,20 zł.

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

Należności 651,00 zł, w tym:

- Należność budżetu państwa – 618,45 zł,
- Należność budżetu gminy – 32,55 zł.

Dochody wykonane wynoszą 651 zł – 163 % planu. W tym należne gminie (5 % dochodów wykonanych) – 32,55 zł. Dochody przekazane do budżetu państwa wynoszą 589 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 (zgodnie z sprawozdaniem Rb- 27 ZZ) wraz z przypisanymi odsetkami wynoszą **1.806.453,13** zł, z tego:

- Należności w części należnej budżetowi państwa – 1 159 986,80 zł.
- Należność w części należnej jednostkom samorządu terytorialnego – 646 466,33zł.

Dochody zostały wykonane w kwocie **22 150,84** zł (**co stanowi zaledwie 1,23 % należności**); w tym dochody budżetu państwa – 15 325,29 zł, dochody jednostek samorządu terytorialnego – 6 825,55 zł. Należności od dłużników alimentacyjnych § 0980 (które stanowią jednocześnie zaległości) na dzień 30 czerwca 2013 r. stanowią kwotę 1 132 460,37 zł, z tego:

- W części należnej budżetowi państwa wynoszą 712 420,78 zł,
- W części należnej jednostkom samorządu terytorialnego – 420 039,59 zł, w tym:
 - Gminie Osielsko – 295 879,80 zł.
 - Gminom dłużników alimentacyjnych – 124 159,79 zł.

Zadania w tym zakresie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku. Pomimo szeregu działań w celu wyegzekwowania zaległości dochód wykonano tylko w kwocie 17 865,50 zł.

Liczba dłużników mających zadłużenie w ramach funduszu alimentacyjnego wobec budżetu państwa wynosi – 88. Liczba dłużników zamieszkałych na terenie gminy Osielsko, wobec których jest prowadzone postępowanie egzekucyjne – 23.

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 między jednostkami samorządu terytorialnego. Gmina Osielsko wykonuje zadania 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. Na mocy uchwały Gmina Osielsko wykonuje

powyższe zadanie dla uczniów z Bydgoszczy poprzez niepubliczne przedszkola oraz oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych. 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 5 października 2012 r. Gmina Osielsko od 2011 roku realizuje zadanie w przedmiocie wychowania przedszkolnego także dla uczniów z gmin innych niż Bydgoszcz. Gmina Osielsko zawarła bezterminowo odpowiednio porozumienia: w dniu 20 kwietnia 2011 r. z Gminą Koronowo, w dniu 29 listopada 2011 r. z Gminą Dobrcz.

Z danych przekazanych przez Zespół ds. Oświaty wynika, że w I półroczu br. do niepublicznych przedszkoli uczęszczały dzieci z Miasta Bydgoszczy, z Miasta i Gminy Koronowo, Gminy Dobrcz, Gminy Pruszcz oraz Gminy Zławieś Wielka.

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 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych oraz w rozdziale 80104- Przedszkola.

Dział 801 rozdział 80103 paragraf 2310 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan – 40.000 zł, wykonanie – 23 509,44 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 IV kwartale 2012 r. do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 9 dzieci z Bydgoszczy, dotacja z miasta wynosiła 397,05 zł na 1 dziecko;
- w I kwartale 2013 r. – 9 dzieci, dotacja wynosiła 473,67 zł na 1 dziecko.

Dział 801 rozdział 80104 paragraf 2310 – przedszkola

Plan – 220 000 zł, wykonanie w I półroczu 2013 r. wynosiło – 125 779,51zł, z tego :

- 1) Miasto Bydgoszcz przekazało dotację w kwocie – 90 198,51 zł. Według danych Zespołu ds. Oświaty w IV kwartale 2012 do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 20 dzieci z Bydgoszczy, w I kwartale (wg stanu na dzień 31 marca 2013) – 25 dzieci;
- 2) Miasto i Gmina Koronowo przekazało dotację w kwocie – 10 038 zł. Według danych Zespołu ds. Oświaty w IV kwartale 2012 do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 4 dzieci z terenu gminy Koronowo, w I kwartale (wg stanu na dzień 31 marca 2013) – 4 dzieci;
- 3) Gmina Zławieś Wielka przekazało dotację w kwocie – 2 509,50 zł, w IV kwartale 2012 oraz w I kwartale 2013 do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 1 dziecko z Złejwsi Wielkiej;

- 4) Gmina Pruszcz- przekazało dotację w kwocie – 2 509,50 zł, w IV kwartale 2013 oraz w I kwartale 2013 r. do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 1 dziecko z Gminy Pruszcz;
- 5) Gmina Dobrcz- przekazała dotację w kwocie – 20 524 zł, w IV kwartale 2012 do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało 19 dzieci z Gminy Dobrcz , w I kwartale (wg stanu na dzień 31 marca 2013) – 26 dzieci.

2. Wydatki na realizację przez inne jednostki samorządu terytorialnego zadań własnych gminy Osielsko i pomoc finansową udzielaną przez gminę Osielsko innym jst.

Planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w roku 2013 wynoszą 1 678 710 zł. W pierwszym półroczu przekazano 582 911,63 zł, co stanowi 34,7 % planu, z tego:

- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jst (§ 2310) – plan 1 053 900 zł, wykonanie 555 467,63 zł co stanowi 52,7 % realizacji planu,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących (§ 2710) – plan 54 890 zł, wykonanie 27 444 zł co stanowi 50 % realizacji planu,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6300) – plan 569 920 zł, wykonanie nastąpi w II półroczu br.

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

Plan 1 053 900 zł. Przekazano 555 467,63 zł, co stanowi 52,7 % 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 – 1 043 900 zł, wykonanie – 555 467,63 zł, co stanowi 53,2 % planu

Dział 801 rozdział 80104 – przedszkola

Plan – 950 000 zł, wykonanie – 512 155,63 zł, co stanowi 53,9 % 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 05.10.2012 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 2012 r. oraz korekta za rok 2012 zgodnie z rozliczeniem przedstawionym przez Miasto w kwocie 225 259,54 zł oraz za I kwartał 2013 r. w kwocie 286 896,09 zł. Z rozliczenia dotacji przez Urząd Miasta w Bydgoszczy wynika, że do :

- a) **publicznych** oddziałów przedszkolnych i przedszkoli, – w IV kwartale 2012 r. – uczęszczało 9 dzieci, w I kwartale 2013 r. – 11 dzieci,
- b) **niepublicznych** oddziałów przedszkolnych, przedszkoli, inne formy wychowania przedszkolnego uczęszczało – w IV kwartale 2012 – 151 dzieci, w I kwartale 2013 – 154 dzieci

Do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Bydgoszczy uczęszcza 165 dzieci (stan z 31.03.2013 r.). Dotacja na jedno dziecko przebywające w placówce publicznej wynosiła:

- w IV kwartale 2012 r. – oddziały przedszkolne – 299,25 zł, przedszkole 673,35 zł miesięcznie,
- w I kwartale 2013 r. – oddziały przedszkolne – 322,78 zł, przedszkole 639,03 zł miesięcznie,

W placówce niepublicznej:

- w IV kwartale 2012 r. oddział przedszkolny – 250,86 zł., przedszkole 476,03 zł, inna forma 253,88 zł miesięcznie
- w I kwartale 2013 r. – oddział przedszkolny – 322,78 zł., przedszkole 479,27 zł, inna forma 255,61 zł miesięcznie.

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 852 rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 60 600 zł, wykonanie – 22 032 zł

W dniu 12 kwietnia 2010 r. pomiędzy miastem 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 aneksowano w dniu 15 stycznia 2013 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 I półroczu 2013 r. do miesiąca kwietnia z opieki korzystało 2 dzieci, od maja 3 dzieci.
Dotacja na 1 dziecko za 1 miesiąc wynosi 1 836 zł.

Dział 853 rozdział 85305 – Żłobki

Plan – 8 300 zł, wykonanie – 5 880 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 wieku do lat 3 w żłobkach, dla których organem założycielskim jest Miasto Bydgoszcz. W dniu 15 września 2010 r. zawarto porozumienie w sprawie powierzenia miastu wykonania zadania w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych obejmujących opiekę nad dzieckiem w żłobkach miejskich. Zgodnie z zapisem porozumienia dotacja ma pokrywać wydatki bieżące ponoszone przez miasto na utrzymanie 1 miejsca normatywnego w żłobkach. W okresie sprawozdawczym miasto Bydgoszcz przedstawiło rozliczenie dotacji za realizację zadania w trzecim kwartale 2012 oraz za styczeń br. Do żłobka uczęszczało w tym okresie 1 dziecko, przekazana kwota 5 880 zł.

Dział 900 rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 25 000 zł, wykonanie - 15 400 zł.

Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr VII /75/2003 w dniu 4 grudnia 2003 r. w sprawie współdziałania z miastem Bydgoszcz w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom wyłapywanym z terenu gminy Osielsko. W oparciu o uchwałę gmina Osielsko w dniu 5 lipca 2011r. 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 ze stałej opłaty wnoszonej co miesiąc w wysokości 1 200 zł oraz dotacji przekazywanej na każdego dostarczonego psa w wysokości – 400 zł za psa dorosłego i 200 zł za szczenię. Dotacja rozliczana jest w okresach miesięcznych. W pierwszym półroczu do schroniska przyjęto 22 bezdomne psy (19 dorosłych i 3 szczeniaki).

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

Planowane dotacje wynoszą 54 890 zł. Przekazano 27 444 zł, co stanowi 50 % planu, z tego:

Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy:

Dział 750 rozdział 75020 – starostwa powiatowe

Plan – 54 890 zł, wykonanie – 27 444 zł

W dniu 29 stycznia 2013 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr I/7/2013 w sprawie udzielenia Powiatowi Bydgoskiemu pomocy finansowej na prowadzenie ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów w Osielsku w roku 2013. 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 Osielsku. Warunki finansowania w poszczególnych latach są precyzowane corocznie w aneksach do umowy. Aneks podpisano w dniu 30 stycznia 2013 r. W pierwszym półroczu przekazano dotację w kwocie 27 444 zł.

2.3. Planowane dotacje celowe na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych

Planowane dotacje wynoszą 569 920 zł, wykonanie -0 zł., z tego:

Województwo Kujawsko-Pomorskie:

Planowane wydatki 494 920 zł. Wykonanie 0 zł.

W oparciu o uchwałę Rady Gminy Osielsko nr III/46/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r. w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko-Pomorskiemu pomocy finansowej na realizację zadań na drogach wojewódzkich, zmienioną uchwałą Rady Gminy nr VI/79/2012 z dnia 20 listopada 2012 r. Gmina Osielsko zawarła z województwem w dniu 21 maja 2013 r. porozumienie w sprawie współpracy przy realizacji zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 224 wraz z poszerzeniem jezdni ul. Koronowska w miejscowości Maksymilianowo gm. Osielsko”.

W dniu 19 czerwca 2013 r. Gmina Osielsko podpisała umowę Nr BD-II.042.2.2013 z Województwem Kujawsko-Pomorskim, której przedmiotem jest udzielenie dotacji celowej na wykup gruntów pod inwestycje drogową, tj. budowę chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 224 wraz z poszerzeniem jezdni ul. Koronowska w miejscowości Maksymilianowo. Kwota dotacji 494 920 zł zostanie przekazana jako dotacja celowa na pomoc finansową województwu na warunkach określonych w umowie.

W ramach realizacji zadania Gmina ze środków własnych za kwotę 17 000 zł zaktualizowała dokumentację projektową, którą przekazała województwu 12 lipca 2013 r.

Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy:

Dział 600 rozdział 60014- drogi publiczne powiatowe

Planowane wydatki 75 000 zł. Wykonanie 0.

W oparciu o uchwałę Nr IV/51/2012 z dnia 28 września 2012 r. Rady Gminy w Osielsku zaplanowano kwotę 75 000 zł z na pomoc finansową dla Powiatu Bydgoskiego. Pomoc ma dotyczyć realizacji zadania pt. „Wykonanie przebudowy drogi powiatowej nr 1508C Niemcz-Jaruzyn w granicach pasa drogowego polegającego na wykonaniu chodnika wraz z odwodnieniem na ul. Centralnej w Osielsku na odcinku od ul. Poziomkowej do ul. Orzechowej”. W dniu 30 stycznia 2013 r. Gmina zawarła ze Starostwem umowę

nr 62/2013, w oparciu o którą przekazuje dotację celową na pomoc finansową dla starostwa w kwocie 75 000 zł. Dotacja zostanie przekazana po przedstawieniu rozliczenia zadania.

Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego - Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie

Informacja do załącznika nr 6 do uchwały budżetowej

Samorządowy zakład budżetowy Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie wykonuje zadania gminy w szczególności w zakresie:

- budowy i eksploatacji sieci wodno – kanalizacyjnej i urządzeń służących do poboru wody i odprowadzania ścieków,
- utrzymania czystości w gminie poprzez zbiórkę odpadów komunalnych²⁶,
- prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych,
- utrzymania dróg, ulic, mostów, placów i terenów zielonych oraz administrowanie drogami i organizacja ruchu²⁷.

Planowane przychody GZK w roku 2013 wynoszą 11.271.000 zł, w tym – dotacja celowa z budżetu na inwestycje w kwocie 3.620.000 zł. Planowane przychody bez dotacji celowej wynoszą 7.651.000 zł. Wykonane są w kwocie 3.704.665,10 zł (*zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30 za I półrocze 2013*) co stanowi 48,42 % planu.

W ogólnej kwocie wykonanych przychodów mieszczą się:

- dotacja przedmiotowa z budżetu gminy – 758.238,96 zł,
- przychody ze sprzedaży usług – 2.913.780,02 zł,
- odsetki za zwłokę – 12.562,66 zł,
- pozostałe przychody – 11.679,46 zł,
- sprzedaż środków trwałych – 8.404.,00 zł

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 01-01- 2013 r.	Plan 30-06- 2013 r.	Wykonanie 30- 06-2013 r.	Procent Wykonanie do planu
1	2	3	4	5	5	6	7
400	40002	0830	Wpływy z usług	6 154 300	6 154 300	2 913 780,02	47,3
		0870	Wpłaty ze sprzedaży składników majątkowych	5 000	70 000	8 404,00	12,0
		0920	Pozostałe odsetki	20 000	40 000	12 562,66	31,4
		0970	Pozostałe przychody	22 000	98 000	11 679,46	11,9
		2650	Dotacja przedmiotowa	1 523 700	1 288 700	758 238,96	58,8
400	40002		Razem przychody	7 116 982	7 651 000	3 704 665,10	48,4

²⁶ W okresie I półrocza 2013 r. również od mieszkańców

²⁷ Przedmiot działalności określony został przez Radę Gminy Osielesko uchwałą nr I/6/2013z dnia 29 stycznia 2013 w sprawie zmiany uchwały w sprawie utworzenia zakładu komunalnego działającego na zasadzie zakładu budżetowego

Według informacji uzyskanej z GZK sprzedaż wody za I półrocze 2013 wynosi 269.856,20 m³. Sprzedaż ścieków z sieci – 223.792,90 m³, z beczki – 4.545,60 m³.

Gminne składowisko odpadów komunalnych w Żołędowie od 1 sierpnia 2010 r. jest nieczynne. Rozpoczął się wieloletni proces jego likwidacji. Odpady stałe z terenu gminy w I półroczu 2013 r. były dowożone przez Gminny Zakład Komunalny na składowisko w Bydgoszczy. GZK zawarł umowę z Międzygminnym Kompleksem Unieszkodliwiania odpadów ProNatura sp. z o.o. w Bydgoszczy przy ul. Prądocińskiej.

Osiągnięte przychody na poszczególnych rodzajach działalności – wpływy z usług, odsetki i dotacja stanowią – 3.704.665,10 zł, z tego:

1. dostarczanie wody – 758.319,76 zł
2. drogi publiczne – 760.018,52 zł
3. gospodarka ściekowa – 1.588.046,92 zł
4. gospodarka odpadami – 589.571,14 zł,
5. likwidacja gminnego wysypiska odpadów komunalnych – 8.708,76 zł.

Planowane wydatki ogółem wynoszą 11.149.237 zł, w tym wydatki na inwestycje finansowane dotacją stanowią kwotę 3.620.000 zł, pozostałe wydatki 7.529.237 zł, z tego:

- na działalność bieżącą – 7.229.237 zł,
- na inwestycje ze środków własnych – 300.000 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 30 za I półrocze 2013 roku (*część B kod N – I 100 + P 110*) planowane koszty zostały wykonane w kwocie 3.343.154,29 zł., tj. 44,40 % planu. Z tego:

- koszty bieżące – 3.343.154,29 zł, co stanowi 46,24 % planu,
- nakłady na inwestycje – 0,00 zł, co stanowi 0 % planu.

W zakładzie zatrudnionych jest 36 pracowników. Dostarczaniem wody i odbiorem ścieków zajmuje się 13 osób, utrzymaniem dróg i ich administrowaniem zajmuje się 11 osób, odbiorem nieczystości stałych – 6 osób. Koszty wynagrodzeń 6 osób tj. kierownictwa i administracji przy podziale kosztów na poszczególne rodzaje działalności zostały do nich doliczone.

Zestawienie kosztów i innych obciążeń według klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 30-06-2013 r.	Wykonanie 30 -06-2013 r.	Procent Wykonanie do planu
1	2	3	4	5	6	7
400	40002	3020	Nagrody i wydatki osobowe (wyplata ekwiwalentów)	54 263	31 273,13	57,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe dla 36 pracowników zakładu	1 776 785	842 069,54	47,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2013 (wyplata w roku 2014)	134 214	0	0

		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	330 881	135 328,32	40,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 070	16 214,49	36,79
		4140	Wpłaty na PFRON	15 574	4 574	29,37
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 247	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym – części do remontu pojazdów, paliwa, oleje, płyny, materiały na drogi , do eksploatacji stacji wodociągów i przepompowni	1 167 685	454 482,86	38,92
		4260	Zakup energii	326 018	66 729,16	20,47
		4270	Zakup usług remontowych	269 640	16 907,34	6,27
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 282	1 884,00	57,4
		4300	Zakup usług pozostałych, w tym: zrzut ścieków , ochrona i sprzątanie obiektu, dozór punktu zlewnego, usługi pocztowe, bankowe	2 839 490	1 651 167,22	58,15
		4350	Zakup usług dostępu do Internetu	2 346	1 024,95	43,69
		4360	Oplaty z tytułu telefonii komórkowej	5 660	2 826,43	49,94
		4370	Oplaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej	4 900	1 852,50	37,81
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 907	2 114,59	35,8
		4430	Różne opłaty i składki: ubezpieczenia pojazdów i mienia, opłata za wydobycie wody, składowanie śmieci, za zajęcie pasa drogowego, inne	145 255	58 295,86	40,13
		4440	Odpis na ZFŚS	41 800	19 554,10	46,78
		4500	Pozostałe podatki - środki transportu	8 591	7 911,00	92,08
		4530	Podatek od towarów i usług	3 000	95,16	3,17
		4580	Pozostałe odsetki	1 036	0,00	0
		4600	Kary i odszkodowania	2 900	0,00	0
		4610	Koszt postępowania sądowiczo – prokuratorskiego	2 054	0,00	0
		4700	Szkolenia pracowników	7 853	4 124,00	52,51
		6080	Wydatki na inwestycje ze środków własnych	300 000	0,00	0
		4460	Podatek CIT	32 786	16 394,00	50
			Inne obciążenia			
400	40002		Razem wydatki	7 529 237	3 343 154,29	44,4

Koszty w poszczególnych rodzajach działalności wynosiły:

1. dostarczanie wody – koszty bieżące – 505.803,61 zł, wydatki inwestycyjne – 0,00 zł, podatek dochodowy - 16.394,00 zł, razem – 522.197,61 zł;
2. drogi publiczne – 700.030,27 zł,
3. gospodarka ściekowa – 1.649.460,14 zł,
4. gospodarka odpadami i likwidacja wysypisk – 471.466,27 zł;

Koszty ogólnozakładowe zostały dopisane do wymienionych wyżej 4 rodzajów działalności zakładu.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami stanowi wartość dodatnią – 361.510,81 zł.

Powiązania z budżetem gminy

Dotacje przedmiotowe

Z budżetu Gminy Osielsko przekazane zostały dotacje przedmiotowe w kwocie 758.238,96 zł, w tym :

- 749.530,20 zł przeznaczono na utrzymanie dróg w gminie. Dotacja obejmuje środki na utrzymanie dróg będących własnością gminy (drogi zaliczane do kategorii dróg publicznych oraz pozostałe, sukcesywnie przejmowane na mocy decyzji podziałowych) oraz na ich oznakowanie i zarząd;
- 8.708,76 zł przeznaczono na koszty związane z likwidacją 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 w kwocie 23.700 zł na pokrycie kosztów likwidacji wysypiska odpadów.

Dotacja celowa na finansowanie inwestycji

W budżecie są zaplanowane dotacje celowe na inwestycje realizowane przez samorządowy zakład budżetowy w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w kwocie 3.320.000 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 1.440.446,44 zł. W sprawozdaniu Rb - 28S (o wydatkach budżetu gminy) kwota dotacji jest mniejsza niż w sprawozdaniu Rb - 30S (z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego) o zwroty podatku VAT dokonane przez zakład w ciągu roku. Razem jest to kwota 14.031,94 zł.

Natomiast dotacja celowa na zakup sprzętu służącego do utrzymania dróg w gminie zaplanowana jest w kwocie 300.000 zł. Za kwotę 281.670 zł został zakupiony sprzęt drogowy typu równiarka.

Wydatki inwestycyjne ze środków własnych zakładu

Planowane wydatki inwestycyjne ze środków własnych wynoszą 300.000 zł. Zostaną wykonane w II połowie 2013 roku.

Wydatki te GZK planuje rozdysonować na zakup samochodu ciężarowo-osobowego, kosiarki ciągnikowej, samochodu WUKO do czyszczenia kanalizacji oraz na modernizację szafy sterowniczej na stacji wodociągów w Niemczu i modernizację placu przed budynkiem GZK.

Stan środków obrotowych

Planowany stan środków obrotowych wynosi 379.970 zł. Faktycznie osiągnięty na dzień 30 czerwca 2013 r. – 619.717,86 zł.

Na środki obrotowe składają się:

1. Środki pieniężne – 498.660,18 zł
2. Należności w kwocie – 969.219,72 zł, z tego:
 - z tytułu sprzedaży wody i usług – 586.556,14 zł,
 - Urząd Gminy – 14.148,67 zł,
 - nadpłata zobowiązań – 300,00 zł,

- z tytułu zwrotu podatku VAT - Urząd Skarbowy – 311.397,21 zł,
 - odpisy aktualizacyjne należności - -17.744,30 zł,
 - kaucja – 110,00 zł,
 - PFRON – 5,00 zł
 - Podatek dochodowy od osób fizycznych – 74.447 zł
2. Pozostałe środki obrotowe – 92.686,66 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) – 64.599,99 zł,
 - rozliczenia międzyokresowe (prenumeraty, ubezpieczenia majątku, sprzętu) – 17.870,87 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9.776,90 zł,
 - zaliczka na zakup aparatu fotograficznego wraz z akcesoriami– 438,90 zł.
3. Zobowiązania – 940.848,70 zł. Zobowiązania nie były zobowiązaniami wymagalnymi. Z tego:
- z tytułu zakupu dóbr i usług – 219.583,43 zł,
 - nadpłaty – 942,55 zł,
 - składki na PFRON – 3.355,00 zł,
 - podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) Urząd Skarbowy – 0,00 zł,
 - podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) Urząd Skarbowy – 2.732,00 zł,
 - podatek VAT Urząd Skarbowy – 36.987,59 zł,
 - podatek VAT, zwrot do Urzędu Gminy – 269.351,78 zł,
 - z tytułu składek ZUS, FP, FZ – 49.918,04 zł,
 - dostawy niefakturowane (dzierżawa placu, spust ścieków- wodociągi) – 225.800,09 zł,
 - podatek od środków transportowych – 3.955,50 zł,
 - zabezpieczenie wykonania umów – 128.222,72 zł.

Fundusze sołeckie

Plan: 228.540,00 zł, wykonanie: 77.573,58 zł – co stanowi 33,9 % planu

Na podstawie art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim w dniu 16 marca 2012 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr I/12/2012 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2012 r. Wykaz przedsięwzięć realizowanych z funduszy sołeckich stanowi załącznik nr 12 do uchwały budżetowej na rok 2013.

Sołectwa mają do dyspozycji kwotę 228 540 zł. Wydatkowano w I półroczu 77 573,58 zł. O przeznaczeniu tych środków zdecydowały zebrania wiejskie w poszczególnych sołectwach. Warunkiem przyznania środków było przekazanie wójtowi gminy wniosku przez sołtysów poszczególnych wsi w terminie do dnia 30 września 2012 roku. Wniosek zawierał wskazanie przedsięwzięć przewidzianych do realizacji na obszarze sołectwa w ramach określonych dla niego środków wraz ze wskazaniem ich kosztów i uzasadnieniem.

W roku 2013 poszczególne sołectwa dysponują w ramach budżetu gminy środkami w wysokości:

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

Środki funduszu sołectkiego mogą być przeznaczone na realizację „przedsięwzięć”, które są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy. Przedsięwzięcia zostały przekazane do realizacji jednostkom organizacyjnym gminy, stosownie do ich zadań statutowych.

1. Urząd Gminy Osielsko ujął w planie finansowym i realizuje zadania o wartości 171 456 zł, w tym:

- 1.1 wykonanie systemu nadzoru elektronicznego świetlicy w Bożenkowie – 8 811 zł,
 - 1.2 budowa boiska przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 3 500 zł,
 - 1.3 doposażenie placów zabaw w Jaruzynie – 12 000 zł;
 - 1.4 wykonanie projektu i budowa oświetlenia ul. Karpackiej w Niwach – 8 895 zł;
 - 1.5 wykonanie projektu i budowa oświetlenia ul. Szczecińskiej w Wilczu – 10 000 zł;
 - 1.6 wykonanie projektu i budowa oświetlenia ul. Na Skarpie oraz ul. Narcyzowa w Osielsku – 28 757 zł;
 - 1.7 wykonanie prac modernizacyjnych terenu rekreacyjnego przy ul. Rybinieckiej w Niwach (działka nr 139/2) – 10 000 zł;
 - 1.8 zakup i ustawienie ławek w miejscach publicznych na terenie sołectwa Osielsko – 2 868,00 zł;
 - 1.9 przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie – 30 000 zł;
 - 1.10 remont dachu kościoła parafialnego w Żołędowie; sołectwo Żołędowo podjęło uchwałę na zebraniu wiejskim o przeznaczeniu w całości środków z funduszu sołectkiego na 2013 r. na remont obiektu wpisanego do rejestru zabytków- drewnianego kościoła. Dotacja dla właściciela zabytku – Parafii w Żołędowie, będzie udzielona w ramach realizacji zadania własnego gminy wynikającego z art. 7 ust. 1 pkt. 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym w oparciu o procedurę określoną przez Radę Gminy w uchwale podjętej na podstawie art. 81 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami – 36 625,00 zł;
 - 1.11 urządzenie skateparku w Niemczu ul. Kusocińskiego – 20 000 zł.
2. Szkoła Podstawowa w Niemczu ze środków funduszu sołectkiego doposaży swoją jednostkę za kwotę – 5.000 zł.
3. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku ze środków funduszu sołectkiego zagospodaruje teren działki nr 37/23 w Sołectwie Niwy-Wilcze na cele sportowe (boisko do koszykówki) za kwotę – 3.000,00 zł.

4. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku zrealizuje przedsięwzięcia sołeckie za kwotę – 49 084 zł. W tym:

- 4.1 organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Jaruzyn – 10 000 zł;
- 4.2 organizacja spotkań integracyjnych Klubu Seniora w Jaruzynie – 1 000 zł;
- 4.3 organizacja zajęć dla dzieci w świetlicy wiejskiej w Jaruzynie – 1 026 zł;
- 4.4 organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Niwy- Wilcze – 3 851 zł;
- 4.5 zakup i ustawienie stojaków na rowery przy placu zabaw przy ul. Wierzbowej w Osielsku – 500,00 zł;
- 4.6 organizacja festynu, imprez i spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Bożenkowo - 4 957 zł;
- 4.7 organizacja imprez oraz spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Osielsko- 4 500 zł;
- 4.8 zakup ławek – doposażenie placu przy świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 4 000 zł;
- 4.9 organizacja spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa, festynu integracyjne w Maksymilianowie - 2 625 zł;
- 4.10 doposażenie świetlicy wiejskiej w Bożenkowie – 5 000 zł;
- 4.11 organizacja imprez integracyjnych dla mieszkańców sołectwa Niemcz – 6 625 zł;
- 4.12 doposażenie świetlicy wiejskiej oraz organizacja zajęć plastycznych dla dzieci z sołectwa Niemcz – 5 000 zł.

Ogółem w I półroczu jednostki wydatkowały z funduszu sołeckiego kwotę 77.573,58 zł.

Wykonanie przedsięwzięć finansowych z funduszy sołeckich w I półroczu 2013 roku.

Sołectwo Bożenkowo – wykonanie 18.106,80 zł

Zgodnie z umową wykonano system elektronicznego nadzoru w świetlicy wiejskiej. Wyposażono ją w 4 kamery oraz system alarmowy. Koszt inwestycji wyniósł **8.705,76 zł**.

Zrealizowano zadanie „Budowa boiska przy ulicy Osiedlowej w Bożenkowie”. Zakres budowy obejmował: oczyszczenie terenu z korzeni, gałęzi itp., rozplantowanie gruntu pod trawnik, zagęszczenie i wysiew trawy oraz dostawę bramek. Prace zostały wykonane we wskazanym w umowie terminie, koszt całej inwestycji wyniósł 23.370 zł. Środki z funduszu sołeckiego przeznaczone na ten cel - **3.500 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury wydatkował środki z funduszu w kwocie 5.901,04 zł. Na doposażenie świetlicy wiejskiej w Bożenkowie - **4.486,38 zł**. Zakupiono między innymi szafę na różne przybory, ekran projekcyjny wraz z niezbędnymi akcesoriami, drukarkę, 10 krzeseł, drabinę. Pozostałą kwotę - **1.414,66 zł** wykorzystano na organizację festynu rodzinnego z okazji Dnia Dziecka (opłacono wynajem trampoliny, dmuchanej zjeżdżalni, zakupiono słodycze) oraz na spotkania integracyjne różnych grup mieszkańców (materiały do zajęć z filcowania i decupagu). Seniorzy z Bożenkowa wybrali się do Torunia, gdzie wraz z przewodnikiem zwiedzali miasto.

Sołectwo Jaruzyn – wykonanie 9.715,59 zł

Ze środków sołeckich doposażono place zabaw przy ulicach Prodnia i Kolonia w Jaruzynie.

Zamontowano stoły do tenisa, bujak sprężynowy „Kogut” oraz huśtawkę drewnianą typu ważka. Koszt dostawy i montażu urządzeń wyniósł **9.163,50 zł**.

Na organizację różnych zajęć w świetlicy wiejskiej dla dzieci wydatkowano **552,09 zł**. Zakupiono między innymi materiały do zajęć (odbyły się warsztaty quillingu – technika z rodzaju papieroplastyki służąca do robienia ozdób), zorganizowano dla dzieci wyjazd do kina. Pozostałe środki z funduszu sołeckiego na organizację imprez dla mieszkańców sołectwa (IV Festyn „Jarużynka” już w lipcu) oraz na spotkania integracyjne klubu seniora zostaną wykorzystane w II półroczu 2013 roku.

Sołectwo Maksymilianowo – wykonanie 3.765,79 zł

Za kwotę **2.558,95 zł** doposażono plac przy świetlicy wiejskiej. Zakupiono i zamontowano ławki ogrodowe.

Z okazji Dnia Dziecka został zorganizowany piknik rodzinny. Dzieci mogły korzystać z wielu atrakcji (zjeżdżalni, dmuchanych zamków, trampoliny). Dużym zainteresowaniem cieszył się pokaz iluzji w wykonaniu magika. Kulminacyjnym punktem programu było przedstawienie pt. „Za ósmą górą” w wykonaniu dzieci z koła teatralnego. Z funduszu sołeckiego na ten cel przeznaczono kwotę **1.206,84 zł**.

W drugiej połowie roku zaplanowana jest przebudowa ulicy Głównej w Maksymilianowie. Wolą mieszkańców było przeznaczenie na ten cel 30.000 zł. Zadanie oczekuje na wydanie decyzji o zgodzie na realizację inwestycji drogowej.

Sołectwo Niemcz – wykonanie 7.148,82 zł

W pierwszym półroczu 2013 roku ze środków funduszu sołeckiego doposażono świetlicę wiejską (gablota wisząca, szafa z nadstawką, aparat telefoniczny) oraz przeznaczono środki na organizację zajęć plastycznych dla dzieci, w tym na zakup materiałów potrzebnych do ich realizacji. Zajęcia prowadzone są w II grupach. Dzieci zapoznają się z różnymi technikami, poznają zróżnicowane nurty w sztuce oraz samodzielnie wykonują własne dzieła pod czujnym okiem instruktora. Wykorzystane na ten cel środki finansowe to: **3.756,93 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury na organizację imprez integracyjnych dla mieszkańców wydatkował **3.391,89 zł**, w tym ; - 500, 00 zł dla Klubu Seniora działającego w Niemczu na wyjazd do Opery Nova w Bydgoszczy na operetkę wielkiego węgierskiego kompozytora Imre Kalmana „Hrabina Marica” w wykonaniu bydgoskich artystów, - 2 891,89 zł na Festyn Rodzinny w Niemczu w dniu 8 czerwca br. Zapewniono wspaniałą zabawę, moc atrakcji między innymi: występy artystyczne, smaczne wypieki oraz zupę sołtysa. Mieszkańcom zaproponowano po raz pierwszy festyn w formie pikniku, na kocach z kosztami piknikowymi mogli wspólnie spędzić wolny czas. Budowę skateparku w Niemczu przy ulicy Kusocińskiego planuje się w II półroczu 2013 r.

Sołectwo Niwy – Wilcze – wykonanie 1.599,00 zł

Zaplanowane w Sołectwie Niwy - Wilcze zadania zostaną zrealizowane w II połowie roku. W pierwszym półroczu kwotę **1.599,00 zł** wykorzystano na urządzenie terenu rekreacyjnego przy ul. Rybinieckiej w Niwach. Na terenie działki 139/2 rozpoczęto oznakowania terenu a także wytyczanie ścieżek. Wystąpiono do Starostwa Powiatowego o zgodę na wycinę drzew. W dniu 17 czerwca 2013 r. podpisano umowę na opracowanie wykonania

inwentaryzacji przyrodniczej na części działki nr 139/2 położonej przy ul. Rybinieckiej w miejscowości Niwy. Termin opracowania dokumentacji: 22.08.2013 r. Wartość prac projektowych 4.900 zł. Potrzeba taka zaistniała po przeprowadzeniu wizji lokalnej przedstawiciela Starostwa, który podniósł argument iż na terenie planowanej lokalizacji terenu rekreacyjnego występują siedliska zwierząt, płazów, rzadkich gatunków ptaków. W związku z powyższym Starosta wezwał o uzupełnienie wniosku o zgodę Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy.

Zostały podpisane umowy na wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicy Karpackiej w Niwach. W sprawie budowy oświetlenia ulicy Szczecińskiej w Wilczu, w miesiącu lipcu ogłoszony zostanie przetarg.

Wydatki na zagospodarowanie terenu działki 37/23 na cele sportowo – rekreacyjne planuje się w II połowie roku.

Sołectwo Osielsko – wykonanie 612,58 zł

Na organizację imprez i spotkań integracyjnych mieszkańców GOK wydatkował – **612,58 zł**. W dniu 2 czerwca odbył się Festyn z okazji Dnia Dziecka, przy udziale mieszkańców i wielu innych lokalnych organizacji, w tym Parafii Osielsko. Dzieci korzystały m.in. z dmuchanych zjeżdżalni, trampolin, innych atrakcji. Na scenie występowała uzdolniona muzycznie młodzież. Ze środków sołeckich opłacono zaplecze techniczne i sanitarne.

Gminny Ośrodek Kultury zadania tj. zakup i montaż stojaków na rowery przy placu zabaw na ulicy Wierzbowej w Osielsku oraz zakup i montaż ławek w miejscach publicznych Sołectwa Osielsko realizować będzie w następnym półroczu.

W czerwcu zawarto umowy na wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulic Na Skarpie i Narcyzowej. Realizację inwestycji nastąpi w II połowie roku.

Sołectwo Żołędowo – wykonanie 36.625,00 zł

Sołectwo Żołędowo przeznaczyło w całość środków tj. **36.625,00 zł**, z Funduszu Sołeckiego na remont dachu w Kościele Parafialnym p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego z siedzibą w Żołędowie. Obiekt wpisany jest do rejestru zabytków (Nr rejestru A/1006/1-3, decyzją Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dnia 08.06.1955 r.). Wykonanie robót obejmowało wymianę pokrycia dachowego wykonanego z dachówki ceramicznej klasztornej. Zadanie wykonano w pełnym zakresie zgodnie ze sztuką budowlaną i konserwatorską.

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

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 planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013 – 2018 uchwalona została przez Radę Gminy Osielsko w dniu 18 grudnia 2012 r. – uchwała nr VII/86/2012. Zmieniana była uchwałami Rady Gminy:

- Nr II/9/2013 z dnia 15 marca 2013 r,
- Nr III/22/2013 z dnia 19 kwietnia 2013 r,
- Nr V/35/2013 z dnia 12 czerwca 2013 r.

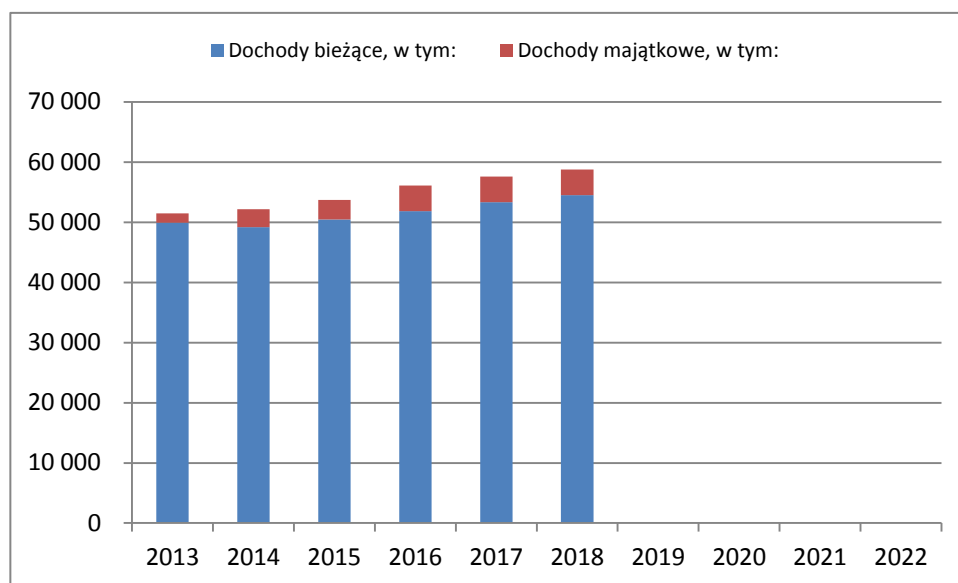
Zmiany polegały na zmianie prognozy finansowej na lata 2013 – 2018 oraz na zmianach w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach objętych prognozą.

Objaśnienia do załącznika nr 1

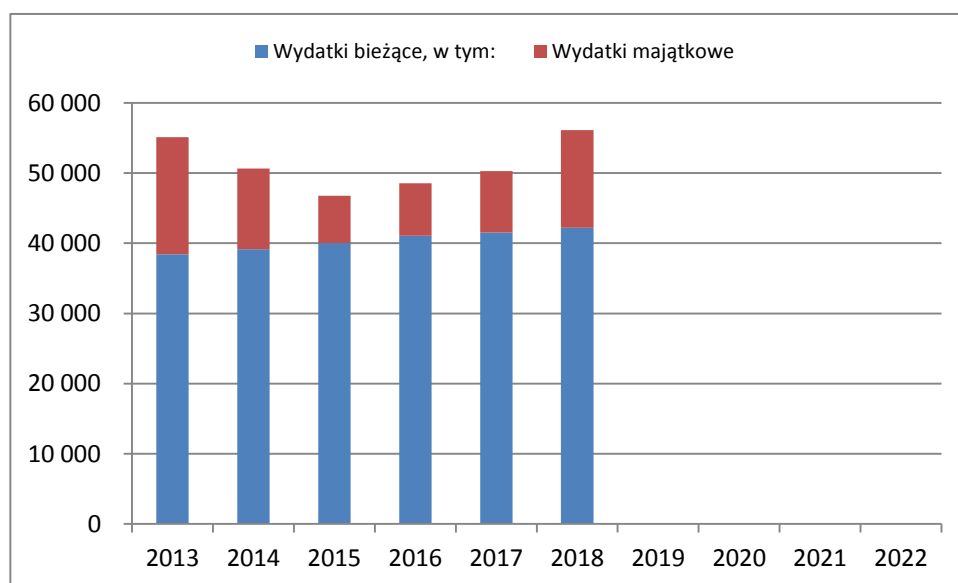
Zmiany spowodowane są między innymi zmianami wynikającymi z uchwały budżetowej na rok 2013:

- I. W okresie od stycznia do końca czerwca 2013 r. planowane dochody na rok 2013 uległy zwiększeniu o kwotę 2 130 619,38 zł. Po zmianie wynoszą 51 450 010,38 zł.
 1. Planowane dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 130 619,38 zł. Po zmianie wynoszą 49 905 010,38 zł.
 2. Planowana kwota dochodów majątkowych nie uległa zmianie i wynosi 1 545 000 zł, w tym:
 - a. Ze sprzedaży majątku – 1 000 000 zł,
 - b. Dotacje na inwestycje – 545 000 zł;
- II. Wydatki budżetowe w roku 2013 uległy zwiększeniu o kwotę 3 795 391,38 zł; po zmianie wydatki ogółem wynoszą (według wieloletniej prognozy finansowej) 55 114 782,38 zł. W tym:
 1. Wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 957 791,38 zł. Po zmianie wynoszą 38 423 951,38 zł, z tego:
 - 1.1 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – 17 682 zł; w tym:
 - 1.1.1 Na projekty realizowane przy udziale środków UE – 17 682 zł,
 - 1.2 Wydatki bieżące na obsługę długu – 1 325 000 zł,
 - 1.3 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 14 815 069,00 zł;
 - 1.4 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy (dział 750 rozdział 75022 – rada gminy, 75023 – urząd gminy) – wynoszą 4 849 550 zł.
 2. Planowana kwota wydatków majątkowych w roku 2013 uległa zwiększeniu o kwotę 2 837 600 zł. Wydatki majątkowe po zmianie wynoszą 16 690 831 zł, z tego:
 - 2.1 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (zadania wieloletnie) – 643 000 zł.

Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych w latach objętych prognozą



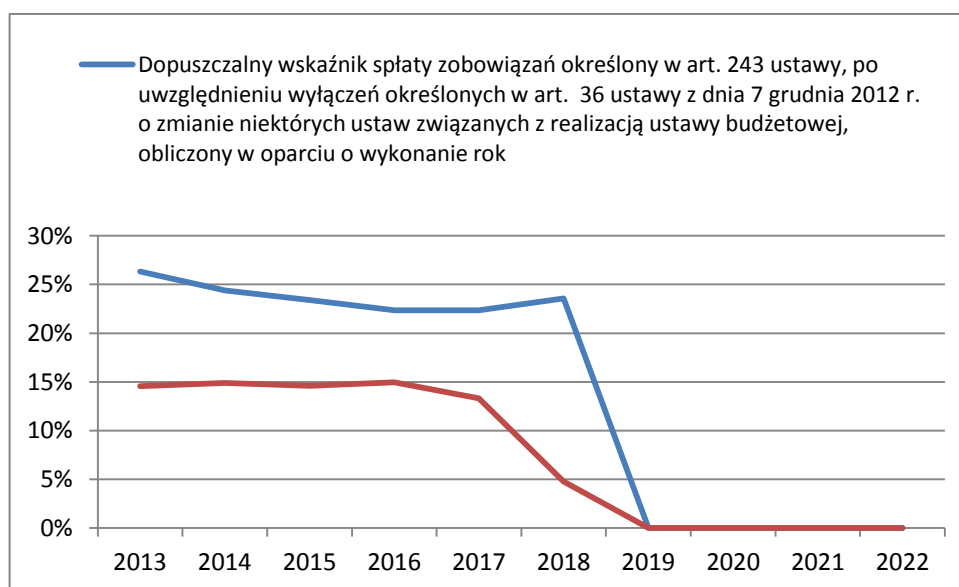
Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych w latach objętych prognozą



Planowane dochody i wydatki ogółem na lata 2014 – 2018 nie uległy zmianie

w stosunku do przyjętych w uchwale Nr VII/86/2012 z dnia 18 grudnia 2012 r. Przychody w roku 2013 zwiększone zostały w okresie sprawozdawczym o kwotę 1 664 772 zł, o rozdysponowane wolne środki z lat ubiegłych. Zostały one przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu. Planowane rozchody na lata objęte prognozą nie uległy zmianie.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach objętych prognozą



Objaśnienia do załącznika nr 2 – stopień realizacji planowanych przedsięwzięć

W okresie sprawozdawczym dodane zostało przedsięwzięcie: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko –pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, które jest realizowane w latach 2013 - 2014. Przedsięwzięcie polega na zakupie 9 tablic interaktywnych dla szkół podstawowych na terenie gminy. Koszt całkowity jednego udziału w projekcie jest szacowany na 15 197,57 zł. Koszt ten obejmuje zakup tablicy z oprzyrządowaniem i laptopem oraz koszt budowy systemu treści edukacyjnych, szkolenia, promocji i zarządzania projektem. Wkład własny gminy stanowi 25 % wartości projektu i wynosi 34 195 zł, w tym środki inwestycyjne w roku 2014 – 33 113 zł i środki bieżące w roku 2013 w kwocie 1 082 zł. Projekt jest realizowany wspólnie z Urzędem Marszałkowskim w Toruniu w ramach Programu Regionalnego Narodowa Strategia Spójności.

Dokonano również zmiany w harmonogramie realizacji projektu „Rozbudowa szkoły podstawowej w Osielsku”; po zmianach – okres realizacji lata 2012 – 2016, z tego w roku 2012 – zlecenie projektu budowlanego, rok 2013 – 63 000 zł – zapłata za projekt, opłaty przyłączeniowe, rozpoczęcie inwestycji; rok 2014 – 3 000 000 zł, rok 2015 – 2 500 000 zł, rok 2016 – 1 937 000 zł. Po zmianach łączne planowane nakłady finansowe na przedsięwzięcia realizowane w latach 2013 – 2018 wynoszą 34 451 195 zł, w tym:

- Wydatki bieżące – 61 082 zł, z tego w roku 2013 – 17 682 zł,
- Wydatki majątkowe – 34 390 113 zł, z tego rok 2013 – 643 000 zł.

Limit zobowiązań zaciąganych przez Wójta Gminy na projekty przewidziane do realizacji w latach 2013 – 2018 wynosi – 31 901 454 zł, w tym:

- Wydatki bieżące – 44 121 zł, z tego w roku 2013 - 17 682 zł,
- Wydatki majątkowe – 31 857 333 zł, z tego w roku 2013 – 643 000 zł.

Informacja o stopniu realizacji przedsięwzięć objętych wieloletnią prognozą.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – łączne nakłady finansowe - 94 195 zł, w tym rok 2013 – 17 682 zł.

1. Projekt „**Uczenie się przez całe życie**” w ramach programu Comenius; projekt realizuje Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie w latach 2012 – 2014; łączne nakłady finansowe – 60 000 zł, z tego w roku 2013 – 16 600 zł, w roku 2014 – 26 439 zł.
2. Projekt „**System innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści**” ; projekt realizuje Urząd Gminy Osielsko w latach 2013 – 2014; wartość projektu 34 195 zł, z tego w roku 2013 – 1 082 zł, w roku 2014 – 33 113 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – łączne nakłady finansowe – 34 357 000 zł, w tym rok 2013 – 643 000 zł.

3. **Budowa dróg zbiorczych wspomagających wzdłuż planowanej drogi ekspresowej S5 w Osielsku tzn. Al. Jana Pawła II wraz z ulicami przyległymi**, wartość – 3 511 000 zł, realizacja w latach 2008 – 2016, z tego w roku 2013 – 60 000 zł. W związku z brakiem drugiej jezdni drogi krajowej w miejscowości Osielsko oraz zgodnie z planem zagospodarowania trwają prace nad wykonaniem alternatywnego przejazdu przez Osielsko na osi północ – południe. Wybudowanie go pozwoli na zmniejszenie obciążenia ruchem skrzyżowania z ulicami Kolonijną-Centralną oraz równomierne rozłożenie natężenia ruchu w układzie ulic lokalnych. Zadanie oczekuje na wydanie decyzji o zgodzie na realizację inwestycji drogowej. Opóźnienie w wydaniu decyzji wynika z potrzeby uzupełnienia dokumentacji o dodatkowe uzgodnienia oraz dokonanie korekt w projektach podziału nieruchomości.
4. **Budowa kompleksu sportowego przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu**, wartość – 1 546 000 zł, realizacja w latach 2009 – 2014, z tego w roku 2013 – 0 zł. Na rok 2014 planuje się budowę boiska piłkarskiego o sztucznej nawierzchni zgodnie z zatwierdzoną dokumentacją projektową.
5. **Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w ul. Tuberozy i przyległych w miejscowości Osielsko**, wartość szacunkowa – 520 000 zł, W ramach w/w zadania na lata 2010 – 2015 planuje się wykonanie 1459,25 mb sieci kanalizacyjnej grawitacyjnej, 178,52 mb rurociągu tłoczego wraz z przepompownią ścieków przy ul. Tuberozy oraz 362,83 mb sieci wodociągowej. Dokumentacja projektowa budowy sieci wod-kan w ul. Tuberozy i przyległych wykonana w 2011r. nie mogła być złożona w Starostwie Powiatowym w celu uzyskania decyzji pozwolenia na budowę ze względu na sprawy związane z własnością gruntów. Obecnie przedmiotowa dokumentacja uległa dezaktualizacji. W związku z powyższym w drugiej połowie roku zostanie zlecona jej aktualizacja.
6. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Bożenkowo**, wartość – 2 400 000 zł, realizacja w latach 2013 – 2017, z tego w roku 2013 – 0 zł. Realizacja tego zadania ma na celu stworzenie infrastruktury umożliwiającej zasilenie w wodę oraz

odprowadzanie ścieków dla posesji na terenie Bożenkowa. Realizację w/w zadania planuje się podzielić na etapy, uzbrajając kolejno tereny Bożenkowa II i Bożenkowa I.

7. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożenkowo - dokumentacja projektowa oraz budowa sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej**, wartość – 480 000 zł, realizacja w latach 2011 – 2014, z tego w roku 2013 – 280 000 zł. W dniu 03.01.2013r. podpisano umowę z Pracownią Projektowo – Inwestycyjną Inżynieria Sanitarna Sławomir Matuszak na opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granicy działek na wartość 99 630,00zł. Dokumentację projektową podzielono na trzy etapy: sieć wodociągowa od. ul. Zielona Dolina do ul. Osiedlowej, sieć wodno-kanalizacyjna - Bożenkowo I oraz sieć wodno-kanalizacyjna - Bożenkowo II. Po uzyskaniu decyzji pozwolenia na budowę sieci wodociągowej od. ul. Zielona Dolina do ul. Osiedlowej przystąpi się do procedur przetargowych. Prace projektowe w toku. Planowany termin zakończenia prac projektowych: koniec października br.
8. **Budowa drogi ul. Buhla i Walesiewiczówny w Niemczu**, wartość szacunkowa – 410 000 zł. Realizacja w latach 2013 – 2014; w roku 2013 – 210 000 zł. W roku 2013 planuje się budowę całej ulicy Buhla oraz I etap ul. Walasiewiczówny (około 120 mb). Termin wykonania robót ze względu na rozłożenie płatności na lata 2013/2014 ustalono na okres od 01.09.2013 do 15.11.2013 r.
9. **Budowa drogi ul. Żurawinowa w Niemczu wraz z odwodnieniem**, wartość – 850 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2013 – 0 zł, rok 2014 – 400 000 zł, w roku 2015 – 450 000 zł. W roku 2014 planuje się budowę na odcinku o długości ok. 300 mb wraz z odwodnieniem. Odcinek od ul. Mickiewicza (gdzie znajduje się wylot kanalizacji deszczowej) w kierunku Olszynki. Pozostały odcinek planuje się do budowy w roku 2015.
10. **Przebudowa stadionu gminnego w Żołędowie**, wartość – 1.400.000 zł, realizacja w latach 2007 – 2014. Rozbudowa kontynuowana będzie w roku 2014.
11. **Rozbudowa szkoły podstawowej w Osielsku**, wartość szacunkowa – 7 500 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2016, z tego rok 2013 – 63 000 zł, rok 2014 – 3 000 000 zł, rok 2015 – 2 500 000 zł, rok 2016 – 1 937 000 zł. W dniu 02.04.2013 r. złożono wniosek o wydanie pozwolenia na budowę. Dokumentację projektową wykonało biuro projektowe APM-BIN Piotr Mikołajewski z Wierzchucinka. Postępowanie przetargowe na roboty budowlane ogłoszone zostanie w III kwartale br. Nowoprojektowany budynek B będzie posiadał 2 kondygnacje oraz poddasze użytkowe. Budynek kryty będzie dachówką ceramiczną, nawiązujący wyglądem do istniejącego, zabytkowego budynku. W nowym budynku zostanie wybudowanych 16 sal lekcyjnych.
12. **Rozwiązanie problemu rozwoju sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie z opracowaną koncepcją**, wartość szacunkowa 15 000 000 zł, realizacja lata 2012 – 2018, w roku 2013 – 30 000 zł. W latach 2010 – 2011 opracowano koncepcję rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w dwóch wariantach:
 - 1) pierwszy wariant zakłada odprowadzenie ścieków do oczyszczalni ścieków w Bydgoszczy,
 - 2) drugi wariant zakłada budowę własnej oczyszczalni.

Po podjęciu decyzji o realizacji jednego z dwóch wariantów przystąpi się do opracowania dokumentacji projektowej, a następnie do robót budowlanych.

13. **Termomodernizacja Gimnazjum w Żołędowie** wartość – 560 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2014. W roku 2012 opracowano dokumentację projektową na termomodernizację budynku Gimnazjum. W ramach zadania planuje się docieplenie ścian budynku i wymianę pozostałej drewnianej stolarki okiennej na stolarkę PCV. Roboty planowane są w roku 2014.
14. **Zagospodarowanie terenu w Niemczu między ul. Ks. Henryka Mrossa i Henryka Sienkiewicza zgodnie z opracowaną koncepcją**, wartość szacunkowa – 180 000 zł, realizacja w latach 2013 – 2018, z tego w roku 2013 – 0 zł; w cyklu kilkuletnim na wniosek mieszkańców sołectwa Niemcz planuje się zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne.

Załączniki :

- 1) Wykonanie dochodów budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 r.;
- 2) Wykonanie wydatków budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 r.;
- 3) Informacja z wykonania planu zadań inwestycyjnych za pierwsze półrocze 2013 r.;
- 4) Realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zadań wynikających z Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomani;
- 5) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Przychodni w Osielsku;
- 6) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki w Osielsku;
- 7) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku.