

## **Informacja z wykonania budżetu gminy Osielsko za I półrocze 2014**

Budżet gminy Osielsko na 2014 r. został przyjęty uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr XI/93/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. w wysokości:

- **dochody 51 788 076 zł**
- **wydatki 57 488 076 zł.**

Planowany deficyt budżetu określony został w uchwale budżetowej na kwotę 5 700 000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu wskazano pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, kredyt oraz wolne środki z lat ubiegłych.

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany 5 razy uchwałami Rady Gminy Osielsko:

- 1) Nr I/4/2014 z dnia 27 stycznia 2014 r;
- 2) Nr II/13/2014 z dnia 26 lutego 2014 r;
- 3) Nr III/16/2014 z dnia 31 marca 2014 r;
- 4) Nr V/33/2014 z dnia 8 maja 2014 r;
- 5) Nr VI/47/2014 z dnia 5 czerwca 2014 r;

I 6 razy Zarządzeniami Wójta:

- 1) Nr 9/2014 z dnia 20 lutego 2014 r;
- 2) Nr 13/2014 z dnia 20 marca 2014 r;
- 3) Nr 25/2014 z dnia 15 kwietnia 2014 r;
- 4) Nr 26/2014 z dnia 24 kwietnia 2014 r;
- 5) Nr 34/2014 z dnia 26 maja 2014 r;
- 6) Nr 45/2014 z dnia 27 czerwca 2014 r;

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosił:

- **dochody 52 749 435,24 zł**
- **wydatki 58 449 435,24 zł**

Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami po zmianach stanowi deficyt w kwocie 5 700 000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu Rada Gminy wskazała przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 1 515 000 zł, kredyt - 3 485 000 zł i wolne środki z lat ubiegłych – 700 000 zł.

W ciągu roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian o 1,9 %. Planowane dochody wzrosły o kwotę 961 359,24 zł. Planowane wydatki zostały zwiększone o tę samą kwotę co stanowi o 1,7 %

Dochody zostały wykonane w kwocie 28 287 730,26 zł co stanowi 53,6 % planu. Wydatki zostały wykonane w kwocie 21 624 466,68 zł co stanowi 37 % planu. Wynik budżetu za I półrocze 2014 roku to nadwyżka w kwocie 6 663 263,58 zł, (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce i deficycie za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2014 r.).

## **Dochody budżetu**

### Informacja do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

Planowane dochody po zmianach wynoszą 52 749 435,24 zł. Zrealizowane zostały w kwocie 28 287 730,26 zł, z tego:

- dochody bieżące, plan po zmianach w kwocie **51 441 627,24** zł; wykonanie – 27 835 248,17 zł, co stanowi 54,1 % planu;
- dochody majątkowe, plan po zmianach w kwocie **1 307 808** zł, wykonanie 452 482,09 zł, co stanowi 34,6 % planu.

Planowane dochody w ciągu roku wzrosły o kwotę 961 359,24 zł. Z tego:

- 1) Dochody bieżące z kwoty 50 508 268 zł zwiększone zostały o 933 359,24 zł, po zmianach wynoszą 51 441 627,24 zł.

W tym subwencja ogólna<sup>1</sup>, dotacje na zadania zlecone<sup>2</sup> i własne<sup>3</sup> zwiększyły się o 695 809,24 zł, pozyskano dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 000 zł i z WFOSiGW w Toruniu w kwocie 74 510 zł. Pozostałe dochody zwiększyły się o 158 040 zł, w tym z tytułu:

- a) zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej - 19 830 zł,
- b) darowizn - 1 000 zł,
- c) refundacji z Funduszu Pracy kosztów zatrudnienia bezrobotnych przez GOSIR w Osielsku - 23 610 zł i z tytułu organizacji prac społecznie użytecznych przez Urząd Gminy i GOPS - 20 160 zł,
- d) zwrot podatku VAT przez Urząd Skarbowy- 93 440 zł.

- 2) Planowane dochody majątkowe z kwoty 1 279 808 zł wzrosły do kwoty 1 307 808 zł – o 28 000,00 zł, w tym:

- a) Sprzedaż składników mienia komunalnego – 28 000 zł,

Wykonanie dochodów budżetu gminy w roku 2014 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości ( dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

<sup>1</sup> Subwencja ogólna 11 327 321 zł, zwiększona została o 98 585 zł, po zmianie 11 425 906 zł;

<sup>2</sup> Dotacje na zadania zlecone wynosiły 2 054 787 zł, wzrosły o 159 253,24 zł po zmianie 2 214 040,24 zł,

<sup>3</sup> Dotacje na zadania własne wynosiły 448 100 zł, wzrosły o 437 971 zł, po zmianie 886 071 zł.

Dochody były realizowane przez powołane do realizacji zadań gminy jednostki budżetowe tj. Szkoły Podstawowe, Zespół szkół w Osielsku, Gimnazjum w Żołędowie, Zespół do Spraw Oświaty, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Pozostałe zadania nie przekazane do realizacji jednostkom realizował Urząd Gminy. Jednostki ujęły w swoich planach finansowych dochody w kwocie 1 259 860 zł. Wykonanie wynosiło 653 194,64 zł, co stanowi 51,8 %. W tym:

- szkoły podstawowe, gimnazja i Zespół do spraw oświaty; plan 667 650 zł, wykonanie 353 506,65 zł, co stanowi 52,9 % planu;
- GOPS ; plan 12 900 zł, wykonanie 25 927,04 zł, co stanowi 201 % planu;
- GOSIR; plan 579 310 zł, wykonanie 273 760,95 zł, co stanowi 47,3 % planu.

Urząd Gminy w planie finansowym dochodów ujął pozostałe dochody, czyli dochody których nie ujęły w/wym. jednostki. Jest to kwota 51 489 575,24 zł. Wykonanie dochodów w Urzędzie wynosiło 27 634 535,62 zł co stanowi 53,7 % planu.

## DOCHODY BIEŻĄCE

Planowane dochody bieżące na dzień 1 stycznia 2014 r. wynosiły – 50 508 268 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 51 441 627,24 zł. Dochody bieżące obejmują:

- a) dochody własne – m.inn. podatki i opłaty, dochody z odpłatnego udostępniania składników majątkowych (najem, dzierżawa), wpływy ze świadczonych usług,
- b) środki z budżetu Unii Europejskiej,
- c) subwencję ogólną,
- d) dotacje na zadania bieżące w tym na zadania zlecone.

### Dochody własne

#### Podstawowe dochody podatkowe

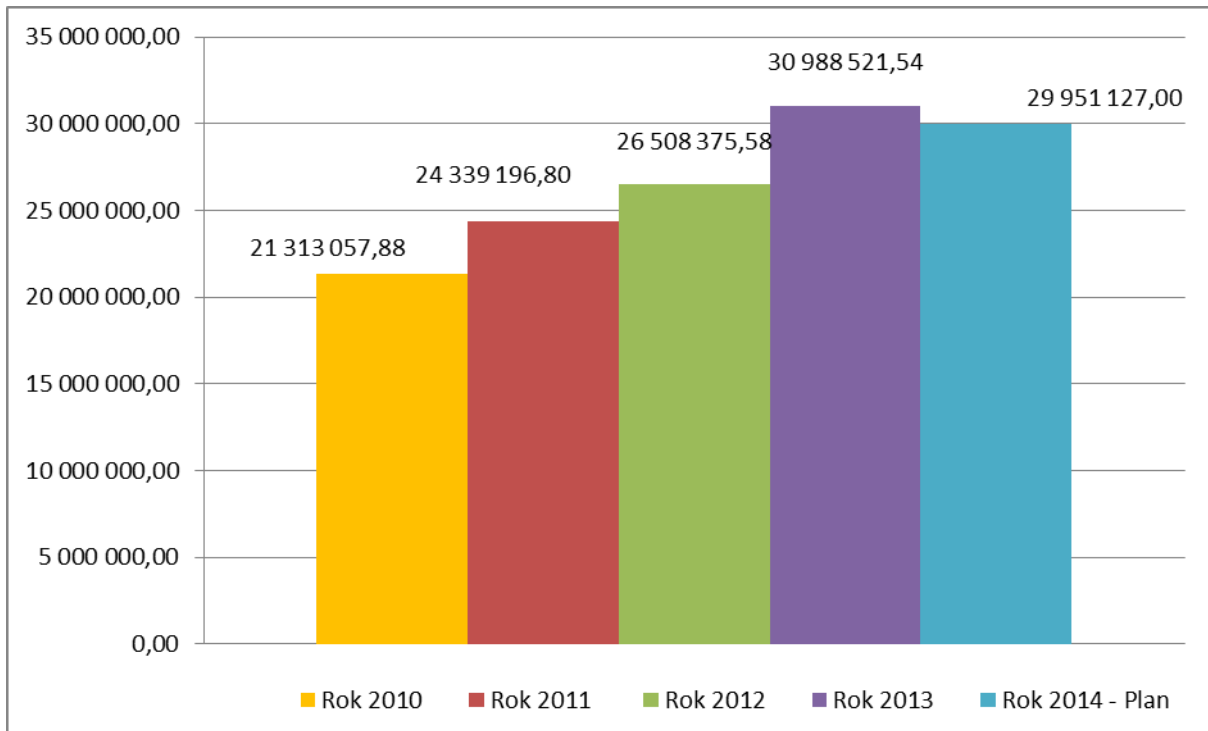
Głównym źródłem dochodów własnych są podstawowe dochody podatkowe. Planowane podstawowe dochody podatkowe według stanu na 1.01.2014 r. wynosiły – **29 951 127 zł**, na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły taką samą kwotę. Podstawowe dochody podatkowe zostały wykonane w kwocie 14 554 119,33 zł, co stanowi 48,6 % planu. W I półroczu 2013 roku wykonanie PDP wynosiło 14 402 147,95 zł. Nastąpił wzrost dochodów w tej grupie o 1 %. *Dochody podatkowe po dodaniu skutków udzielonych ulg<sup>4</sup> i obniżenia górnych stawek podatków<sup>5</sup> - w łącznej kwocie 2 368 665,73 zł, wyniosłyby – 33 357 187,27 zł.* a dochody podatkowe składają się:

- 1) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) – 144 935,01 zł. Wykonanie 54,7 % planu wynoszącego 265 000 zł. W I półroczu 2013 roku dochody z tego tytułu wyniosły – 97 652,43 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 48,4 %.

<sup>4</sup> Skutki ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy Osielsko na mocy podjętych uchwał w roku 2013 – 1 056 578,88 zł, skutki decyzji wydanych przez Wójta Gminy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenia zaległości – 21 626,26 zł, rozłożenia na raty i odroczenia – 3 672,00zł; razem 1 081 877,14 zł

<sup>5</sup> Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wynoszą 1 286 788,59 zł.

- 2) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 9 449 549 zł, tj. 44,3 % planu wynoszącego 21 333 127 zł. W I półroczu 2013 roku udziały w PIT wynosiły – 9 526 362,00 zł. Nastąpił spadek dochodu 0,8 % w porównaniu z rokiem ubiegłym.
- 3) Podatek rolny – osiągnięty dochód 132 281,55 zł. Realizacja dochodów z tego tytułu – 65,2 % planu wynoszącego 203 000 zł. W I półroczu 2013 roku wpływy z tego podatku wyniosły 131 186,35 zł. Dochód na poziomie roku ubiegłego.
- 4) Podatek od nieruchomości – 4 113 668,31 zł, wykonanie 60,5 % planu wynoszącego 6 800 000 zł. W I półroczu 2013 roku podatek od nieruchomości wyniósł 3 973 488,34 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 3,5 % w stosunku do roku 2013.
- 5) Podatek leśny – 48 670 zł, realizacja dochodu w 46,4 % planu w kwocie 105 000 zł. W roku I półroczu 2013 roku dochód wyniósł 53 229,00 zł, dochód mniejszy o 8,6 %.
- 6) Podatek od środków transportowych – 74 145,50 zł. Dochód zrealizowany był w 60,3 % planu w kwocie 123 000 zł. W I półroczu 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł – 66 521,49 zł. Dochód większy 11,5 %.
- 7) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 7 914,96 zł, 79,1 % planu w wysokości 10 000 zł. W I półroczu 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł - 4 952,53 zł, wzrost dochodu o 59,8 %.
- 8) Podatek od czynności cywilnoprawnych – 561 589 zł , realizacja 52,2 % planu w kwocie - 1 075 000 zł. W I półroczu 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł 530 291,74 zł, wzrost dochodu o 5,9. %.
- 9) Opłata skarbową – 21 366 zł, realizacja 57,7 % planu w kwocie 37 000 zł. W I półroczu 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł – 18 464,07 zł. Wzrost dochodu o 15,7 %.



## Wykonanie Podstawowych Dochodów Podatkowych w latach 2010 - 2013

### Pozostałe dochody z podatków i opłat

Oprócz wyżej wymienionych PDP dochodem gminy są inne dochody z podatków i opłat. Prognozowane pozostałe dochody z podatków i opłat na dzień 1 stycznia 2014 r. wynosiły – 3 924 400 zł i na dzień 30 czerwca 2014 r. nie uległy zmianie. Wykonanie – 2 596 960,29 zł, co stanowi 66,2 % planu. W I półroczu 2013 roku wykonanie wynosiło 1 589 634,97 zł. Nastąpił wzrost dochodów w tej grupie o 63,4 %. Z tego:

- 1) Podatek od spadków i darowizn – 16 768,50 zł. Realizacja dochodów 33,5 % planu w kwocie 50 000 zł, dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 28 446,10 zł, spadek dochodu o 41,1 %.
- 2) Opłata od posiadania psów – 18 859 zł, realizacja dochodu w 109 % planu w kwocie 17 300 zł, dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 16 767 zł.
- 3) Opłata targowa – plan 18 000 zł; wykonanie – 9 980,00 zł, realizacja dochodu – 55,4 % planu, dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 9 115 zł.
- 4) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 2 323 982,86 zł, realizacja dochodów w 65 % planu w kwocie 3 575 000 zł. W I półroczu 2013 r. dochód wynosił 1 318 863,11 zł; Z tego:
  - a) Opłata od wzrostu wartości nieruchomości na skutek uchwalenia planów zagospodarowania przestrzennego. Pobierana jest na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (tj. Dz. U. z 2012 r. Poz. 647), opłata jest naliczana po zbyciu nieruchomości objętych planem. Należności na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły <sup>6</sup>62 670,71 zł, zaległość – 62 713,21 zł, nadpłaty – 42,50 zł, wpłat nie odnotowano;
  - b) Opłaty adiacenckie – należności wynosiły – 319 723,32 zł, wpłaty **190 001,61** zł, zaległości – 78 072,68 zł, nadpłaty – 7 674,87 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 nieruchomościami (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 102 poz. 651 z późn. zm.) – należności wynoszą<sup>7</sup> – 233 204,69 zł, wpłaty wynoszą **134 882,78** zł, zaległości – 45 182,91 zł, nadpłaty – 4 632,90 zł;
    - Opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości powstałej na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej pobierana na podstawie art. 145, art.146 i art. 148 ust. 1-3 w/wym. ustawy – należności wynoszą<sup>8</sup> – 86 518,63 zł wpłaty **55 118,83** zł, zaległości – 32 889,77 zł, nadpłaty – 3 041,97 zł;

<sup>6</sup> W I półroczu roku 2014 nie wydano żadnych decyzji ustalających w/wym. opłatę

<sup>7</sup> W I półroczu 2014 prawomocność uzyskało **29 decyzji** ustalających opłatę adiacencką z tyt. podziału na kwotę 160 727,40 zł, w tym 8 decyzji wydanych w roku 2013

<sup>8</sup> Na koniec I półrocza 2014 prawomocnych jest **37 decyzji** ustalających opłatę adiacencką z tyt. budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na kwotę 41 917,00 zł, w tym 3 wydane w roku 2013

- 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 2013 Poz. 260 z późn. zm.) – należność 1 284 990,78 zł, wpłaty **1 273 423,07 zł**, zaległości – 11 567,71 zł. Dochód z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w I półroczu 2013 wynosił 1 163 039,62 zł, nastąpił wzrost dochodu o 9,5 %.
- d) System gospodarki odpadami - z dniem 1 lipca 2013 r. wszedł w życie nowy system gospodarki odpadami. Gmina organizuje odbieranie odpadów od właścicieli nieruchomości. Zasady tej gospodarki reguluje ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. Poz. 1399). Rada Gminy Osielsko podjęła w dniu 28.09. 2012 r. Uchwałę nr IV/55/2012 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami. **Opłata stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty.** Od 1 stycznia br. miesięczne stawki opłaty od mieszkańca wynoszą 12 zł za odpady segregowane i 25 zł za odpady niesegregowane<sup>9</sup> . Zgodnie z art. 6 r wym./wyżej ustawy z pobranych opłat gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:
- „ odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
  - tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
  - obsługi administracyjnej tego systemu”.

Na dochody związane z obsługą systemu składa się opłata podstawowa i opłata za usługi dodatkowe. Łączna kwota należności wynosi 1 823 364 zł, wpłaty 860 513,18 zł, zaległości 141 274,60 zł, nadpłaty 19 354,23 zł, w tym:

- należność z tytułu opłaty wynikająca ze złożonych przez właścicieli nieruchomości deklaracji wynosi 1 773 132 zł, wpłaty - **829 131,18 zł**, zaległość - 128 327,60 zł, nadpłaty – 17 896,23 zł;
- należność z tytułu zamówionych usług dodatkowych<sup>10</sup> wynosi 50 232 zł, wpłaty - 31 382 zł, zaległość - 12 947,00 zł, nadpłaty – 1 458 zł;

<sup>9</sup> uchwała Rady Gminy Osielsko Nr X/79/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

<sup>10</sup> W okresie od stycznia do kwietnia br. obowiązywała Uchwała Rady Gminy Osielsko Nr X/80/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie określenia rodzajów dodatkowych usług świadczonych przez Gminę Osielsko w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów oraz wysokości cen za te usługi ( cena 25 zł za 120 l. pojemnik) . Od maja br. obowiązuje Uchwała Nr IV/29/2014 z dnia 10 kwietnia 2014 r. ( dodatkowo 5 zł za odbiór jednego worka o poj. 120 l. z odpadami zbieranymi selektywnie).

- 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. z 2008 r. Nr 237 poz. 1664) – 45 zł.
- 5) Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu jest pobierana na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi<sup>11</sup> (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 1356 z późn. zm.) wynosiła 206 284,46 zł – 82,5 % planu w kwocie 250 000 zł. W I półroczu 2013 roku dochód wynosił 206 169,25 zł.
- 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 z późn. zm.)<sup>12</sup> – plan 8 000 zł, wykonanie 2 705,89 zł, co stanowi 33,8 % planu. Dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 4 153,99 zł.
- 7) Opłata za korzystanie ze środowiska<sup>13</sup> jest dochodem gminy na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz. U. 2013 r.

---

<sup>11</sup> **Art. 9<sup>2</sup>** ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 1.” Za wydanie zezwoleń, o których mowa w art. 9 ust. 1 i 2, decyzji wprowadzających w zezwoleniach zmiany oraz duplikatów zezwoleń są pobierane opłaty.

2. Opłaty, o których mowa w ust. 1, są wnoszone przed wydaniem zezwolenia lub decyzji na rachunek organu wydającego zezwolenie .....”.

<sup>12</sup> **Art. 3** wym. wyżej ustawy ust. 1 stanowi: „ Przedsiębiorca jest obowiązany zapewnić odzysk, a w szczególności recykling, odpadów takiego samego rodzaju jak odpady powstałe z produktów wprowadzonych przez niego na terytorium kraju.

2. Przedsiębiorca jest obowiązany osiągnąć poziom odzysku i recyklingu odpadów powstałych z produktów co najmniej w wysokości określonej w załączniku nr 4a do ustawy.

2b. Przedsiębiorca, o którym mowa w ust. 1, wprowadzający na terytorium kraju produkty wymienione w załączniku nr 4a w poz. 2, jest obowiązany osiągnąć do dnia 31 grudnia 2020 r. poziom odzysku i recyklingu odpadów powstałych z tego rodzaju produktów co najmniej w wysokości określonej w załączniku nr 4a do ustawy.” Przedsiębiorca albo organizacja, którzy nie wykonali obowiązku, o którym mowa w art. 3, są obowiązani do wpłacania opłaty produktowej, obliczonej oddzielnie w przypadku nieosiągnięcia wymaganego poziomu odzysku, recyklingu.

<sup>13</sup> **Art. 273. 1.** Ustawy Prawo ochrony środowiska; „Opłata za korzystanie ze środowiska jest ponoszona za:

- 1) wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza;
- 2) wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi;
- 3) pobór wód;
- 4) składowanie odpadów.

poz. 1232 z późn. zm.). Pobierana jest przez Urząd Marszałkowski właściwy ze względu na miejsce korzystania ze środowiska. Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego przekazuje na rachunek gminy należny jej dochód z tego tytułu.

Plan 6 100 zł, wykonanie – 18 379,58 zł, co stanowi 301,3 % planu. Dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego – 6 120,52 zł.

### **Dochody bieżące z majątku gminy**

Do dochodów bieżących z majątku zaliczone są dochody z wynajmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy a będących we władaniu wszystkich jednostek organizacyjnych gminy. Planowane dochody bieżące z majątku gminy na początek roku i na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły – 808 000 zł. Wykonanie wynosi 451 049,14 zł, tj. 55,8 % planu. Dochody pobierane są przez Urząd Gminy, placówki oświatowe i GOSiR, w tym:

- a) dochody z dzierżawy lokali użytkowych i dzierżawy gruntów – plan 433 000 zł, wykonanie 217 953,23 zł, z tego:
  - pobierane przez Urząd Gminy – plan - 330 000 zł, wykonanie – 167 370,68 zł, w tym:
    - za grunty – 75 403,15 zł,
    - za lokale użytkowe – 91 967,53 zł,
  - pobierane przez placówki oświatowe – plan 48 000 zł, wykonanie 31 825 zł,
  - pobierane przez GOSiR – plan 55 000 zł; wykonanie 18 757,55 zł,
- b) dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych – plan 300 000 zł, wykonanie 153 527,33 zł;
- c) opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – plan 75 000 zł, wykonanie 79 568,58 zł.

W I półroczu 2013 roku wykonanie wynosiło 408 217,70 zł, z tego dzierżawa lokali użytkowych i gruntów - 212 144,98 zł, najem lokali mieszkalnych - 143 810,33 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości - 52 262,39 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 10,5 %.

### **Pozostałe dochody bieżące pobierane przez Urząd Gminy i gminne jednostki budżetowe**

Plan po zmianach – 2 291 400 zł. Wykonane zostały w kwocie 1 248 779,61 zł, tj. 54,5 % planu, w tym:

- a) różne dochody w Urzędzie Gminy - plan 98 440 zł, wykonanie 167 892,39 zł, w tym:
  - zwrot podatku Vat z Urzędu Skarbowego - 156 981 zł,
  - różne dochody - 10 911,39 zł;

2. Administracyjna kara pieniężna jest ponoszona za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska, ustalonych decyzją w zakresie określonym w ust. 1, a także w zakresie magazynowania odpadów i emitowania hałasu do środowiska.

3. Przepisy ustawy o ochronie przyrody i przepisy ustawy - Prawo geologiczne i górnicze oraz innych ustaw określają odrębne przypadki i zasady ponoszenia opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych. ,,



- b) odsetki od środków na rachunkach bankowych prowadzonych dla Urzędu Gminy – plan 50 000 zł, wykonanie - 45 766,50 zł,
- c) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz pozostałe odsetki za zwłokę pobrane przez Urząd Gminy – plan 50 700 zł, wykonanie 28 277,00 zł,
- d) zwrot niewykorzystanych dotacji - plan 397 000 zł, wykonanie 145 992,81 zł, w tym przez:
  - samorządowy zakład budżetowy GZK w Żołędowie – 139 707,33 zł,
  - Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy po rozliczeniu dotacji na prowadzenie punktu rejestracji pojazdów w Osielsku - 4 398,47 zł,
  - 1 586,01 zł dział 852
  - Żłobek Pluszowy Miś - 300 zł.
  - 1,00 dział 854
- e) dochody pobierane przez placówki oświatowe – plan 667 650 zł, wykonanie - 353 506,65 zł, z tego:
  - z majątku gminy - 31 825 zł
  - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 147,56 zł
  - pozostałe – 321 534,09 zł
- f) dochody pobierane przez GOPS – plan 32 730 zł, wykonanie 25 927,04 zł, z tego:
  - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 85,96 zł,
  - pozostałe – 25 841,08 zł
- g) dochody pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – plan 579 310 zł, wykonanie 273 760,95 zł, z tego:
  - z majątku gminy - 18 757,55 zł,
  - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 35,27 zł
  - pozostałe - 254 968,13 zł
- h) dochody uzyskane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 1 633,01 zł; w tym – związane z udostępnianiem danych osobowych – 46,50 zł, związane z realizacją zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej – 1 586,51 zł; (plan 2 500 zł);
- i) wpłaty innych gmin z tyt. uczęszczania dzieci do oddziałów przedszkolnych i przedszkoli na terenie gminy Osielsko – plan 297 000 zł, wykonanie 188 528,92 zł;
- j) dofinansowanie ze środków WFOŚIGW w Toruniu – plan 74 510 zł z przeznaczeniem na „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”, realizacja dochodu w II półroczu;
- k) pozostałe dochody – plan 41 560 zł, wykonanie – 17 494,34 zł, w tym:
  - dzierżawa terenów łowieckich – plan 1 100 zł, wykonanie 1 032,88 zł,
  - zwrot kosztów postępowania egzekucyjnego – plan 20 300 zł, wykonanie - 13 925,09 zł,

- dofinansowanie prac społecznie użytecznych<sup>14</sup> – plan 20 160 zł, realizacja w II półroczu,

## **Dochody pobierane przez placówki oświatowe**

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

Plan 667 650 zł, wykonanie 353 506,65 zł, tj. 52,9 % planu, z tego:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 147,56 zł,
- dochody z majątku gminy<sup>15</sup>; plan 48 000 zł, wykonanie – 31 825,00 zł,
- darowizny; plan 500 zł, wykonanie 500 zł,
- wpływy z różnych opłat – plan 400 zł, wykonanie 3 330,50 zł,
- różne dochody placówek oświatowych (& 0970) – plan 3 000 zł, wykonanie - 1 188,88 zł,
- odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych; plan 521 400 zł, wykonanie – 277 274,71 zł,
- odpłatność za organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży; plan 94 350 zł, wykonanie – 39 240,00 zł.

W tym:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie, ul. Szkolna – plan 118 350 zł, wykonanie 54 830,11 zł;
- 2) Szkoła Podstawowa w Niemczu, ul. Bydgoska 35 – plan 255 850 zł, wykonanie – 156 363,44 zł;
- 3) Zespół Szkół w Osielsku ul. Centralna 7– plan 222 850 zł, wykonanie – 119 971,69 zł;
- 4) Gimnazjum nr 1 w Żołędowie ul. Bydgoska – plan 70 300 zł, wykonanie 22 290,69 zł;
- 5) Zespół do spraw oświaty w Osielsku, ul. Szosa Gdańska 55a – plan 300 zł, wykonanie 50,72 zł.

## **Dochody szkół według klasyfikacji budżetowej**

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Planowane dochody – 0 zł wykonanie – 147,56 zł – odsetki od środków na rachunkach bankowych prowadzonych dla placówek oświatowych.

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

Planowane dochody – 573 300 zł wykonanie – 314 119,09 zł – tj. 54,8 % planu.

<sup>14</sup> Zawarte zostało porozumienie z Prezydentem Miasta Bydgoszcz w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych dla uprawnionych osób w okresie 01.05.2014 r. – 30.11.2014 r. Gmina zorganizowała prace dla 15 bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Wysokość świadczenia wynosiła 8,00 zł za godzinę pracy. Organizacją prac zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Obsługą administracyjną zajmuje się Urząd Gminy.

<sup>15</sup> 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.

Rozdział 80101 szkoły podstawowe

Planowane dochody – 47 400 zł wykonanie – 31 139,01 zł – tj. 65,7 % planu. Są to dochody szkół podstawowych z tytułu wynajmu sal gimnastycznych i lekcyjnych, wynajmu powierzchni pod sklepiki, automaty z napojami i słodczymi – 30 005 zł, dochody za wydawanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 117 zł, z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 017,01 zł. Z tego:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie; plan – 3 850 zł, wykonanie – 3 074,84 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan – 33 450 zł, wykonanie – 25 014,19 zł,
- Zespół Szkół w Osielsku, plan - 10 100 zł, wykonanie – 3 049,98 zł.

Rozdział 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wykonanie – 3 131,50 zł. W tym:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie; wykonanie – 466,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; wykonanie – 1 242,50 zł,
- Zespół Szkół w Osielsku, wykonanie – 1 423,00 zł.

Opłaty za zajęcia dodatkowe powyżej obowiązkowej 5 – tej godziny zajęć, pobierane na podstawie uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IX/67/2013 z dnia 29.X.2013 r w sprawie określenia wymiaru godzin bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym ten wymiar. Oddziały przedszkolne zapewniają bezpłatne nauczanie i opiekę w wymiarze 5 -ciu godzin dziennie. Za zajęcia dodatkowe w czasie przekraczającym wymiar 5 - ciu godzin opłata wynosi 1 zł za każdą rozpoczętą godzinę zajęć. W poszczególnych szkołach zorganizowano następujące zajęcia:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; 2 razy w tygodniu po 1 godzinie języka angielskiego;
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; 1 raz w tygodniu po 0,5 godziny języka angielskiego i 1 raz w tygodniu po 1 godzinie zajęć z rytmiki i plastyki;
- Zespół Szkół w Osielsku, w 3 oddziałach 1 raz w tygodniu 1 godzina języka angielskiego i 1 raz w tygodniu 1 godzina rytmiki.

Rozdział 80110 gimnazja

Planowane dochody 3 700 zł, wykonanie – 2 037,87 zł.- tj. 55,1 % planu. W tym:

- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie – plan 3 700 zł, wykonanie 2 037,87 zł;

W tym - z tytułu wynajmu sali gimnastycznej, sal lekcyjnych i powierzchni pod sklepik w Żołędowie – 1 820,00 zł, z tytułu wydawania duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych – 82 zł, wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 135,87 zł.

Rozdział 80114 zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan – 300,00 zł , wykonanie – 36,00 zł. Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku PIT.

Rozdział 80148 stołówki szkolne

Planowane dochody 521 400 zł, wykonanie –277 274,71 zł – co stanowi 53,2 % planu.

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. Zorganizowano przygotowanie posiłków dla ok. 735 osób dziennie. Posiłki były przygotowywane w dwóch szkołach - w Osielsku i w Niemczu. Do stołówek w Maksymilianowie i Żołędowie są dowożone ze szkoły w Niemczu i Osielsku. Wykonanie dochodów w poszczególnych stołówkach przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie, plan 77 000 zł, wykonanie 46 960 zł; Średnio wydawane są 154 obiady dziennie,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, plan 205 000 zł, wykonanie – 110 634,21 zł; Średnio wydawanych jest 241 obiadów dziennie,
- Zespół Szkół w Osielsku, plan 193 800 zł, wykonanie – 99 457,50 zł; Średnio wydawanych jest 270 obiadów dziennie,
- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie, plan 45 600 zł, wykonanie – 20 223 zł; Średnio wydawanych jest 70 obiadów dziennie.

Rozdział 80195 pozostała działalność

Darowizna z Nadleśnictwa Żołędowo na częściowe pokrycie kosztów wydania książki finalizującej Partnerski Projekt Szkół Comenius - Program "Uczenie się przez całe życie" - 500 zł.

**Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Planowane dochody – 94 350 zł wykonanie – 39 240,00 zł – tj. 41,6 % planu.

W tym:

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

Planowane dochody wynoszą 94 350 zł. Wykonanie dochodów 39 240 zł, co stanowi 41,6 % planu. Dochody stanowią: odpłatność dzieci za udział w różnych formach wypoczynku zorganizowanego przez szkoły w okresie ferii zimowych i letnich. Zimowiska zorganizowano dla 92 uczniów w szkole w Niemczu i Maksymilianowie. W okresie letnim 10 dniowe obozy w Bożenkowie zorganizowały dla 83 dzieci szkoły w Niemczu i Osielsku.

Wykonanie kwot dochodów w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie, plan 37 000 zł, wykonanie 3 800 zł.  
Zorganizowano zimowisko dla 46 dzieci – dochód 2 300 zł. Pozostałe wpłaty dotyczą obozu w Poroninie, który odbędzie się w miesiącu sierpniu;
- Szkoła Podstawowa w Niemczu, plan 17 400 zł, wykonanie –19 440 zł.  
Zorganizowano zimowisko dla 46 dzieci – 1 840 zł i obóz w Bożenkowie w dniach 30.06. do 10.07.2014 r. dla 43 dzieci;
- Zespół Szkół w Osielsku, plan - 18 950 zł, wykonanie – 16 000 zł. Zorganizowano obóz w Bożenkowie w dniach 11-21.07.2013 r. dla 40 dzieci ze szkoły w Osielsku;

- Gimnazjum w Żołędowie, plan 21 000 zł, wykonanie - 0 zł. Planowany dochód z tytułu odpłatności za udział w obozie letnim nad morzem. Ze względu na brak chętnych obóz się nie odbył.

## **Dochody budżetu gminy Osielsko pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku ul. Centralna 6**

Planowane dochody, wykonanie – 25 927,04 zł

### **Dochody GOPS według działów**

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

##### Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Planowane dochody – 0, wykonanie – 85,96 zł – są to odsetki od środków na rachunku bankowym.

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Wykonanie – 25 927,04 zł.

##### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Wykonanie – **2 054,53** zł – 82,2 % planu.

Jest to dochód z tytułu odpłatności za pobyt czworga dzieci z terenu gminy w ośrodku wsparcia „Słoneczko” w Bydgoszczy. Dzieci korzystają z usług ośrodka od stycznia 2014 r. Miesięczny koszt pobytu jednego dziecka na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosi 2 019,44 zł. Koszt w całości jest pokrywany przez gminę. Środki te w formie dotacji przekazywane są do budżetu miasta. Rodzina jest zobligowana do uczestniczenia w kosztach pobytu dziecka w ośrodku na zasadach określonych w uchwale Rady Gminy Osielsko z dnia 24 marca 2010 r. Odpłatność rodziców jest ustalana przez Kierownika GOPS w drodze decyzji w zależności od dochodu na osobę w rodzinie.

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

Wykonanie – 14 806,12 zł – 172,2% planu, w tym:

- a) Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego podlegających zwrotowi do budżetu państwa<sup>16</sup> - 10 593,08 zł. Z tego:

<sup>16</sup> W roku 2014 r. na podstawie art. 23 ust.1 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydano 2 decyzje dotyczące świadczeń nienależnie pobranych z funduszu alimentacyjnego, które dotyczyły lat ubiegłych na kwotę 1 338,13 zł, z lat poprzednich należność wynosiła 300 zł. Odzyskano należność w wysokości – 665,86 zł. Należność z tyt. świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych zg. z art. 30 ustawy z dnia 28 listopada 2003r. na dzień 30.06.2014r. 9 927,22 zł, wpłacono – 9 927,22 zł.

- świadczenia rodzinne – 9 927,22 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 665,86 zł.

Należność do zapłaty na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosi – 972,27 zł.

- b) Wpływy z tytułu wpłaty części wyegzekwowanej przez komorników sądowych od dłużników z zaliczki alimentacyjnej<sup>17</sup> – 216,95 zł;
- c) Wpływy z tytułu zwrotu części wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego<sup>18</sup> - 3 661,23 zł ( kwoty przekazane przez komorników sądowych i urząd skarbowy od 14 dłużników alimentacyjnych);
- d) odsetki od świadczeń nienależnie pobranych – 334,86 zł;

Na dzień 30 czerwca 2014 r. należności gminy z tytułu zaliczki alimentacyjnej i świadczeń alimentacyjnych wynoszą 574 609,19 zł. Wyegzekwowano 3 878,18 zł, co stanowi zaledwie 0,6 % należności. Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2014 r. wynoszą 609 868,97 zł, w tym z tytułu zaliczki alimentacyjnej – 219 386,00 zł i świadczeń alimentacyjnych – 390 482,97 zł. Większość dłużników alimentacyjnych nie pracuje, nie ma stałych dochodów, nie ma stałego zameldowania, 24 dłużników ma wyznaczonego kuratora do doręczeń ze względu na nieznanie miejsce pobytu, 2 dłużników przebywa w Zakładzie Karnym lub Areszcie Śledczym, 3 dłużników przebywa za granicą (ww. informacje uzyskane są w ramach prowadzenia postępowania wobec dłużników alimentacyjnych, od samych dłużników podczas wywiadów alimentacyjnych, z Urzędów Pracy oraz innych organów właściwych dla dłużnika czy Komorników Sądowych). Większość dłużników alimentacyjnych podczas wywiadów alimentacyjnych i składania oświadczenia majątkowego nie wykazuje żadnego majątku z którego można by było przeprowadzić egzekucję.

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

Wykonanie – 5 392,88 zł – zwrot świadczeń, wypłaconych w latach ubiegłych w formie zasiłków okresowych, od 2 osób, które uzyskały uprawnienia do świadczeń z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w roku 2014.

#### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

<sup>17</sup> Zgodnie z art. 12 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej.

<sup>18</sup> Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów organ właściwy wierzyciela wydaje decyzję w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Zgodnie z art. 27 ust. 3 w/wym. ustawy należności podlegają ściągnięciu w trybie przepisów ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Po upływie terminu do spłaty zadłużenia, wystawiane jest tytuł wykonawczy. W I półroczu 2014 r. wystawiono 90 tytułów egzekucyjnych. Zgłoszono do BIG informację o wysokości zobowiązań wobec 94 dłużników alimentacyjnych.

Wykonanie – 2 457,30 zł – zwrot świadczeń, wypłaconych w latach ubiegłych w formie zasiłku stałego od jednej osoby, która uzyskała uprawnienia do świadczenia z ZUS - u w 2014 r.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Wykonanie – 84 zł – 84 % planu. Dochód stanowi wynagrodzenie płatnika składek za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych.

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

Wykonanie – **1 046,25** zł – 61,5 % planu. Są to wpływy od osób korzystających z usług opiekunek zatrudnionych przez GOPS na umowę zlecenie. Uchwała Nr VIII/101/09 Rady Gminy Osielsko z dnia 4 grudnia 2009 r. zmieniona Uchwałą Nr V/62/2012 z dnia 23 października 2012 r. określa sposób ustalenia odpłatności za usługi opiekuńcze. Wysokość odpłatności zależy od dochodu osoby korzystającej z usług opiekuńczych. Łącznie z usług opiekuńczych w 2014 r. skorzystały 4 osoby.

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

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

Plan – 579 310 zł, wykonanie – 273 760,95 zł, tj. 47,3 % planu

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Planowane dochody – 0 zł wykonanie – 35,27 zł – odsetki od środków na rachunkach bankowych.

#### **Dział 926 Kultura fizyczna**

##### Rozdział 92601- obiekty sportowe

Planowane dochody – 579 310 zł wykonanie – 273 725,68 zł – tj. 47 % planu, w tym:

- a) dochody z majątku gminy<sup>19</sup> - 18 757,55 zł, z tego:
  - wynajem powierzchni reklamowej – 7 420,50 zł,
  - wynajem powierzchni pod automaty w obiekcie w Osielsku – 4 797 zł,
  - wynajem hali sportowej w Osielsku<sup>20</sup> – 4 260,05 zł,
  - wynajem obiektów na terenie gminnej bazy wypoczynkowej w Bożenkowie – 660 zł,
  - wynajem boisk sportowych i stadionu – 1 620 zł.
- b) wynajem torów na basenie i sprzedaż biletów – 246 195,87 zł,
- c) odsetki za zwłokę – 43,67 zł,
- d) darowizny - 500 zł,
- e) pozostałe dochody – 8 228,59 zł, z tego:

<sup>19</sup> Zarządzenie Wójta Gminy Osielsko 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 Osielsku

<sup>20</sup> jak wyżej

- wynagrodzenie płatnika składek - 131,41 zł,
- zwrot z Powiatowego Urzędu Pracy za wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych<sup>21</sup> – 8 097,18 zł.

### Wykonanie dochodów własnych (bieżące i majątkowe) w I półroczu 2014 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2014	Wykonanie za 6 miesięcy	Struktura dochodów własnych 2014 r.	% 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Podstawowe dochody podatkowe, w tym:</b>	<b>29 951 127,00</b>	<b>14 554 119,33</b>	<b>75,6</b>	<b>48,6</b>
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	265 000,00	144 935,01	0,8	54,7
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 333 127,00	9 449 549,00	49,1	44,3
3	Podatek rolny	203 000,00	132 281,55	0,7	65,2
4	Podatek od nieruchomości	6 800 000,00	4 113 668,31	21,4	60,5
5	Podatek leśny	105 000,00	48 670,00	0,3	46,4
6	Podatek od środków transportowych	123 000,00	74 145,50	0,4	60,3
7	Oplata skarbową	37 000,00	21 366,00	0,1	57,7
8	Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	7 914,96	0,0	79,1
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 075 000,00	561 589,00	2,9	52,2
<b>II</b>	<b>Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:</b>	<b>3 924 400,00</b>	<b>2 596 960,29</b>	<b>13,5</b>	<b>66,2</b>
1	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	16 768,50	0,1	33,5
2	Oplata od posiadania psów	17 300,00	18 859,00	0,1	109,0
3	Oplaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego	1 810 000,00	2 323 982,86	12,1	128,4
4	Oplata za gospodarowanie odpadami	1 765 000,00	0,00	0,0	0,0
5	Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	250 000,00	206 284,46	1,1	82,5
6	Oplata produktowa	8 000,00	2 705,89	0,0	33,8
7	Oplata targowa	18 000,00	9 980,00	0,1	55,4
8	Oplata za korzystanie ze środowiska	6 100,00	18 379,58	0,1	301,3
<b>III</b>	<b>Dochody z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym:</b>	<b>1 733 000,00</b>	<b>852 948,68</b>	<b>4,4</b>	<b>49,2</b>
	a) dzierżawa gruntów gminnych i lokali użytkowych	330 000,00	167 370,68	0,9	50,7
	b) sprzedaż gruntów mienia komunalnego i składników majątkowych	1 028 000,00	452 482,09	2,4	44,0
	c) najem lokali mieszkalnych	300 000,00	153 527,33	0,8	51,2
	d) wieczyste użytkowanie nieruchomości	75 000,00	79 568,58	,	106,1

<sup>21</sup> Dyrektor GOSIR w dniu 07.04.2014 r. zawarła porozumienie z Prezydentem Miasta Bydgoszczy w sprawie wykonania robót publicznych przez 2 osoby bezrobotne w okresie od 07.04.2014 r. – 06.10.2014 r. na stanowisku pracownik zaplecza sportowego. Wysokość uzgodnionej kwoty z Funduszu Pracy wynosi 1 680 zł miesięcznie + składki na ubezpieczenie społeczne.



<b>IV</b>	<b>Pozostałe dochody w tym :</b>	<b>2 291 400,00</b>	<b>1 248 779,61</b>	<b>6,5</b>	<b>54,5</b>
	a) różne dochody w Urzędzie Gminy	98 440,00	167 892,39	0,9	170,6
	b) odsetki od środków na rachunkach bankowych	50 000,00	45 766,50	0,2	91,5
	c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	50 700,00	28 277,00	0,1	55,8
	d) zwroty niewykorzystanych dotacji	397 000,00	145 992,81	0,8	36,8
	e) dochody pobierane przez placówki oświatowe	667 650,00	353 506,65	1,8	52,9
	f) dochody pobierane przez GOPS	32 730,00	25 927,04	0,1	79,2
	g) dochody pobierane przez GOSIR	579 310,00	273 760,95	1,4	47,3
	h) 5% dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	2 500,00	1 633,01	0,0	65,3
	i) wpłaty innych gmin z tyt. Pobytu dzieci w oddziałach przedszkolnych i przedszkolach	297 000,00	188 528,92	63,5	63,5
	j) dofinansowanie z WFOŚIGW w Toruniu	74 510,00	0,00	0,0	
	k) pozostałe dochody	41 560,00	17 494,34	0,1	42,1
	<b>Razem dochody własne</b>	<b>37 899 927,00</b>	<b>19 252 807,91</b>	<b>100,00</b>	<b>50,80</b>

## Utracone dochody w 2014 roku

Razem utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych przez Radę Gminy Osielesko zwolnień oraz na skutek decyzji wydanych przez Wójta na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w I półroczu 2014 roku wynoszą **1 323 554,74 zł** – co stanowi 4,7 % ogółu wykonanych dochodów. *Dane wynikają ze sprawozdania Rb-27 S z wykonania planu dochodów budżetowych gminy Osielesko od początku roku do 30 czerwca 2014 r.*

### Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Rada Gminy Osielesko podjęła uchwały obniżające maksymalne stawki podatków:

- Uchwałę nr VI/66/2012 z dnia 20 listopada 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych;
- Uchwałę nr X/82/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości;
- Uchwałę nr X/81/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na obszarze gminy Osielesko.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą **661 215,27 zł**, (kolumna 12 sprawozdania Rb- 27S), z tego:

- 1) w podatku od nieruchomości – 536 234,50 zł, w tym:
  - a) osoby prawne – 152 239,00 zł,
  - b) osoby fizyczne – 383 995,50 zł,
- 2) w podatku rolnym – 40 056,50 zł, w tym:
  - a) osoby prawne – 4 776,00 zł,
  - b) osoby fizyczne – 35 280,50 zł,

- 3) w podatku od środków transportowych – 84 924,27 zł, w tym:
- a) osoby prawne – 31 675,92 zł,
  - b) osoby fizyczne – 53 248,35 zł.

### **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 X/83/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości;
- Nr VII/56/2004 z dnia 25 listopada 2004 r. w sprawie zwolnień w podatku od środków transportowych;
- Nr XI/94/07 z dnia 21 grudnia 2007 r. określającą warunki udzielenia pomocy de minimis dla przedsiębiorców w zakresie zwolnień w podatku od nieruchomości;

Skutki udzielonych przez Radę Gminy Osielsko ulg i zwolnień obliczone w oparciu o powyższe uchwały za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą **556 176,36 zł** (*kolumna 13 sprawozdania Rb- 27S*) i dotyczą podatku od nieruchomości. I tak udzielono zwolnienia:

- 1) dla gminnych jednostek organizacyjnych – 552 165,62 zł, w tym:
  - a) GZK w Żołędowie, głównie z tytułu opodatkowania budowli związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków – 513 849,45 zł,
  - b) Gminna Biblioteka Publiczna w Osielsku – 574,00 zł,
  - c) Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku – 16 598,62 zł,
  - d) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji – 21 143,55 zł.
- 2) Dom Pomocy Społecznej w Bożenkowie – 3 873,80 zł,
- 3) Komenda Wojewódzka Policji w Bydgoszczy – 136,94 zł.

### **Umorzenie zaległości podatkowych**

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych udzielone przez Wójta Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **74 692,39 zł**, (*kolumna 14 sprawozdania Rb- 27S*).

w tym:

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 7 262,63 zł,
- 2) podatek rolny od osób fizycznych – 1 672,00 zł,
- 3) podatek leśny od osób fizycznych – 5,00 zł,
- 4) podatek od środków transportowych – 6 403,46 zł,
- 5) podatek od spadków i darowizn – 14 451,00 zł,
- 6) opłaty adiacenckie<sup>22</sup> – 24 603,80 zł,
- 7) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 460,00 zł,
- 8) odsetki za zwłokę – 18 834,50 zł.

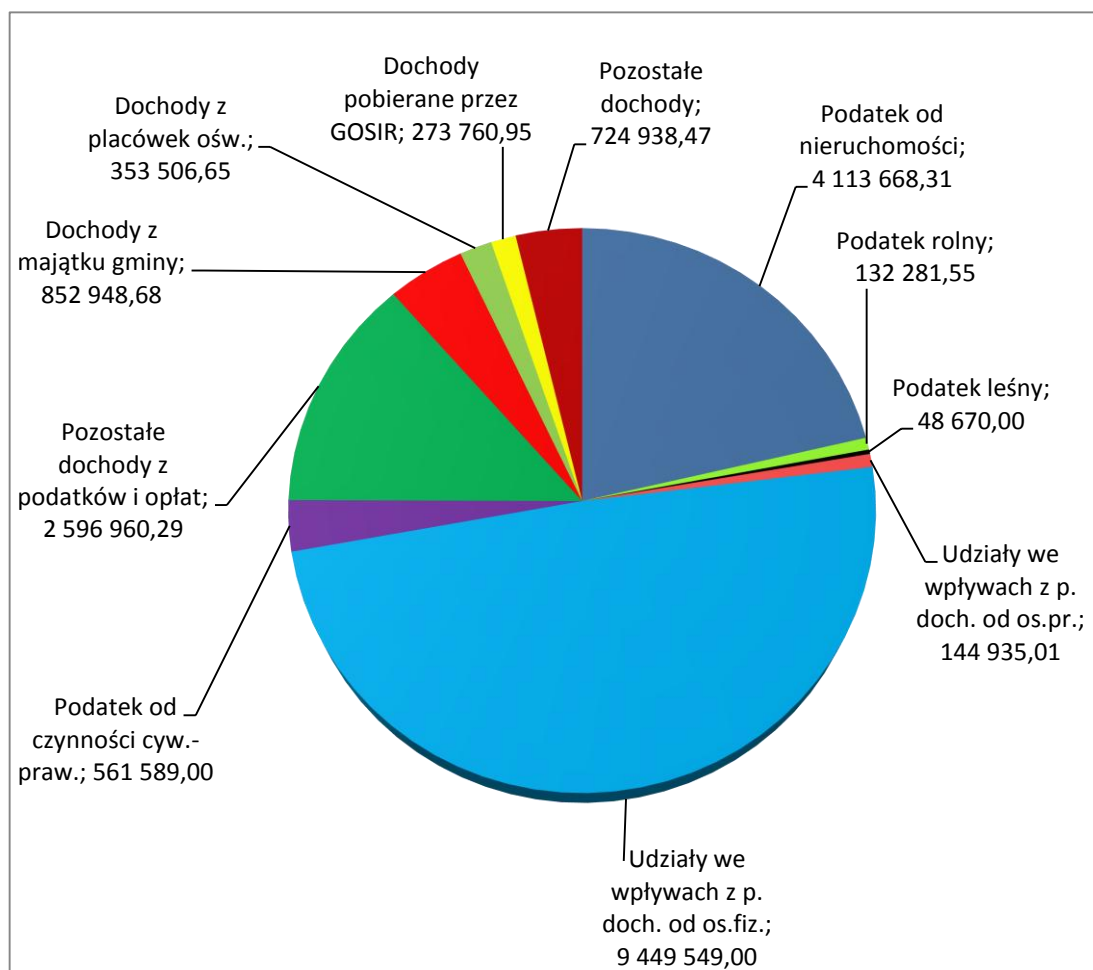
### **Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności**

<sup>22</sup> Art. 67 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. j. Dz. U. z 2013 r. Poz. 885 ze zm.) – do spraw dotyczących należności, o których mowa w art. 60, nieuregulowanych niniejszą ustawą stosuje się przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego i odpowiednio przepisy działu III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa.

Skutki rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności zaległości podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **31 470,72 zł**, (kolumna 15 sprawozdania Rb- 27S).

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 5 289,00 zł,
- 2) opłaty adiacenckie – 26 089,22 zł,
- 3) odsetki za zwłokę - 92,50 zł.

### Dochody własne w I półroczu 2014 roku



### Subwencja ogólna

Planowana subwencja ogólna według uchwały budżetowej na początku roku wynosiła 11 327 321 zł, w ciągu roku otrzymano z Ministerstwa Finansów informację o zwiększeniu o 98 585 zł, po zmianach – 11 425 906 zł<sup>23</sup>. Jest to część oświatową subwencji ogólnej. Dochód z tyt. subwencji ogólnej wykonany został w kwocie **7 031 328 zł**, co stanowi 61,5 % planu. Udział subwencji ogólnej w ogólnej kwocie wykonanych dochodów w I półroczu br. wynosi 24,9 %.

<sup>23</sup> Pismo Min. Fin. ST3/4820/2/2014 wpłynęło 19.02.2014 r.

### **Dotacje celowe na zadania bieżące**

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące na początku roku wynosiły 2 528 887 zł, po zmianach na dzień 30 czerwca br. wynoszą 3 131 111,24 zł. Zostały zwiększone o 602 224,24 zł. Zostały wykonane w kwocie **2 003 594,35 zł** co stanowi 64 % planu. Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 7,1 % 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 1.01.2014 r. wynosiły 2 054 787 zł. W ciągu roku zwiększono je decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego o 159 253,24 zł, po zmianie wynoszą 2 214 040,24 zł i wykonane zostały w wysokości **1 207 303,35 zł** co stanowi 54,5 % 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 47 728,35 zł, wykonanie 47 728,35 zł – 100,00 % planu,
- 2) dział 750 Administracja publiczna rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie; dotacja na wykonanie zadań zleconych z zakresu działu „Administracja publiczna” - plan 129 000 zł, wykonanie – 66 484 zł – 51,5 % planu,
- 3) dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, dział 751 plan 34 347 zł, wykonanie 33 159 ,00 zł, tj. 96,5 % planu;
- 4) dział 852 Pomoc społeczna; dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, – plan 2 002 964,89 zł, wykonanie – 1 059 932,00 zł – 52,9 % 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 – **0 zł**. Jest to planowana 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 448 100 zł, zwiększono je decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego o kwotę 437 971 zł, po zmianie wyniosą 886 071,00 zł. Dochód został zrealizowany w kwocie **772 291,00 zł**, co stanowi 87,2 % planu. W tym:

- 1) Na realizację zadań własnych z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej, dział 801 i 854; plan 218 210 zł, wykonanie 346 861,00 zł;
- 2) Na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 Pomoc społeczna – plan 667 861 zł i wykonanie – 425 430 zł – 63,7 % planu.

### **Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ( paragraf 2310 i 2320)**

Planowany dochód na początku roku wynosił 25 000 zł. Planowany dochód po zmianach wynosi 30 000 zł. Dochód jest zrealizowany w kwocie **24 000,00** zł, co stanowi 80 % planu, w tym:

- 1) Dział 600 Transport i łączność plan 25 000 zł, wykonanie 24 000 zł, z tego:
  - a) rozdział 60014 – progi publiczne powiatowe, plan – 25 000 zł, wykonanie – 24 000zł;
- 2) Dział 750 Administracja publiczna, plan 5 000 zł, wykonanie 0 zł, z tego:
  - a) rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan – 5 000 zł, wykonanie – 0 zł.

### **Środki z budżetu Unii Europejskiej**

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

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

Dochody majątkowe w rozumieniu art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowią:

- dotacje lub pozyskane z zewnątrz w jakiegokolwiek innej formie środki na inwestycje w tym: dotacje ze środków UE, z budżetu państwa na finansowanie własnych zadań inwestycyjnych, pomoc finansowa na cele inwestycyjne;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (tj. nieruchomości, rzeczy ruchomych i finansowych aktywów trwałych) oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Planowane dochody majątkowe na początek roku wynosiły 1 279 808 zł. W okresie sprawozdawczym wzrosły o 28 000,00 zł – do kwoty 1 307 808 zł, tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowiących własność gminy. Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 452 482,09 zł co stanowi 34,6 % planu.

### **Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych**

- 1) Dochody ze sprzedaży nieruchomości – plan 1 000 000 zł, wykonanie 429 705,67 zł, z tego:
  - sprzedaż działek – 426 005 zł
  - sprzedaż w latach ubiegłych na raty mieszkań – 629,91 zł
  - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 3 070,76 zł.
- 2) Sprzedaż sprzętu użytkowanego przez GZK w Żołędowie – 22 776,42 zł;

W I półroczu 2014 r. Wójt Gminy Osielsko ogłosił trzy przetargi ustne na zbycie nieruchomości, które odbyły się w dniach: 21 lutego na działki położone w Osielsku i Niemczu, 11 kwietnia i 27 czerwca br. na działki położone w Niemczu. W pierwszym przetargu uczestniczyły dwie osoby. W wyniku licytacji nabywców znalazły działki nr 109/19 i 109/21 w Niemczu. W drugim przetargu uczestniczyła jedna osoba, w wyniku licytacji nabywcę znalazła działka nr 109/1 w Niemczu. W trzecim przetargu uczestniczyła 1 osoba, w wyniku licytacji nabywcę znalazła działka nr 109/15 w Niemczu. Cena wywoławcza za m<sup>2</sup> wylicytowanych działek wynosiła 150 zł. Działki zostały nabyte za cenę powiększoną o wartość jednego minimalnego postąpienia tj. za 151,50 zł ( z VAT) za 1 m<sup>2</sup>. Zbyte zostały działki w Niemczu przy ul. Mickiewicza, na które wydane zostały warunki zabudowy.

## **Dotacje na inwestycje**

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

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

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

W dniu 14.08.2014 r. wpłynęło dofinansowanie pierwszego z wymienionych projektów, tj. zadania, o którym mowa w pkt. 3 w kwocie 15 200 zł. Stanowi to 80 % poniesionych kosztów kwalifikowanych zadania. Całkowity koszt projektu 23 370 zł, w tym koszty kwalifikowane - 19 000 zł.

Odchylenia wykonanych dochodów od planu występują w niżej wymienionych pozycjach:

### **Uzasadnienie:**

- Dział 700 rozdział 70005 paragraf 0770 - dochody ze sprzedaży nieruchomości, plan 1 000 000 zł, wykonanie 429 705,67 zł, wyjaśnienie na str. 21-22;
- Dział 756 rozdział 75616 paragraf 0360 podatek od spadków i darowizn – plan 50 000 zł, wykonanie 16 768,50 zł - 33,5 % planu; należności z tyt. tego podatku są mniejsze od planowanych i wynoszą 17 312,80 zł; dochód realizowany przez urzędy skarbowe;

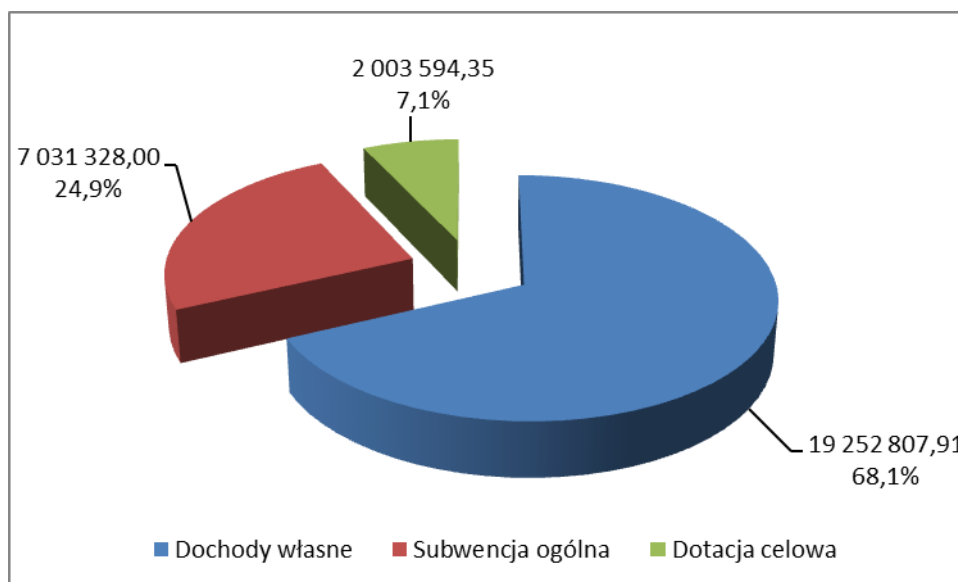
- Dział 756 rozdział 75616 paragraf 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat – plan 35 000 zł, wykonanie 10 691,04 zł - 30,5 %; należy skorygować kwotę planu;
- Dział 801 rozdział 80103 paragraf 2900 wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – plan 47 000 zł, wykonanie 4 347,58 zł - 9,3 % planu; uległa zmniejszeniu liczba dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, obecnie uczęszcza dwoje dzieci z innych gmin, należy zmniejszyć plan dochodów w tej pozycji;
- Dział 854 rozdział 85412 paragraf 0830 wpływy z usług - plan 94 350 zł, wykonanie 39 240 zł - 41,6 % planu, Gimnazjum w Żołędowie planowało dochód w kwocie 21 000 zł z tytułu odpłatności za udział w obozie letnim nad morzem. Ze względu na brak chętnych obóz się nie odbył;
- Dział 900 rozdział 90002 paragraf 2460 – plan 74 510 zł, wykonanie 0 zł; dofinansowanie zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Osielsko”; planowany dochód w II półroczu;
- Dział 900 rozdział 90017 paragraf 2910 – plan 397 000 zł, wykonanie 139 707,33 - zwroty niewykorzystanych dotacji w roku ubiegłym; planowany dochód został zmniejszony do kwoty 140 000 zł;
- Dział 926 rozdział 92601 paragraf 0750 plan 55 000 zł wykonanie 18 757,55 zł - 34,1 % - dochód jest zaplanowany w II półroczu; paragraf 0970 ( refundacja wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych) plan 23 810 zł, wykonanie 8 228,59 zł - dochód planowany w II półroczu.

### **Struktura dochodów budżetu gminy Osielsko w latach 2010 - 2014 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 z budżetu Unii Europejskiej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2010	Wykonanie w roku 2011	Wykonanie w roku 2012	Wykonanie w roku 2013	Plan w roku 2014	Wykonanie w I półroczu 2014
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody własne	28 202 533,96	31 581 227,43	32 059 324,46	38 595 474,53	37 899 927,00	19 252 807,91
2.	Subwencja ogólna	8 281 954,00	9 260 346,00	10 539 782,00	10 732 974,00	11 425 906,00	7 031 328,00
3.	Dotacje celowe	4 534 011,47	4 221 442,27	3 292 512,28	4 046 636,79 <sup>24</sup>	3 131 111,24 <sup>25</sup>	2 003 594,35
4.	Środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE	776 391,48	449 385,87	1 792 752,41	0	292 491,00	0
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>41 794 890,91</b>	<b>45 512 401,57</b>	<b>47 684 371,15</b>	<b>53 375 085,32</b>	<b>52 749 435,24</b>	<b>28 287 730,26</b>

### Struktura dochodów wykonanych za I półrocze 2014



<sup>24</sup> Dotacje na zadania bieżące wykonanie – 3 338 251,18 zł, na inwestycje 708 385,61 zł, razem 4 046 636,79 zł

<sup>25</sup> Dotacje na zadania bieżące planowane – 3 131 111,24 zł, wykonanie 2 003 594,35 zł



## Wydatki budżetu

Planowane wydatki w ciągu roku wzrosły o kwotę 961 359,24 zł. Wydatki bieżące wynosiły przed zmianami 40 191 843 zł, po zmianach 40 671 202,24 zł i wzrosły o kwotę 479 359,24 zł. W tym:

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo przed zmianą 56 500 zł, po zmianie 104 228,35 zł; zwiększenie o 47 728,35 zł;
- Dział 600 Transport i łączność przed zmianą 2 055 000 zł, po zmianie 2 165 000 zł; zwiększenie o 110 00 000 zł;
- Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa; przed zmianą 3 187 850 zł, po zmianie 3 077 850 zł; zmniejszenie o 110 000 zł;
- Dział 750 Administracja publiczna; przed zmianą 4 182 290 zł, po zmianie 4 187 290 zł; zwiększenie o 5 000 zł;
- Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa; przed zmianą 2 387 zł, po zmianie 34 347 zł; zwiększenie o 31 960 zł;
- Dział 758 Różne rozliczenia; przed zmianą 1 117 328 zł, po zmianie 1 051 863 zł; zmniejszenie o 65 465 zł; (rozdysponowana rezerwa ogólna);
- Dział 801 Oświata i wychowanie; przed zmianą 16 584 250 zł, po zmianie 16 596 750 zł; zwiększenie o 12 500 zł;
- Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza; przed zmianą 686 740 zł, po zmianie 673 740 zł; zmniejszenie o 13 000 zł;
- Dział 852 Pomoc społeczna; przed zmianą 3 985 471 zł, po zmianie 4 326 486,89 zł; zwiększenie o 341 015,89 zł;
- Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska; przed zmianą 2 901 600 zł, po zmianie 2 997 110 zł; zwiększenie o 95 510 zł;
- Dział 926 Kultura fizyczna; przed zmianą 2 276 520 zł, po zmianie 2 300 630 zł; zwiększenie o 24 110 zł.

Wydatki inwestycyjne wynosiły przed zmianami 17 296 233 zł, po zmianach 17 778 233 zł i wzrosły o kwotę 482 000 zł. W tym:

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo przed zmianą 2 791 200 zł, po zmianie 3 099 200 zł; zwiększenie o 308 000 zł; ( budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej);
- Dział 600 Transport i łączność; przed zmianą 7 284 920 zł, po zmianie 7 384 920 zł; zwiększenie o 100 000 zł; w tym - rozdział 60016 Drogi publiczne gminie (budowa dróg w gminnych);
- Dział 750 Administracja publiczna przed zmianą 180 000 zł, zwiększenie o 50 000 zł; ( budowa podjazdu dla niepełnosprawnych), po zmianie 230 000 zł;
- Dział 758 Różne rozliczenia; przed zmianą 203 500 zł, po zmianie 164 500 zł; zmniejszenie o 39 000 zł; (rozdysponowana rezerwa celowa na inwestycje);
- W dziale 801 Oświata i wychowanie; przed zmianą 5 620 713 zł, po zmianie 5 622 213 zł, zwiększenie o 1 500 zł;

- W dziale 900 Gospodarka komunalna przed zmianą 342 000 zł, po zmianie 397 000zł, zwiększenie o 55 000 zł, z tego:
  - w rozdziale 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg o 17 000 zł,
  - w rozdziale 90017 zakłady gospodarki komunalnej o 28 000 zł (dotacja dla GZK na zakup sprzętu),
  - W rozdziale 90095 pozostała działalność (zagospodarowanie terenu Niwy ul. Rybiniecka) o 10 000 zł;
- W dziale 926 Kultura fizyczna, przed zmianą 288 000 zł, po zmianie 294 500 zł, zwiększenie o 6 500 zł.

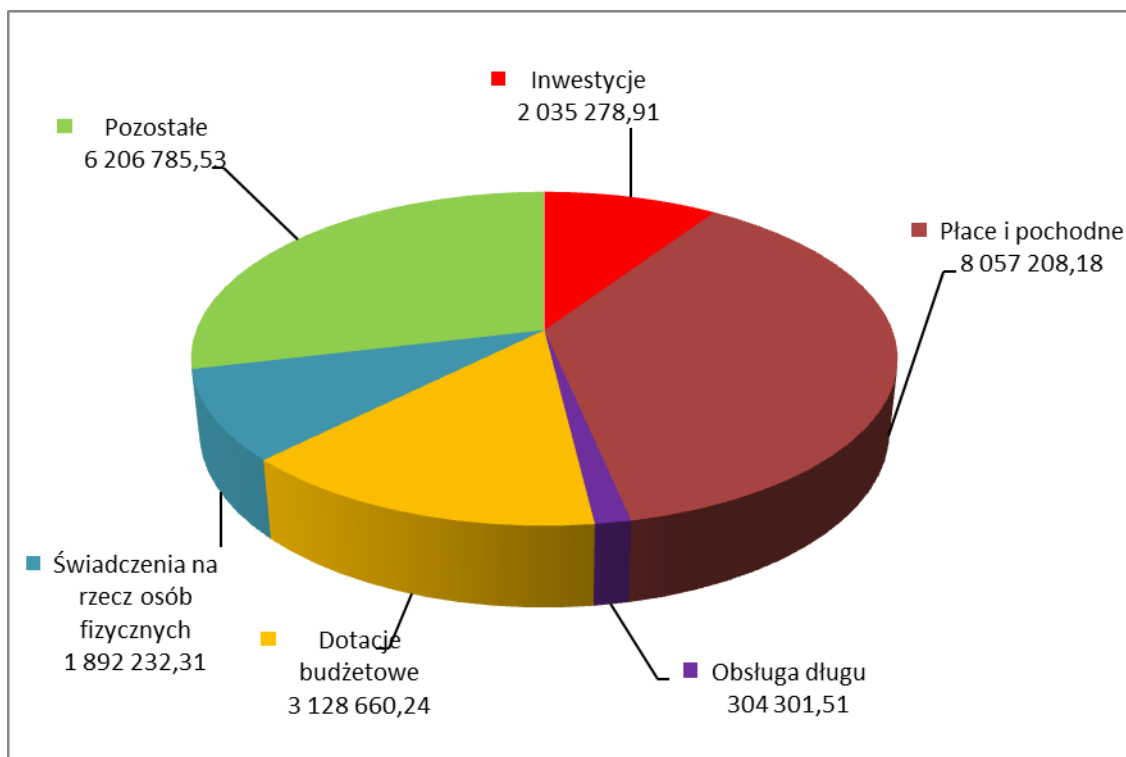
Planowane wydatki bieżące po zmianach wynoszą 40 671 202,24 zł, planowane wydatki majątkowe wynoszą – 17 778 233 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w kwocie 21 624 466,68 zł, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą - 19 589 187,77 zł,
- wydatki majątkowe wynoszą – 2 035 278,91 zł.

Wykonanie wydatków budżetu gminy planowanych na rok 2014 przedstawia załącznik nr 2 do informacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent wykonania	Udział w ogólnych wydatkach
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>40 671 202,24</b>	<b>19 589 187,77</b>	<b>48,16</b>	<b>90,59</b>
1.	Wydatki jednostek budżetowych				
		29 353 224,43	14 243 573,58	<b>48,52</b>	<b>65,87</b>
1.1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń				
		15 238 974,51	8 057 208,18	<b>52,87</b>	<b>37,26</b>
1.2	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań				
		14 114 249,92	6 186 365,40	<b>43,83</b>	<b>28,61</b>
2.	Dotacje z budżetu	6 758 797,00	3 128 660,24	<b>46,29</b>	<b>14,47</b>
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych				
		3 557 513,81	1 892 232,31	<b>53,19</b>	<b>8,75</b>
4.	Wydatki na obsługę długu	975 000,00	304 301,51	<b>31,21</b>	<b>1,41</b>
5.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków unii europejskiej				
		26 667,00	20 420,13	<b>76,57</b>	<b>0,09</b>
<b>II.</b>	<b>Wydatki na inwestycje</b>	<b>17 778 233,00</b>	<b>2 035 278,91</b>	<b>11,45</b>	<b>9,41</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>58 449 435,24</b>	<b>21 624 466,68</b>	<b>37,00</b>	<b>X</b>

## Struktura wydatków w I półroczu 2014 roku



Wykonanie wydatków budżetu gminy planowanych na I półroczu 2014 przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania

## 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 2014 r. wynoszą 8 057 208,18 zł i stanowiły 37,26 % wydatków budżetu. Zostały wykonane w 52,87 % planu wynoszącego 15 238 974,51 zł. W I półroczu zostało wypłacone pracownikom dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2013 w wysokości 8,5 % uzyskanego wynagrodzenia w roku 2013.

## **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 (tekst jednolity Dz. U. z 2014r. poz. 1053) obejmują wydatki ujęte w paragrafach 2310, 2360, 2480, 2540, 2560, 2650, 2710, 2720, 2820, 2830, 2910. Dotacje w ramach wydatków bieżących wynoszą:

- **Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych; plan – 3 905 297,00 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 1 659 018,12 zł.** Z tego:
  - a) dotacje celowe (§ 2310, 2710), plan – 699 890,00 zł, wykonanie – 218 710,05 zł;
  - b) podmiotowe (§ 2480, 2560) plan – 1 610 407,00 zł, wykonanie – 817 100,00 zł;
  - c) przedmiotowe (§ 2650), plan – 1 595 000 zł, wykonanie – 623 208,07 zł.
- **Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych; plan – 2 853 500,00 zł, wykonanie - 1 469 642,12 zł,** z tego:
  - a) dotacje celowe (§ 2360, 2720, 2820, 2830), plan – 518 500,00 zł, wykonanie – 328 120,00 zł;
  - b) podmiotowe (§ 2540) plan – 2 335 000,00 zł, wykonanie – 1 141 522,12 zł.
- Pozostałe; plan – 19 665 zł, wykonanie – 18 443,26 zł, tj. dział 852 paragraf 2910 zwroty dotacji na zadania zlecone z powodu zwrotu przez podopiecznych zasiłków wypłaconych przez GOPS.

**Razem planowane dotacje w ramach wydatków bieżących wynoszą 6 758 797,00 zł, wykonanie – 3 128 660,24 zł,** co stanowi 46,3% planu. Dotacje na realizację bieżących zadań gminy stanowią 14,5 % ogółu wydatków budżetu Gminy Osielsko w okresie sprawozdawczym.

W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej ujęte zostały również dotacje na finansowanie inwestycji - plan 2 882 129 zł, Przekazano w okresie sprawozdawczym - 591 870,73 zł. Są to dotacje na finansowanie inwestycji realizowanych przez:

- samorządowy zakład budżetowy – GZK w Żołędowie w kwocie - plan 2 383 200 zł, wykonanie 586 870,73zł;
- GOK - plan 5 000 zł, wykonanie 5 000 zł;
- oraz dotacja w ramach pomocy finansowej dla samorządu województwa na wspólną realizację przebudowy drogi nr 244 - plan 494 920 zł, realizacja w II półroczu.

Realizacja inwestycji jest omówiona w załączniku nr 3 do informacji.

## **DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

### **Dotacje celowe**

Planowane dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 699 890,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 218 710,05 zł. Z tego:

#### **Dział 600 Transport i łączność – plan – 516 000,00 zł, wykonanie – 128 889,32 zł**

##### Dział 600 rozdział 60004 § 2310

Plan – 516 000,00 zł, wykonanie – 128 889,32 zł

Dotacja celowa dla Miasta Bydgoszcz na organizację transportu na terenie gminy Osielsko.

#### **Dział 750 Administracja publiczna – plan 54 890,00zł, wykonanie – 23 578,17 zł**

##### Dział 750 rozdział 75020 § 2710

Plan – 54 890,00 zł, wykonanie – 23 578,17 zł

Dotacja celowa na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na prowadzenie Zamiejscowego Wydziału komunikacji w Osielsku.

#### **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 celowa dla innych jst na współdziałanie w zakresie ochrony przeciwpożarowej.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna – plan 81 000,00 zł, wykonanie – 48 466,56 zł**

##### Dział 852 rozdział 85203 § 2310

Plan – 81 000,00 zł, wykonanie – 48 466,56 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 8 000,00 zł, wykonanie – 1 176,00 zł**

##### Dział 853 rozdział 85305 § 2310

Plan – 8 000,00 zł, wykonanie – 1 176,00 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 30 000,00 zł, wykonanie – 16 600,00 zł**

Dział 900 rozdział 90013 § 2310

Plan – 30 000,00 zł, wykonanie – 16 600,00 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. 98-101

**Dotacje podmiotowe**

Planowane dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosą 1 610 407,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 817 100,00 zł. Z tego:

**Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 122 300,00 zł, wykonanie – 62 600,00 zł**

Dział 851 rozdział 85121 § 2560

Plan – 25 000,00 zł, wykonanie – 14 000,00 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.<sup>26</sup> 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 toalety w Ośrodku Zdrowia w Maksymilianowie – przystosowanie dla osób niepełnosprawnych. Prace polegały w pierwszym etapie na rozbiórce i demontażu istniejącej posadzki, ościeżnic, starej instalacji wod-kan i CO oraz skuciu ścian. W dalszej kolejności przeprowadzono właściwe prace budowlane, montażowe i instalacyjne, obejmowały one; odnowienie ścian, posadzki, sufitu, ułożenie płytek ceramicznych, wymianę ościeżnic i drzwi, wykonanie nowej instalacji wraz z urządzeniami wod-kan i CO, zamontowanie poręczy dla osób niepełnosprawnych. Umowę o dotacje z Gminną Przychodnią na kwotę 14 000 zł podpisano w dniu 28 stycznia 2014 r. Zadanie rozliczono w całości w dniu 14 lutego br.

Dział 851 rozdział 85149 § 2560

Plan – 97 300,00 zł, wykonanie – 48 600,00 zł

Dotacja udzielona Gminnej Przychodni w Osielsku w związku z wygranym konkursem na realizację gminnego programu zdrowotnego „Rehabilitacja lecznicza ( fizjoterapia i

<sup>26</sup> tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 217 ze zmianami

kinezyterapia ) mieszkańców gminy Osielsko” na rok 2014. 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 7 stycznia 2014 r. W okresie sprawozdawczym dotację przekazywano w ratach miesięcznych, ogółem przekazano kwotę 48 600 zł. W Gminnej Przychodni są wykonywane zabiegi fizykoterapeutyczne i kinezyterapeutyczne, z których korzystają pacjenci z gminy Osielsko i pacjenci KRUS, łącznie wykonano 17 241 zabiegów dla 614 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, termo żele, kinezyterapia. Z realizacji zadania przychodnia składa za okresy kwartalne częściowe sprawozdania.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1 488 107,00 zł, wykonanie – 754 500,00 zł**

#### Dział 921 rozdział 92109 § 2480

Plan – 1 279 607,00 zł, wykonanie – 648 000,00 zł

#### Dział 921 rozdział 92116 § 2480

Plan – 208 500,00 zł, wykonanie – 106 500,00 zł

Institucje kultury są samodzielnymi instytucjami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej<sup>27</sup>. 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 7 świetlicach wiejskich tj. w świetlicach w każdym sołectwie. Do zadań GOK –u należy również administrowanie placami zabaw urządzonymi na terenie gminy.

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

Zaplanowano na rok 2014 dotacje podmiotowe w kwocie 1 488 107,00 zł w tym:

- dla GOK- u – 1 279 607 zł, według klasyfikacji dział 921 rozdział 92109 § 2480,
- dla Biblioteki – 208 500 zł. według klasyfikacji dział 921 rozdział 92116 § 2480.

W okresie sprawozdawczym przekazano łącznie 754 500 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 dla samorządowego zakładu budżetowego - GZK w Żołędowie**

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

<sup>27</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zmianami

Gminy Osielsko podjęła w dniu 30 grudnia 2013 r. uchwałę o Nr XI/95/2013 w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie na 2014 rok. Uchwała była zmieniona uchwałą z dnia 27 stycznia 2014 nr I/2/2014.

Gminnemu Zakładowi Komunalny w Żołędowie przyznano dotację przedmiotową z budżetu gminy na:

- utrzymanie bieżące dróg w gminie,
- pokrycie kosztów likwidacji wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie,
- obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żołędowie,
- utrzymanie terenów zielonych na terenie gminy.

### **Dział 600 Transport i łączność – plan 1 500 000,00 zł, wykonanie – 611 031,39 zł**

#### Dział 600 rozdział 60016 § 2650

Plan – 1 500 000,00 zł, wykonanie – 611 031,39 zł

Zaplanowano na rok 2014 dotację w kwocie 1 500 000 zł, przekazano zgodnie z wystąpieniami GZK kwotę 611 031,39 zł, co stanowi 40,7 % planu. Dotacja obejmuje środki na administrowanie drogami, utrzymanie całoroczne, w tym zimowe, utwardzenie dróg kruszywem, 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. Ponadto w ramach dotacji przedmiotowej oprócz prac powtarzających się związanych z bieżącym utrzymaniem GZK wykona nakładki asfaltowe oraz remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych na drogach gminnych na terenie gminy. W dniu 21 sierpnia br. Dyrektor GZK ogłosił przetarg nieograniczony na wykonanie nakładek asfaltowych oraz na wykonanie remontów cząstkowych nawierzchni bitumicznych na drogach gminnych, w tym: nakładki gr. 4 cm na następujących drogach:

- Osielsko - ul. Leśna -  $100,0\text{m} * 4,60\text{m} = 460,00\text{ m}^2$
- Niwy - ul. Szczecińska -  $250,0\text{m} * 4,30\text{m} = 1\ 075,00\text{ m}^2$
- Niwy - ul. Karpacka -  $390,0\text{m} * 4,30\text{m} = 1\ 677,00\text{ m}^2$
- Maksymilianowo - ul. Jagodowa -  $600,0\text{m} * 4,30\text{m} = 2\ 580,00\text{ m}^2$ .

Przetarg obejmuje również wykonanie remontów cząstkowych nawierzchni bitumicznych mieszankami mineralno - asfaltowymi na gorąco w Niwach - ul. Karpacka i Osielsko ul. Botaniczna.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 95 000,00 plan zł, wykonanie – 12 176,68 zł**

#### Dział 900 rozdział 90002 § 2650

Plan – 60 000,00 zł, wykonanie – 12 176,68 zł, w tym :

#### Dotacja na likwidację wysypiska odpadów komunalnych w Żołędowie – plan 25 000, 00 zł, wykonanie – 4 107,88 zł, dotacja została rozliczona

Zakład jest administratorem nieczynnego od sierpnia 2010 r. składowiska, będącego w fazie poeksploatacyjnej. Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach ( Dz. U. z 2013 r., Poz. 21 z późn. zm.) nieczynne składowisko podlega zamknięciu i rekultywacji przez



zarządzającego. 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 przyznała dotację przedmiotową na:

- a) monitoring wysypiska w fazie poeksploatacyjnej, w tym;
- badanie wód podziemnych i odciekowych (piezometry) co 6 miesięcy – 4 182 zł/szt.;
  - badanie gazu składowiskowego co 6 miesięcy – 590 zł;
  - badanie osiadania powierzchni składowiska 1 raz w roku – 1 476 zł;
  - montaż referencyjnego repera geodezyjnego – 1 230 zł;
  - pomiar opadów atmosferycznych - 2 091 zł;
  - dojazd + dokumentacja roczna - 615 zł;
  - projekt kominów wentylacyjnych – 1 230 zł;
- b) koszty energii elektrycznej - 300 zł.

Dotacja na pokrycie kosztów obsługi PSZOK-a, plan 35 000 zł, wykonanie 8 068,80 zł.

Dotacja została rozliczona.

Dotacja pokryła koszty ogólne i wynagrodzeń pracownika. W tym:

- Koszty wynagrodzenia z pochodnymi 1 pracownika – 26 156 zł,
- Koszty ogólne związane z prowadzeniem punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Żołędowie – 737 zł na miesiąc, na podstawie przedłożonych faktur od kontrahentów.

Dział 900 rozdział 90004 § 2650, plan 35 000 zł, wykonanie 0

Dotacja przedmiotowa na utrzymanie terenów zielonych będących własnością i będących we władaniu gminy. Pokrywa koszty:

- ręcznego koszenia trawników – 0,30 zł/m<sup>2</sup>,
- mechanicznego koszenie trawników – 0,10 zł/m<sup>2</sup>,
- cięcia żywopłotów wysokość do 150 cm – 4,00 zł/mb,
- grabienia trawy, liści – 0,35 zł/m<sup>2</sup>,
- pielenia roślin, rabat – 0,80 zł/m<sup>2</sup>,
- innych prac nie uwzględnione w wykazie – 32,55 zł/roboczogodzina,
- zakupu materiałów związanych z utrzymaniem terenów zielonych – do wysokości wynikającej z faktury.

W I półroczu Zakład nie przedstawił dowodów na wydatkowanie dotacji.

## **DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

### **Dotacje celowe**

Planowane dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wyniosą 518 500,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym – 328 120,00 zł. Z tego:

**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 <sup>28</sup> przekazane będą dotacje na realizację zadań gminy w łącznej kwocie 115 000 zł. Wykonanie w I półroczu wynosił 78 400 zł. W tym:

**Dział 851 Ochrona zdrowia - plan 55 000 zł, wykonanie - 23 900 zł**

Dział 851 rozdział 85154 § 2360

Plan 35 000 zł, wykonanie 11 400 zł

Zaplanowano dotację w kwocie 35 000,00 zł na realizację zadań gminy z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi. W okresie sprawozdawczym dotacje otrzymały 2 podmioty:

- Parafia Rzymско – Katolicka pw. Narodzenia N.M.P. w Osielsku wysokości 5 000 zł; umowa podpisana była w dniu 18.06.2014 r. Parafia realizowała zadanie polegające na zorganizowaniu w dniach od 7 do 12 lipca 2014 r. wyjazdu wypoczynkowo – edukacyjnego „ Wyjazd Parafialny - Z Bogiem na wakacjach” do Gdańska dla 40 osobowej grupy dzieci - mieszkańców gminy. Wycieczka była połączona z realizacją programu profilaktycznego „Unplugged”, rozliczenie dotacji w II półroczu;
- Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP Szczęp Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka”, w wysokości 6 400 zł.; umowa podpisana była w dniu 27 stycznia 2014 r. Chorągiew realizowała w okresie od 1 lutego do 20 kwietnia 2014 r. zadanie „Harcerzem być to wcale nie wada” polegające na przeprowadzeniu cyklu zajęć dla dzieci i młodzieży z gromady zuchowej i drużyny harcerskiej oraz ich rodziców, w tym; biwak - zimowisko ( 10-16 luty 2014 r.), zbiórki harcerskie (w okresie m-c luty- kwiecień br. ), warsztaty dla zuchów i harcerzy – pierwsza pomoc przedmedyczna, warsztaty dla rodziców. Ogółem działanie skierowane było do 40 uczestników - mieszkańców gminy. Podczas zajęć realizowano elementy programu profilaktycznego.

Dział 851 rozdział 85195 § 2360

Plan – 20 000 zł, wykonanie – 12 500,00 zł.

Zaplanowano dotację w kwocie 20 000 zł na realizację zadań gminy z zakresu ochrony i promocji zdrowia. Przeprowadzono postępowanie konkursowe (otwarty konkurs ofert) w celu wyłonienia wykonawcy zadania. Dotację otrzymało Bydgoskie Towarzystwo Hipoterapeutyczne „Myślęcinek”, któremu zlecono prowadzenie zajęć hipoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Osielsko lub ze szkół z terenu gminy oraz zajęć rekreacyjnych dla uczestników hipoterapii i ich rodziców bądź opiekunów. Umowa została zawarta w dniu 27.01.2014 r. Zadanie realizowane będzie do dnia 31 grudnia 2014 r. W okresie sprawozdawczym przekazano dotacje w kwocie 12 500 zł.

**Dział 852 Pomoc społeczna, plan – 18 000,00 zł, wykonanie – 9 000,00 zł**

Dział 852 rozdział 85295 § 2360

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

<sup>28</sup> T.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz.1536 z późn. zm.

Dotacja celowa na zadanie z zakresu pomocy społecznej, które polega na udzielaniu pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywaniu szans tych rodzin i osób. Udzielona została Parafialnemu Zespołowi Caritas przy Parafii PW św. Maksymiliana w Maksymilianowie, który został wyłoniony jako realizator zadania w drodze otwartego konkursu ofert. Umowa została zawarta w dniu 17 lutego 2014 r. Zadanie jest realizowane od stycznia do grudnia br. Polega na pozyskiwaniu żywności z Wielkopolskiego Banku Żywności w Poznaniu, jej transporcie, przygotowaniu w formie paczek i wydawaniu osobom potrzebującym z terenu gminy. W okresie sprawozdawczym „Caritas” rozliczył kwotę 3 421,42 zł. Wydawanie żywności zorganizowano 10 razy wspomagając każdorazowo średnio 137 rodzin.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – 25 000,00 zł, wykonanie – 25 000,00 zł**

Dział 854 rozdział 85412 § 2360

Plan – 15 000,00 zł, wykonanie 15 000,00 zł

Zaplanowano środki w kwocie 15 000 zł, na realizację zadań publicznych w zakresie organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży. Przeprowadzono otwarty konkurs ofert, w drodze którego zostały przyznane dotacje dla :

- Chorągwi Kujawsko-Pomorskiej Związku Harcerstwa Polskiego, Hufiec Bydgoszcz Miasto, Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka” w kwocie 10 000 zł na zadanie „Roztocze na styku kultur”. ZHP w ramach zadania zorganizował w dniach 12 - 25 lipca 2014 r. obóz wypoczynkowo-turystyczno-rekreacyjny w miejscowości Zaklikowo dla 30 osób - zuchów i harcerzy z Maksymilianowa. Przekazano środki w kwocie 10 000 zł. Rozliczenie przekazanych środków nastąpi w II połowie 2014 r.
- Fundacji Duende Flamenco na zadanie realizowane w okresie od 07 do 11 lipca br. polegające na organizacji półkolonii w formie warsztatów artystycznych w Niemczu dla 15 dzieci w wieku od 7 do 10 lat będących mieszkańcami Gminy Osielesko. Środki w kwocie 5 000 zł przekazano w dniu 16 czerwca 2014 r., rozliczenie nastąpi w drugiej połowie br.

Dział 854 rozdział 85495 § 2360

Plan – 10 000,00 zł, wykonanie 10 000,00 zł

Zaplanowano środki w kwocie 10 000 zł, na realizację zadania publicznego w zakresie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania. Przeprowadzono postępowanie konkursowe, którego rozstrzygnięcie nastąpiło 7.01.2014.r. Dotacje przyznano Fundacji Duende Flamenco na organizację poranków muzycznych w formie koncertów dla najmłodszych dzieci w gminie. Koncerty odbywają się w Przedszkolu Dziecięcy Świat Montessori w Niemczu, ul. Bydgoska 40. Zadanie realizowane jest na podstawie umowy podpisanej dnia 20 stycznia 2014 r. i realizowane będzie do dnia 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie nastąpi po zakończeniu realizacji zadania- w styczniu 2014 r.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport, plan 17 000,00 zł wykonanie 10 000,00 zł**Dział 926 rozdział 92605 § 2360

Plan- 17 000,00 zł, wykonanie 10 000,00 zł.

Zaplanowano dotacje w kwocie 17 000 zł na zadanie w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej. Przeprowadzono postępowanie konkursowe ( otwarty konkurs ofert) . Dotacje przyznano dwóm podmiotom:

- Stowarzyszeniu Sportowemu Yamabushi – na organizację turnieju karate Yamabushi Cup- kwota 7 000 zł. Realizacja zadania i podpisanie umowy nastąpi w II półroczu br;
- UKS Dęby Osielsko na projekt „Rodzina na sportowo III” – 10 000 zł . Zadanie obejmuje m.in. następujące dyscypliny sportu: piłka nożna i siatkowa, badminton, tenis ziemny i stołowy, bieganie. Zadanie jest realizowane od 3 lutego do 31 grudnia br. Przyznano i przekazano dotację w kwocie 10 000 zł.
- harcerzy z Maksymilianowa. Przekazano środki w kwocie 10 000 zł. Rozliczenie przekazanych środków nastąpi w II połowie 2014 r.
- Fundacji Duende Flamenco na zadanie realizowane w okresie od 07 do 11 lipa br. polegające na organizacji półkolonii w formie warsztatów artystycznych w Niemczu dla dzieci ( 15 osób) w wieku od 7 do 10 lat będących mieszkańcami Gminy Osielsko. Środki w kwocie 5 000 zł przekazano w dniu 16 czerwca 2014, rozliczenie nastąpi w drugiej połowie br.

**2. Pozostałe dotacje celowe****Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo– plan 16 500,00 zł, wykonanie – 0,00 zł**Dział 010 rozdział 01009 § 2830

Plan – 16 500,00 zł, wykonanie – 0,00 zł

Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Osielsku.

Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację w kwocie 16 500 zł na dofinansowanie zadań Gminnej Spółki Wodnej. Dotacja będzie przeznaczona 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 1 lipca 2014 r. Termin realizacji zadania do 15 października 2014 r. Dotacja zostanie przekazana zgodnie z umową w II półroczu br.

**Dział 853 Pozostałe zadania zakresie polityki społecznej – plan – 72 000,00 zł, wykonanie – 28 000,00 zł**Dział 853 rozdział 85305 § 2830

Plan – 72 000,00 zł, wykonanie – 28 000,00 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 „Dziecięcy Świat Montessori”

z siedzibą przy ul. Bydgoskiej 40 w Niemczu. Przeciętnie miesięcznie do żłobka uczęszczało 12 dzieci. Wysokość dotacji na 1 dziecko to 400 zł na miesiąc.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan 60 000,00 zł, wykonanie 60 000,00 zł**

Dział 921 rozdział 92120 § 2720

Plan – 60 000,00 zł, wykonanie – 60 000,00 zł;

Art. 81 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami<sup>29</sup> 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 60 000 zł. Zasady udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nie stanowiącym własności gminy określa Uchwała Rady Gminy Nr III/17/05 z dnia 27 kwietnia 2005 r. zmieniona uchwałą Nr VIII/100/09 Rady Gminy Osielsko z dnia 4 grudnia 2009 r.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr I/12/2014 z dnia 27 stycznia 2014 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2014 r. na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków dla:

- Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Żołędowie. Przedmiotem umowy było wykonanie prac polegających na odnowieniu malowideł ściennych ( polichromii) w prezbiterium kościoła parafialnego w Żołędowie, obiekcie wpisanym do rejestru zabytków. Kwota udzielonej dotacji 35 000 zł. Umowa z parafią została zawarta w dniu 05 lutego 2014 r. Dotacja została przekazana w całości i rozliczona;
- dla Zgromadzeniu Sióstr Pasterek od Opatrzności Bożej z siedzibą w Jabłonowie Pomorskim. Umowę o dotację zawarto w dniu 21 lutego 2014r. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie prac remontowo – konserwatorskich obejmujących remont muru przyziemia i piwnic oraz wykonanie drenażu opaskowego budynku Domu Dobrego Pasterza dla Samotnej Matki im. Bł. Matki Marii Karłowskiej w Żołędowie. Kwota przekazanej dotacji – 25 000 zł. Dotacja została przekazana w całości i rozliczona.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport, plan 255 000 zł, wykonanie – 172 220,00 zł**

Dział 926 rozdział 92605 § 2820

Plan – 255 000 zł, wykonanie – 172 220,00 zł

Zaplanowano dotacje celowe w kwocie 255 000 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 konkursu ofert na realizację zadania: „Upowszechnianie i rozwój sportu na terenie gminy Osielsko”. Z wybranymi klubami podpisano umowy. Na warunkach określonych w tych umowach gmina

<sup>29</sup> Dz. U. z 2003 r. Nr 162 poz. 1568 z późn. zm.

przekaze klubom 255 000 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 172 220 zł. W okresie sprawozdawczym poszczególnym Klubom przyznano:

- 1) ULKS „Mustang” z Żołędowa – umowa z dnia 10.03.2014 r.; przyznano: 19 600 zł; przekazano 12 600 zł;
- 2) Stowarzyszenie Sportowe BUSHI–DO z Bydgoszczy - umowa z dnia 13.03.2014 r. , przyznano 9 200 zł; przekazano 9 200 zł;
- 3) LKS „Łucznik” z Żołędowa – umowa z dnia 04.03.2014 r., przyznano 37 500 zł; przekazano 27 000 zł;
- 4) PULKS „Max” z Maksymilianowa – umowa z dnia 14.03.2014 r., przyznano 9 500 zł; przekazano 9 500 zł;
- 5) UKS „Dęby Osielsko” – umowa z dnia 12.03.2014 r., przyznano 67 280 zł; przekazano 35 000 zł;
- 6) GLKS z Osielska – umowa z dnia 08.04.2014 r.; przyznano 30 000 zł; przekazano 15 000 zł;
- 7) Stowarzyszenie Sportowe „Yamabushi” z Bydgoszczy - umowa z dnia 14.03.2014 r., przyznano 14 000 zł; przekazano 14 000 zł;
- 8) Bydgoski Klub Żeglarski z Osielska – umowa z dnia 30.05.2014 r., przyznano 11 000 zł; przekazano 11 000 zł;
- 9) P-LUKS „VICTORIA Niemcz” – umowa z dnia 24.03.2014 r. przyznano- 9 000 zł przekazano 9 000 zł;
- 10) KS „VICTORIA Osielsko – umowa z dnia 10.03.2014 r. przyznano- 40 000 zł przekazano 22 000 zł;
- 11) KS Rekin Osielsko – umowa z dnia 25.03.2014 r. przyznano 7 920 zł; przekazano 7 920 zł.

Realizacja zadań z zakresu sportu potrwa do końca roku, a rozliczenie końcowe będzie mieć miejsce w 2015 roku.

## **Dotacje podmiotowe**

Planowane dotacje podmiotowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych wynoszą 2 335 000 zł. Wykonanie wynosiło 1 41 522,12 zł, co stanowi 48,9 % planu, w tym:

### **Dział 801 Oświata i wychowanie plan – 2 335 000,00 zł, wykonanie –1 141 522,12 zł**

#### Dział 801 rozdział 80104 § 2540

Plan – 2 335 000,00 zł, wykonanie – 1 141 522,12 zł

Gmina przekazuje do przedszkoli niepublicznych co miesiąc dotację na każde dziecko. Miesięczna stawka dotacji na jedno dziecko uczęszczające do niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Osielsko w roku 2014 wynosi 490 zł<sup>30</sup>. Na odrębnych zasadach ustalane są dotacje na dzieci niepełnosprawne.

Art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty<sup>31</sup> stanowi, że niepubliczne przedszkola otrzymują dotacje z budżetu gminy. Art. 90 ust. 2b stanowi, że

<sup>30</sup> Zarządzenie Wójta Gminy Osielsko Nr 3/2013 z dnia 21 stycznia 2014 r. w sprawie ustalenia wysokości miesięcznej stawki dotacji na jedno dziecko uczęszczające do niepublicznych przedszkoli prowadzonych na terenie Gminy Osielsko

<sup>31</sup> Tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.

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, zmienionej uchwałą nr VI/76/2012 z dnia 20 listopada 2012 r. Ponadto uchwała określa tryb udzielania i rozliczania dotacji. Dotacja jest przekazywana w okresach miesięcznych. Rozlicza się ją rocznie po ustaleniu rzeczywistych kosztów ponoszonych na 1 ucznia w Przedszkolu w Borównie. Niedopłata jest wyrównywana do 31 marca następnego roku, nadpłata jest potrącana z raty przypadającej po rozliczeniu dotacji.

W okresie sprawozdawczym przekazano przedszkolom dotacje w łącznej kwocie **1 141 522,12 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 – 152 485,67 zł;
- 2) przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b – 289 792,88 zł;
- 3) przedszkole „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19 – 163 662,61 zł;
- 4) przedszkole „Humpty Dumpty” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74 – 125 578,80 zł;
- 5) przedszkole „Dziecięcy Świat Montessori” w Niemczu, ul. Bydgoska 40 – 124 238,73 zł;
- 6) przedszkole „Zameczek II” w Osielsku ul. Polna 10 – 285 763,43 zł.

Do 6 przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Osielsko uczęszczało w miesiącu czerwcu br **387 dzieci**, z tego: do Przedszkola Dobrego Pasterza w Żołędowie - 52 dzieci, „Tęczowa Kraina”- 102 dzieci, „Chatka Puchatka” – 56 dzieci, „Humpty Dumpty” - 43 dzieci, „Dziecięcy Świat Montessori”- 36 dzieci, „Zameczek II” – 98.

## **Wydatki na obsługę długu**

Zaplanowane zostały środki na spłatę odsetek od zaciągniętych przez gminę zobowiązań na pokrycie deficytu budżetu i długu oraz wydatki na obsługę długu w roku bieżącym w wysokości 975 000 zł. Wykonanie wynosi 304 301,51 zł co stanowi 31,2 % planu, spłaty były dokonywane zgodnie 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 2014 po zmianach wynosiły – 17 778 233 zł. Wykonanie wynosi 2 035 278,91 zł, co stanowi 11,4 % planu.

Wydatki inwestycyjne stanowią wydatki objęte paragrafami 6050, 6057, 6059, 6060, 6210, 6220, 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, dotacje na inwestycje innych jednostek sektora finansów publicznych, rezerwa celowa na inwestycje.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% 4:3
1	2	3	4	5
1	Budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, w tym:	<b>3 099 200</b>	<b>633 004,46</b>	<b>20,4</b>
	1) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Osielsku ul. Tuberozy,	229 200		
	2) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Osielsku w ul. Jana Pawła II,	235 000		
	3) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożenkowo,	200 000		
	4) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bożenkowie – dokumentacja projektowa oraz budowa sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej,	452 000		
	5) Budowa kanalizacji w ul. Jastrzębiej w Żołędowie,	450 000		
	6) Budowa sieci wodociągowej w Niemczu ul. Kowalskiego,	59 000		
	7) Budowa sieci wodociągowej w ul. Magellana w Niemczu,	17 000		
	8) Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Długa w Osielsku,	40 000		
	9) Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej ul. Rubinowa, Ametystowa w Osielsku,	184 000		
	10) Budowa sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Osielsku ul. Tatarakowa,	35 000		
	11) Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Łowiecka i Wojskiego w Niemczu,	110 000		
	12) Wymiana rur azbestowych ul. Starowiejska w Jaruzynie	70 000		
	13) Budowa kolektora tłoczego ul. Uroczą - Mickiewicza w Niemczu	150 000		
	14) Rekonstrukcja studni przy stacji uzdatniania wody w Żołędowie	96 000		
	15) Wymiana studni na kanalizacji ul. Jana Pawła II w Osielsku	100 000		
	16) Budowa sieci wodociągowo kanalizacyjnej ul. Lawendowa w Osielsku	30 000		
	17) Przebudowa wodociągu ul. Sołecka i	140 000		



	Nowowiejska w Jaruzynie			
	18) Przebudowa wodociągu ul. Kwiatowa w Osielsku	17 000		
	19) Budowa sieci wodociągowej ul. Mickiewicza w Niemczu	70 000		
	20) Budowa sieci wodociągowej ul. Krokusowa w Żołędowie	50 000		
	21) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Niemczu ul. Deyny	30 000		
	22) Odwodnienie działki 158/1 i 157/3 w Niemczu	65 000		
	23) Budowa sieci wodociągowej ul. Leśna Polana w Jaruzynie	20 000		
	24) Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz budowa odgałęzień sieci kanalizacyjnej do granicy działek	125 000		
	25) prace projektowe	125 000		
2	Budowa chodnika i przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 244 ul. Koronowska w Maksymilianowie	494 920	0	
3	Drogi gminne	<b>6 890 000</b>	<b>85 502,47</b>	<b>1,2</b>
	a) Bożenkowo			
	- <i>Ul. Deszczowa z oświetleniem, II etap od stacji wodociągowej</i>	340 000 340 000	5 900,00	
	b) Jaruzyn	910 000		
	- <i>ul. Sotecka II etap</i>	310 000		
	- <i>ścieżka pieszo rowerowa ul. Krakowska</i>	600 000	4 920,00	
	c) Maksymilianowo	560 000		
	- <i>ul. Ptasia I etap</i>	430 000	9 225,00	
	- <i>ul. Wspólna i Ustronie I etap</i>	130 000	487,12	
	d) Niemcz	1 230 000		
	- <i>Ul. Leśnego Runa II etap</i>	253 000	4 784,70	
	- <i>ul. Dobrzańskiego</i>	92 000	361,04	
	- <i>ul. Deyny</i>	195 000		
	- <i>ul. Smukalska</i>	240 000		
	- <i>ul. Kotlarczyka</i>	90 000		
	- <i>chodnik wzdłuż ul. Sienkiewicza od Bydgoskiej do kościoła</i>	50 000		
	- <i>ul. Curie Skłodowskiej</i>	200 000		
	- <i>ul. Ślusarskiego</i>	110 000		
	e) Niwy - Wilcze	370 000		

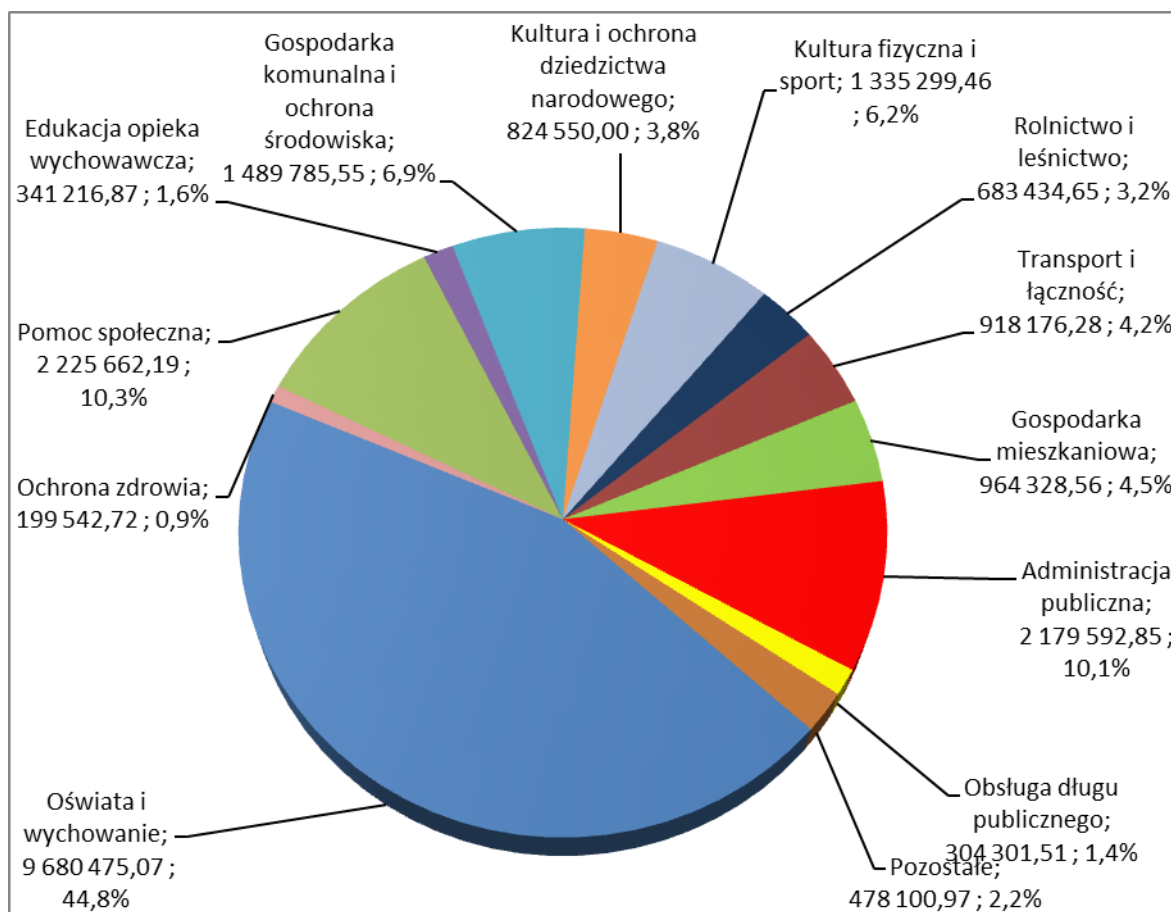
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>ul. Giżycka do Mazurskiej</i> 370 000</li> </ul>	370 000	5 000,00	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>f) Osielsko 2 180 000 <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>ul. Jana Pawła II</i> 545 000</li> <li>- <i>ul. Sowie</i> 170 000</li> <li>- <i>ul. Bałtycka I etap od Szosy Gdańskiej do Zatokowej</i> 1 175 000</li> <li>- <i>ul. Dzikiej Róży</i> 240 000</li> <li>- <i>parking przy ul. Centralnej</i> 50 000</li> </ul> </li> </ul>			
	<ul style="list-style-type: none"> <li>g) Żołędowo 750 000 <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>ul. Brzoskwiniowa</i> 200 000</li> <li>- <i>ul. Brzozowa</i> 340 000</li> <li>- <i>ul. Wiklinowa</i> 210 000</li> </ul> </li> </ul>		5 000,00	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>h) projekty 295 000 <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>w Maksymilianowie ul. Lipowa</i> 20 000</li> <li>- <i>w Osielsku:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>ul. Przepiórcza i Jaskółcza z oświetleniem,</i> 35 000</li> <li>• <i>ul. Gronostajowa i Borsucza</i> 25 000</li> <li>• <i>ul. Leśna</i> 50 000</li> <li>• <i>Lazurowa</i> 20 000</li> </ul> </li> <li>- <i>w Niwach ul. Rybieniecka (etap)</i> 20 000</li> <li>- <i>w Żołędowie ul. Boczna i Brzozowa</i> 30 000</li> <li>- <i>pozostałe projekty</i> 95 000</li> </ul> </li> </ul>			
	<ul style="list-style-type: none"> <li>i) Organizacje ruchu i drobne przebudowy dróg, różne opłaty 65 000</li> </ul>			
	<ul style="list-style-type: none"> <li>j) Odwodnienie terenów w Osielsku wzdłuż ul. Kolonijna, Blacharska, Storczykowa; w Wilczu tereny wzdłuż Słupskiej 190 000</li> </ul>		49 824,61	
4	Wykupy gruntów	<b>200 000</b>	<b>51 052,12</b>	<b>25,5</b>
5	Inwestycje w budynkach mieszkalnych, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>1) Modernizacja ogrzewania w budynku gminnym w Maksymilianowie ul. Szkolna 1 50 000</li> <li>2) Zakup budynku do adaptacji na mieszkania lub zakup mieszkań od WAM 225 000</li> <li>3) Budowa toalet w Żołędowie ul. Wierzbowa 6 45 000</li> </ul>	<b>320 000</b>	<b>8 558,50</b>	<b>2,7</b>
6.	Informatyzacja gminy	<b>15 900</b>	<b>1 621,76</b>	<b>1,2</b>
7	Inwestycje w Urzędzie Gminy <ul style="list-style-type: none"> <li>1) Podjazd dla niepełnosprawnych przy budynku Urzędu Gminy, 50 000</li> <li>2) Zagospodarowanie terenu wokół Urzędu 180 000</li> </ul>	<b>230 000</b>	0	<b>0</b>

8	<p>Obiekty oświatowe</p> <p>1) Zakup tablic interaktywnych,  2) Przebudowa boiska przy szkole w Niemczu,  3) Budowa boiska do piłki plażowej przy szkole w Maksymilianowie,  4) Rozbudowa szkoły w Osielsku  5) Projekt budowy przedszkola w Osielsku ul. Zatokowa,  6) Termomodernizacja Gimnazjum w Żołędowie  7) Zakup patelni do szkoły podstawowej w Osielsku</p>	<p><b>5 662 213</b></p> <p>33 113  290 000  5 500  4 937 000  50 000  300 000  6 600</p>	<p><b>1 146 329,67</b></p> <p>0  0  0  1 139 829,67  0  0  6 500</p>	<p><b>20,2</b></p>
9	<p><b>Budowa oświetlenia ulicznego, w tym:</b></p> <p>1. Jaruzyn  - ul. Rajska, Szczęśliwa</p> <p>2. Maksymilianowo  - od skrzyżowania z Ugorową do granicy sołectwa</p> <p>3. Niemcz  - ul. Pogodna i Urocza</p> <p>4. Niwy – Wilcze  - ul. Olsztyńska, Suwalska, Kołobrzaska</p> <p>5. Osielsko  - Ul. Gołębia i Sójki  - ul. Na Skarpie  - ul. Szuwarowa - solar  - ul. Koperkowa, Ziółowa, Tymiankowa - I etap</p> <p>6. Żołędowo  - ul. Jastrzębia  - ul. Polna</p> <p>7. Projekty</p>	<p><b>299 000</b></p> <p>20 000  20 000  30 000  30 000  45 000  45 000  77 000  25 000  10 000  17 000  25 000  60 000  35 000  25 000  37 000</p>	<p><b>10 513,33</b></p> <p>9 963,00  550,33</p>	<p><b>3,5</b></p>
10	<p><b>Zakup samochodu ciężarowego dla GZK w Żołędowie</b></p>	<p><b>28 000</b></p>	<p><b>28 000,00</b></p>	<p><b>100,0</b></p>
11	<p><b>Zagospodarowanie terenów gminnych</b></p> <p>1) Zagospodarowanie terenu w Niemczu między ul. ks. Henryka Mrossa i Henryka Sienkiewicza  2) Modernizacja budynku gminnego przy ul. Rybinieckiej 1 w Niwach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku</p>	<p><b>70 000</b></p> <p>30 000  40 000</p>	<p><b>2 350,00</b></p> <p>2 350,00</p>	<p><b>3,4</b></p>

12	<b>Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Gminnej Biblioteki</b>	<b>30 000</b>	<b>5 050,00</b>	<b>16,8</b>
13	<b>Dotacja na zakup sprzętu na obiekty GOK</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000,00</b>	<b>100,0</b>
14	<b>Urządzenie parkingu przy świetlicy w Jaruzynie</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>Obiekty sportowe, w tym:</b>	<b>222 000</b>	<b>7 154,00</b>	<b>3,2</b>
	1) Urządzenie boiska do gry w piłkę siatkową w Bożenkowie ul. Osiedlowa,	3 500		
	2) Budowa boiska do piłki plażowej w Niemczu ul. Kusocińskiego,	8 500		
	3) Budowa boiska do gry w koszykówkę i piłkę ręczną przy ul. Słupskiej w Wilczu,	10 000		
	4) Urządzenie skateparku w Niemczu ul. Kusocińskiego,	195 000	4 305,00	
	5) Zakup kosiarki i kosi spalinowej na obiekty GOSIR	5 000	2 849,00	
16	<b>Place zabaw, w tym:</b>	<b>72 500</b>	<b>51 142,60</b>	<b>70,5</b>
	1) Doposażenie placów zabaw w Bożenkowie ul. Osiedlowa,	16 000	14 555,40	
	2) Zakup urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych na plac zabaw przy ul. Miłosza w Niemczu,	6 500	5 682,60	
	3) Doposażenie placów zabaw przy ul. Pałacowej i Słonecznej w Żołędowie,	5 000	3 591,60	
	4) Budowa placu zabaw dla starszych dzieci przy świetlicy w Żołędowie,	10 000	1 250,00	
	5) Budowa placu zabaw przy Rybinieckiej w Niwach,	15 000	12 250,80	
	6) Doposażenie placu zabaw ul. Wierzbowa w Osielsku	15 000	13 812,20	
	7) Ogrodzenie placu zabaw w Jaruzynie Kolonia,	5 000		
17	Rezerwa celowa na inwestycje	164 500	X	
	<b>Razem wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</b>	<b>17 778 233</b>	<b>2 035 278,91</b>	<b>11,4</b>

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 WEDŁUG DZIAŁÓW



### Informacja do załącznika nr 2 do uchwały budżetowej

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

Plan 3 203 428,35 zł,

Wykonanie 683 434,65 zł. Wykonanie w dziale wynosiło 21,3% planu. Wydatki w dziale stanowią – **3,2 % wydatków budżetu ogółem**. W tym:

- wydatki bieżące- plan 104 228,35 zł, wykonanie 50 430,19 zł, co stanowi 48,4 % planu,
- wydatki inwestycyjne – plan 3 099 200,00 zł, wykonanie 633 004,46 zł co stanowi 20,4 % planu.

#### Rozdział 01008 - melioracje wodne

Planowane wydatki – 35 000,00 zł. Wykonanie 0,00 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 nie poniesiono wydatków. Realizacja zadań nastąpi w II półroczu 2014 r .

Rozdział 01009 - spółki wodne

Planowane wydatki 16 500 zł. Wykonanie 0 zł .

Zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w kwocie 16 500 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 3 099 200,00zł. Wykonanie 633 004,46 zł – 20,4 % planu z tego;

- wydatki inwestycyjne – 3 099 200,00 zł, wykonanie – 633 004,46 zł

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 2014 planowana dotacja wynosi 2 354 200 zł – wykonano ją ( po uwzględnieniu zwrotów podatku VAT) w kwocie 558 870,73 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 gminy.

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. W roku bieżącym ponadto urząd będzie realizował zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Łowiecka, Wojskiego w Niemczu” oraz budowa „Kolektora tłoczego ul. Uroczna – Mickiewicza” , na które ubiega się o dofinansowanie środkami z Unii Europejskiej w ramach programu PROW. Zaplanowane wydatki w kwocie 745 000 zł, wykonano – 74 133,73 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych w zakresie budowy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej zawiera załącznik nr 3 do informacji.

Rozdział 01030 – izby rolnicze

Zaplanowano 5 000,00 zł. Wydatkowano – 2 701,84 zł, co stanowi 54,0 % 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 47 728,35 zł. Wydatkowano 47 728,35 zł co stanowi 100 % planu.

Dokonano wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej na kwotę 46 792,50 zł. W pierwszym półroczu świadczenia otrzymało 49 producentów rolnych, powierzchnia użytków rolnych zgłoszonych we wnioskach wyniosła 737,3628 ha . Pozostała kwota – 935,85 zł obejmuje wydatki związane z obsługą dokonania wypłaty, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 872,70 zł .

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

Plan 9 549 920,00 zł,

Wykonanie 918 176,28 zł. Wydatki w dziale zostały wykonane w 9,6 % planu. Wydatki w dziale transport i łączność stanowią **4,2 % wydatków budżetu gminy ogółem**.

#### Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowane wydatki 610 000,00 zł. Wykonanie 197 125,20 zł – 32,3 % planu.

Zaplanowano wydatki na realizację zadań własnych gminy, tj. zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 22 stycznia 2014 r. gmina zawarła kolejną już umowę z przewoźnikiem Fr Bus i wspólnicy sp. k. o świadczenie usług komunikacyjnych dla mieszkańców gminy. W ramach umowy trwa kontynuacja uruchomionej w 2012 r. linii komunikacyjnej łączącej miejscowości Niemcz, Osielsko, Żołędowo i Maksymilianowo z Bydgoszczą. Ponadto gmina Osielsko w dniu 15 kwietnia 2014 r. zawarła porozumienie z miastem Bydgoszcz, którego przedmiotem było uruchomienie dwóch podmiejskich linii autobusowych nr 93 ( trasa Niwy - Bydgoszcz – Leśne) i nr 94 ( trasa Żołędowo - Bydgoszcz-Leśne). Połączenie uruchomiono od miesiąca maja br. . Na ten cel gmina Osielsko w roku 2014 przekaże miastu Bydgoszczy dotację w kwocie 515 557,29 zł. Powyższe rozwiązania umożliwiły skomunikowanie sołectw gminy z Osielskiem, a także Bydgoszczą.

W rozdziale zaplanowano również wydatki związane z uruchomieniem nowych linii autobusowych, takie jak: druk rozkładów jazdy, oznakowanie tras, dróg i przystanków oraz wykonanie peronów.

#### Rozdział 60013 - drogi publiczne wojewódzkie

Planowane wydatki 494 920,00 zł. Wykonanie 0,00 zł – 0%.

W dniu 19 czerwca 2013 r. Gmina Osielsko zawarła umowę Nr BD-II.042.2.2013 z Województwem Kujawsko-Pomorskim której przedmiotem było 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”. Część zadania polegającą na aktualizacji dokumentacji projektowej została wykonana w roku 2013 ze środków gminy. Zaplanowana kwota w wysokości 494 920 zł zostanie przekazana jako dotacja celowa na pomoc finansową województwu na warunkach określonych w umowie w roku 2014 r.

#### Rozdział 60014 - drogi publiczne powiatowe

Planowane wydatki 25 000,00 zł. Wykonanie 21 696,35 – 86,8%.

Zaplanowano kwotę 25 000 zł. na zadanie jakim jest zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Osielsko. W dniu 29 października 2013 r Rada Gminy podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejęcia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko. W dniu 22 listopada 2013 r. Gmina Osielsko podpisała porozumienie ze Starostą Powiatu Bydgoskiego, którego przedmiotem było powierzenie zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na długości 16 km położonych na terenie gminy Osielsko w sezonie zimowym obejmującym 2013/2014 r.. W dniu 3 stycznia 2014 r. został podpisany aneks do

porozumienia, w którym strony rozszerzyły czas realizacji zadania obejmując nim także I kwartał 2014 r. Wykonanie zadania gmina zleciła Gminnemu Zakładowi Komunalnemu w Żołędowie. W okresie od stycznia do marca 2014 r. GZK w Żołędowie za wykonane zlecenia w określonym wyżej zakresie obciążył gminę kwotą 21 696,35 zł

#### Rozdział 60016 - drogi publiczne gminne

Planowane wydatki 8 420 000,00 zł. Wykonanie 699 354,73 zł – 8,3 %.

- planowane wydatki bieżące 1 530 000,00 zł, wykonanie 613 852,26 zł – 40,1 %,
- planowane wydatki inwestycyjne 6 890 000,00 zł, wykonanie – 85 502,47 zł – 1,2%.

Planowane wydatki bieżące utrzymanie dróg wynoszą - 1 500 000 zł i były wykonane w 40,7 % 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 – 611 031,39 zł.

W ramach wydatków bieżących w planie Urzędu Gminy ujęto kwotę – 30 000 zł. – na zakup usług związanych z utrzymaniem przystanków autobusowych oraz badanie wykonanych nawierzchni dróg m.in. w okresie gwarancyjnym. Wykonanie przedmiotowych wydatków w okresie sprawozdawczym wynosiło – 2 820,87 zł, dotyczyło odnowienia wiat przystankowych.

Wydatki na inwestycje w I półroczu br. wyniosły 85 502,47 zł.

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

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan – 3 597 850,00 zł,

Wykonanie – 964 328,56 zł. Wydatki wykonano w 26,8 % planu. Wydatki w dziale stanowiły **4,5 % wydatków budżetu gminy.**

#### Rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Planowane wydatki – 2 750 500,00 zł. Wykonanie 779 605,85 zł – 28,3 % planu, z tego:

- wydatki bieżące plan - 2 550 500,00 zł, wykonanie 728 553,73 zł- 28,6%
- wydatki inwestycyjne – plan 200 000,00 zł, wykonanie 51 052,12 zł- 25,5%

Wydatki bieżące:

- odszkodowania za grunty przejęte przez gminę pod drogi na mocy decyzji podziałowych – 619 487,80 zł,
- szacunki nieruchomości w związku z naliczaniem opłaty adiacenckiej z tytułu podziału nieruchomości – 34 300 zł,
- w związku z naliczeniem opłaty adiacenckiej z tytułu wbudowania infrastruktury technicznej – 8 487 zł,
- pozostałe wydatki związane z gospodarką nieruchomościami; w tym koszty sprzedaży działek gminnych, ogłoszeń, opłat za operaty szacunkowe, podziałów nieruchomości, operaty szacunkowe do celów odszkodowań i darowizn dróg, koszty aktów notarialnych, wznowienia granic gruntów, rozgraniczenia, dokumenty geodezyjne, kopie dokumentów i map wielkoformatowych, – 51 491,05 zł,
- opłata z tytułu użytkowania wieczystego gruntu – 57,44 zł
- opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych i od pozwów – 14 328 zł,



- inne opłaty dotyczące gospodarki gruntami – 402,44 zł.

Uzasadnienie : Gmina wypłaca sukcesywnie odszkodowania za przejęte na mocy decyzji podziałowych grunty pod drogi na podstawie porozumień zawieranych z byłymi właścicielami tych gruntów, w oparciu o ustawę z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami ( t.j. Dz. U. z 2014, poz. 518 z późn. zm.). W przypadku braku uzgodnienia ze stroną w drodze negocjacji, wysokość odszkodowania w drodze decyzji ustalał starosta. W I półroczu 2014 w powyższym trybie wypłacono osobom fizycznym odszkodowania w kwocie 134 408,00 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 takiego 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 2014 ze „spec” ustawy wypłacono odszkodowania na kwotę 485 079,80 zł., w tym osobom fizycznym – 479 138,85 zł. osobom prawnym – 5 940,95 zł.

Wydatki inwestycyjne ogółem 51 052,12 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych dokonano wykupu: działki nr 224 o pow. 0,1400 ha położonej w miejscowości Maksymilianowo - teren przeznaczony pod drogę gminną – ul. Łąkową;

#### Rozdział 70095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 847 350,00 zł. Wykonanie 184 722,71 zł – 21,8 % planu.

- wydatki bieżące - plan 527 350 zł, wykonanie 176 164,21 zł,
- wydatki inwestycyjne – plan 320 000,00 zł, wykonanie 8 558,50 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały wydatki związane z utrzymaniem i remontami gminnych budynków i lokali mieszkalnych oraz wydatki na ogrzewanie tych budynków. Zakupiono olej opałowy – 11 746 litrów za kwotę 41 186,55 zł. Inne wydatki to zapłata: za energię elektryczną – 3 583 zł, wodę – 5 703,94 zł, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 12 041,50 zł, odprowadzanie ścieków -14 667,77 zł, pozostałe usługi 18 836,65 zł - w tym; kominiarskie, okresowe przeglądy instalacji centralnego ogrzewania, usunięcie awarii i drobne naprawy, audyt energetyczny odśnieżanie dachów w budynkach komunalnych mieszkalnych. Inne wydatki –2 816,20 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 nie dostarczenie lokalu obowiązana jest do zapłaty odszkodowania właścicielowi mieszkania. Z tytułu braku dostarczenia lokalu socjalnego w I półroczu br. wydatkowano - 7 399,08 zł. Wypłacono odszkodowanie 2 lokale w Bożenkowie- ul. Osiedlowa . Wg stanu na 31 lipca br. gmina wypłacała nadal odszkodowania za 2 lokale.

Zadaniem własnym gminy jest zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie budownictwa mieszkaniowego. Gmina Osielsko nie posiada wystarczającego zasobu lokali mieszkalnych. Uchwała Rady Gminy Osielsko nr I/3/2014 z dnia 27 stycznia 2014 r. w sprawie

wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Osielsko w latach 2014 - 2018 określa działania zmierzające 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 lokali mieszkalnych w Bożenkowie przy ul. Osiedlowej, obecnie najem dotyczy 1 lokalu. Ponadto gmina nabywała systematycznie lokale mieszkalne na przełomie lat 2012-2013 od WAM, łącznie przybyło 9 lokali. 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 27 746,47 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tym rozdziale wynoszą 7 450 zł, wykonanie 0 zł.

Planowane wydatki na usługi remontowe wynoszą 126 400 zł. Wydatkowano 42 183,05 zł, w tym wykonano następujące prace:

- wymianę kotła centralnego ogrzewania Żołędowo ul. Bydgoska 31/1 - 613,60 zł;
- remonty 3 lokali Osiedlowa 3 nr 4,5,9, w Bożenkowie ( nabytych od WAM) - 23 881,56 zł;
- wymianę liczników ciepła Niemcz ul. Bydgoska 35 - 1.382,40 zł;
- remont kapitalny poszycia dachowego w Bożenkowie ul. Harcerska 2 - 13 936,49 zł;
- wymianę instalacji elektrycznej w Bożenkowie ul. Harcerska 2 oraz w Żołędowie ul. Bydgoska 31 – kosztorys inwestorski - 369,00 zł. Dalsze prace remontowe kontynuowane będą zgodnie z planem remontów w II półroczu 2014 r.

Zaplanowane zadania inwestycyjne 320 000 zł wykonano w kwocie 8 558,50 zł. Opis stopnia realizacji zadań w załączniku nr 3 do informacji.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Plan 139 000,00 zł.

Wykonanie 19 440,69 zł. Planowane wydatki wykonane zostały w 14,0 %. Wydatki w dziale stanowiły **0,1% wydatków budżetu gminy.**

#### Rozdział 71004 - plany zagospodarowania przestrzennego

Planowane wydatki 135 000,00 zł. Wykonanie – 19 096,29 zł – 14,1 % planu.

Uzasadnienie: 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, oraz opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego dla nieruchomości położonych na terenach nie

objętych planami. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 19 096,29 zł m.in. na: sporządzenie 88 projektów decyzji o warunkach zabudowy, projekty decyzji lokalizacji celu publicznego, za udostępnianie przez Starostę Bydgoskiego aktualizacji mapy zasadniczej gminy Osielsko, za ogłoszenia prasowe o przystąpieniu do realizacji planu .

#### Rozdział 71035- cmentarze

Planowane wydatki 4 000,00 zł, wykonanie - 344,40 zł – 8,6%

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 344,40 zł na wykonanie tablicy „Miejsce Pamięci Narodowej” . Zadanie - utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych będzie realizowane w II półroczu br..

### **Dział 720 Informatyka**

Plan 15 900,00 zł.

Wykonanie 1 621,76 zł. Planowane wydatki wykonane zostały w 10,2 %.

#### Rozdział 72095- pozostała działalność

Planowane wydatki – 15 900 zł. wykonanie – 1 621,76 zł.

Urząd Gminy w roku 2010 w oparciu o porozumienie nr ADVII5.7023-144/2009 zawarte w dniu 10 lipca 2009 r. jako partner przystąpił do realizacji projektu prowadzonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” w ramach RPO Województwa Kujawsko- Pomorskiego na lata 2007-2013 – I etap – dostawa serwerów i szaf serwerowych. W ramach realizacji projektu został dostarczony do Urzędu Gminy sprzęt informatyczny, z którego gmina korzystała do końca roku 2012 na zasadzie umowy użyczenia, a obecnie sprzęt jest już własnością gminy. Jednocześnie gmina Osielsko zadeklarowała udział w II części edycji tego samego projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”, który obejmuje lata 2013-2014. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/23/2013 z dnia 19 kwietnia 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na udział gminy Osielsko w realizacji projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” Zadeklarowane środki własne gminy na rok 2014 wynoszą 15 890,77 zł. Drugi etap polega na dostarczeniu sprzętu informatycznego, oprogramowania, licencji, wdrożeniu wraz z możliwością przeszkolenia pracowników. Celem projektu jest „upowszechnienie dostępu do Internetu i co za tym idzie powszechność kontaktów z urzędami, szkołami i szpitalami tak, aby udostępnić zasoby informacyjne, oraz platformę technologiczną służącą wymianie doświadczeń i integracji lokalnej społeczności”. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 621,76 zł, która to stanowi wkład własny gminy przy zakupie sprzętu informatycznego (komputera do GISU).

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Plan 4 417 290,00 zł.

Wykonanie 2 179 592,85 zł. Planowane wydatki zrealizowano 49,3 %. Wydatki w dziale Administracja publiczna stanowiły **10,1 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki 278 100,00 zł. Wykonanie 133 243,06 zł – 47,9 % planu.

Przekazana przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego dotacja na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 66 484 zł została wydatkowana w 100 %. Gmina dołożyła z własnych środków 66 759,06 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących te zadania wynoszą 111 317,39 zł.

Rozdział 75014 – Egzekucja administracyjna należności pieniężnych

Planowane wydatki 32 000 zł. wykonanie 8 672,52 zł – 27,1 %

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 2012 r., poz.1015).

Rozdział 75020 - starostwa powiatowe

Planowane wydatki 54 890 zł. Wykonanie 23 578,17 zł – 43,0 % 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 23 578,17 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 59 153,77 zł – 44,8 % planu.

Wypłata diet dla radnych za udział w pracach komisji i sesjach rady gminy – 57 758,41 zł. Pozostałe wydatki –1 395,36 zł, w tym zakup tygodnika „Wspólnota”.

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

Planowane wydatki 3 755 000,00 zł. Wykonanie 1 897 177,00 zł – 50,5 % planu, z tego:

- Wydatki bieżące, planowane 3 525 000,00 zł, wykonanie –1 897 177,00zł – 53,8 %
- Wydatki inwestycyjne, planowane 230 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł

Według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. zatrudnione było w Urzędzie Gminy 50 osób (na 47,84 etatu) – w tym 4 pracowników obsługi, z tego koszty utrzymania 6 osób (4,75 etatu) ujęte są w rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie. W rozdziale 75011 od 2013 r. 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 – 1 452 978,44 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ekwiwalenty, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podróże służbowe pracowników, usługi zdrowotne, szkolenia wynoszą – 80 351,71 zł. Pozostałe wydatki bieżące w urzędzie gminy wynosiły 363 846,85 zł. Środki te przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie Urzędu, w tym największą grupę wydatków stanowiły zakupy i usługi – 270 116,27 zł. Artykuły biurowe, papier –14 524,30zł, ręczniki papierowe, środki czystości – 7 561,76 zł, artykuły spożywcze, woda do picia – 5 500,66 zł.,

wyposażenie i sprzęt – 36 043,28 zł (m.in. laptop 1 szt., tablet z klawiaturą – 1 szt., zestawy komputerowe-2, drukarki -2, monitory, aparaty telefoniczne, szafy i meble biurowe, krzesła, ochrona pod krzesła, oprogramowanie), książki – 1 065,65 zł, energia elektryczna i woda 16 765,56 zł, gaz ( do ogrzewania budynku Urzędu Gminy ) – 41 132,36 zł. zrzut ścieków i wywóz śmieci 10 243,12 zł, opłaty pocztowe – 70 102,60 zł, przedłużenie licencji na oprogramowania, aktualizacje programów komputerowych, konserwacje sprzętu, abonamenty, w tym BIP, usługi informatyczne i dostęp do sieci KPSI, abonament KRD – 32 355,22 zł, prenumeraty – 2 396,28 zł, usługi prawne i doradztwa podatkowego – 33 456 zł, monitoring – 4 939,07 zł, opłaty bankowe – 2 478,20 zł, telefony – 10 923,11 zł, akcesoria komputerowe (tonery, myszki, klawiatury, programy) – 20 932,89 zł, pozostałe zakupy – 11 298,17 zł, koszty postępowania sądowego – 11 700,00 zł, opłaty w tym ubezpieczenia majątkowe mienia gminy – 11 036,90 zł, pozostałe usługi 19 391,72 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.

Wydatki inwestycyjne wg załącznika nr 3 do informacji .

#### Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki planowane 87 000,00 zł. Wykonanie – 20 324,53 zł – 23,4 %

Środki na promocję zostały ujęte w planach finansowych urzędu gminy - 57 000 zł, wykonanie – 12 223,17 zł oraz Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Osielsku – plan 30 000 zł – wykonanie – 8 101,36 zł.

Z zaplanowanych środków na promocję gminy kwotę 7 202,72 zł wydatkowano na: zakup materiałów promocyjnych, gadżetów promujących gminę, ulotki, papier reklamowy, koszulki karty informacyjne itp. Na usługi wydatkowano 13 121,81 zł, w tym ogłoszenia prasowe, wykonanie i montaż tablic informacyjnych, produkcja spotów reklamowych, projekt i druk albumów promocyjnych, hafty na koszulki, reklama objazdowa, fotorelacja i promocja w Internecie, projekt i wykonanie banerów.

#### Rozdział 75095 - pozostała działalność

Wydatki planowane 78 300,00 zł. Wykonanie 37 443,80 zł – 47,8 %.

W rozdziale wykonano wydatki na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy Osielsko, wypłaty sołtysom miesięcznych diet związanych z pełnieniem funkcji sołtysa – 14 368,20 zł oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 16 404,47 zł. Jest to głównie wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za pobór podatków lokalnych, tj. rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych.

Ponadto gmina dokonała zapłaty składki na rzecz stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny” w kwocie 6 600 zł . Gmina Osielsko jest członkiem w/w stowarzyszenia od 19 grudnia 2008 roku. Stowarzyszenie obejmuje swoim działaniem siedem okolicznych gmin, celem działania jest realizacja strategii rozwoju na obszarze Lokalnej Grupy działania poprzez pozyskiwanie środków z funduszy Unii Europejskiej – m.in. na takie programy ramowe jak „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej”, „Odnowa i rozwój wsi”, „Małe projekty”, „Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw”.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 750 wynosiły – 1 580 700,30 zł.

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

Plan 34 347,00 zł.

Wykonanie 31 960,00 zł. Wydatki wykonane w 93,1 % planu. **Stanowiły 0,1 % ogółu wydatków budżetu.**

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

Plan 2 387,00 zł.

Wykonanie 0 zł. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2014 r.

Rozdział 75109 – wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan 3 601 zł.

Wykonanie 3 601,00 zł.

Wydatki dotyczą przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Rady Gminy Osielsko w dniu 19 stycznia 2014 r.. Uzupełniono 1 mandat w okręgu wyborczym w Niemczu. Wydatki w 100 % zostały pokryte dotacją z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości - 3 601 00 zł, z tego diety dla członków komisji wyborczych wypłacono w kwocie 2 325 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – w kwocie 1 058,02 zł.

Rozdział 75113 – wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan 28 359,00 zł.

Wykonanie 28 359,00 zł.

W dniu 25 maja 2014 r. odbyły się wybory do Parlamentu Europejskiego. Koszty poniesione na organizację wyborów na terenie gminy Osielsko wyniosły 28 359 zł.

Wydatki w 100 % zostały pokryte dotacją z Krajowego Biura Wyborczego tj. w wysokości - 28 359 00 zł. Wydatki poniesiono głównie na zryczałtowane diety dla członków 9 obwodowych komisji wyborczych w kwocie 11 800 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – w kwocie 5 657,79 zł. Ponadto środki z dotacji wydatkowano na wyposażenie lokali wyborczych, druk obwieszczeń, artykuły biurowe, transport, telefony, obsługę komisji obwodowych.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan 10 000,00 zł

Wykonanie 0,00 zł.

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. Dotacja zostanie przekazana po uprzednim zawarciu porozumienia w II półroczu br.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Plan 975 000,00 zł.

Wykonanie 304 301,51 zł. Wydatki wykonane były w 31,2 % planu. **Stanowiły 1,4 % 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 oraz termomodernizacji. Obok wyżej wymienionych gmina posiada również zadłużenie w bankach komercyjnych z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach 2010-2013 na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zaplanowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłaty zobowiązań odbywają się zgodnie z zawartymi umowami.

W rozdziale ujęto także środki na zapłatę kosztów obsługi długu publicznego w związku z uruchomieniem w roku 2014 nowych kredytów i pożyczek.

### **758 Różne rozliczenia**

Plan 1 216 363,00 zł.

Wykonanie 425 078,52 zł. Wydatki wykonane były w 34,9 % planu. Stanowiły 2,0 % ogółu wydatków budżetu.

#### Rozdział 75818- rezerwy ogólne i celowe

W rezerwie ogólnej i celowych pozostaje kwota 366 206 zł. Stanowią ją :

- rezerwa ogólna – 64 706 zł,
- celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – w związku z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym<sup>32</sup> – w wysokości 122 000 zł,
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 54 500 zł.
- rezerwa celowa na inicjatywy lokalne – 125 000, w tym o charakterze inwestycyjnym 110 000 zł., bieżące – 15 000 zł

#### Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji dla gmin

Planowane wydatki 850 157,00 zł. Wykonanie 425 078,52 zł - co stanowi 50 % planu.

Wydatki w tym rozdziale stanowi wpłata gminy do budżetu państwa na zasilenie części równoważącej subwencji ogólnej.

### **Dział 801 Oświata i Wychowanie**

Plan 22 218 963,00 zł

Wykonanie 9 680 475,07 zł co stanowi 43,6 % planu, z tego;

---

<sup>32</sup> Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.

- wydatki bieżące, plan – 16 596 750,00 zł wykonanie 8 534 145,40 zł – 51,4 % planu,
- wydatki inwestycyjne , plan – 5 622 213,00 zł wykonanie – 1 146 329,67 zł – 20,4 % planu.

Wydatki w dziale 801 stanowiły 44,8 % wydatków budżetu ogółem.

W gminie funkcjonują następujące placówki oświatowe:

- 1) szkoły publiczne:
  - a) 14 oddziałowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Maksymilianowie z 2 oddziałami przedszkolnymi, ze świetlicą i stołówką,
  - b) 15 oddziałowa Szkoła Podstawowa w Niemczu z 2 oddziałami przedszkolnymi, świetlicą i stołówką,
  - c) 8 oddziałowe Gimnazjum nr 1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie, ze świetlicą i stołówką,
  - d) Zespół Szkół w Osielsku, w skład którego wchodzi: 22 oddziałowa Szkoła Podstawowa z 3 oddziałami przedszkolnymi, 8 oddziałowe Gimnazjum nr 2 oraz świetlica i stołówka;
- 2) przedszkola niepubliczne:
  - a) Przedszkole Dobrego Pasterza w Żołędowie, ul. Jastrzębia 27, prowadzone przez Siostry Pasterki,
  - b) Niepubliczne Przedszkole Anglojęzyczne „Tęczowa Kraina” w Niemczu ul. J. Matejki 8b ,
  - c) Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Osielsku ul. Bałtycka 19,
  - d) Przedszkole Niepubliczne „HUMPTY DUMPTY” w Żołędowie, ul. Jastrzębia 74,
  - e) Przedszkole Dziecięcy Świat Montessori w Niemczu ul. Bydgoska 40,
  - f) 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 31.03.2014 r. we wszystkich szkołach uczyło się 1 460 uczniów: w tym 153 w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych, 355 w gimnazjach oraz 952 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 2 770.140,00 zł, wykonanie 1 385.666,72 zł, co stanowi 50,02 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 2 827.790,00 zł, wykonanie 1 513.858,83 zł, co stanowi 53,54 % planu,
- Zespół Szkół w Osielsku; plan 5 654.068,00 zł, wykonanie 3 007.764,11 zł, co stanowi 53,20 % planu, ( w tym wydatki majątkowe 6 500,00zł)
- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie; plan 2.117.910,00 zł, wykonanie 1 097.579,81 zł, co stanowi 51,82 % planu,
- Zespół ds. Oświaty; plan 1 549.100,00 zł, wykonanie 710.470,68 zł, co stanowi 45,86 % planu.



Ogółem plany finansowe placówek oświatowych zamknęły się kwotą 14 919.008,00 zł., wykonane zostały w wysokości 7 715.340,15 zł – 51,71 %.

#### Rozdział 80101 - szkoły podstawowe

Plan 12 135 713,00 zł – wykonanie 4 823 460,25 zł, co stanowi 39,7 % realizacji planu, w tym :

1. wydatki bieżące – plan 6 870 100,00 zł, wykonanie – 3 683 630,58 zł
2. wydatki inwestycyjne – plan 5 265 613,00 zł , wykonanie – 1 139 829,67zł.

Planowane wydatki bieżące objęte planami finansowymi szkół wynosiły 6.869.018,00 zł. Wykonane były w kwocie 3.683.630,58 zł.- 53,63 %,

Według stanu na dzień 31 marca 2014 r. w trzech szkołach podstawowych w gminie Osielsko uczyło się 952 dzieci, w tym: w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Maksymilianowie 230 dzieci, w Szkole Podstawowej w Niemczu 291 dzieci, oraz w Szkole Podstawowej w Osielsku 431.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz pracowników administracji i obsługi wynosiły 2.940.418,69 zł, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług zdrowotnych, koszty podróży służbowych stanowiły kwotę 346.619,26 zł. Razem 3.287.037,95 zł. Stanowi to 89,22 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych wynoszą 10,78 % ogółu wydatków bieżących i stanowią kwotę 396 592,63 zł. w tym w Szkole Podstawowej w Niemczu 4 000,00 zł. z Funduszu Sołeckiego na zakup kamer do monitoringu.

Największą pozycję generującą wydatki pozostałe szkół stanowią koszty ogrzewania budynków tj. zakup oleju opałowego i gazu łącznie: 179.785,70 zł, z tego – w szkole Maksymilianowie – 14.000 litrów oleju za kwotę 49.210,00 zł, w Niemczu zużycie gazu za kwotę 66.945,70 zł, w Osielsku 18.800 litrów oleju za kwotę 63.630,00 zł. Zakup energii i wody – 71.388,09 zł, w tym w szkole w Maksymilianowie – 13.658,02 zł, w Niemczu – 26.085,06 zł, w Osielsku – 31.644,71 zł. Wywóz śmieci i odprowadzanie ścieków – 23.253,06zł. w tym w szkole w Maksymilianowie – 7.368,71 zł, w Niemczu – 7.595,96 zł, w Osielsku – 8.288,39 zł . Za kwotę 3.762,97 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 kontynuację projektu w 2014 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 2 228.940,00 zł, wykonanie 1.150.774,44 zł, co stanowi 50,02 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 2 131.340,00 zł, wykonanie 1.148.549,41 zł, co stanowi 53,54 % planu,

- Szkoła Podstawowa w Osielsku; plan 2.508.738,00 zł, wykonanie 1.384.306,73 zł, co stanowi 55,18 % planu.

Wydatki inwestycyjne zostały opisane w załączniku 3 do informacji.

#### Rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Planowane wydatki 526 800,00 zł. Wykonanie 273 689,97 zł – 52,0 %.

Do oddziałów przedszkolnych uczęszczało na dzień 31 marca 2014 r. 153 dzieci, z tego: w szkole w Maksymilianowie – 50 dzieci, w Niemczu – 36 dzieci i w Osielsku – 67 dzieci.

Wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wynosiły 273.689,97zł; z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli uczących w oddziałach przedszkolnych – 239.857,87 zł. ( co stanowi 53,46 % planu w kwocie 448.680 zł). Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 28.345,39 zł. Razem 268.203,26 zł, co stanowi 98,08 % ogółu wydatków w rozdziale. Pozostałe wydatki – 5.486,71 zł. W tym: drobne wyposażenie, zabawki, art. dydaktyczne oraz art. piapiernicze.

Ponadto we wszystkich oddziałach przedszkolnych prowadzono zajęcia dodatkowe z języka angielskiego oraz rytmiki.

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

- Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie; plan 164.110,00 zł, wykonanie 79.003,98 zł, co stanowi 48,14 %,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu; plan 149.410,00 zł, wykonanie 80.774,96 zł, co stanowi 54,06 % planu,
- Szkoła Podstawowa w Osielsku; plan 200.280,00zł, wykonanie 113.911,03 zł, co stanowi 56,88 % planu.

W ramach wydatków w rozdziale zaplanowano kwotę 13 000 zł na zakup usług wychowania przedszkolnego ( tzw. klas 0 przy szkołach podstawowych) od innych jednostek samorządu terytorialnego. Zadanie realizuje Zespół ds. Oświaty. W pierwszym półroczu br. wykonanie wyniosło 0 zł.

#### Rozdział 80104 - przedszkola

Planowane wydatki 3 312 000,00 zł. Wykonanie 1 515 307,85zł, co stanowi – 45,8 % planu. w tym:

- wydatki bieżące plan – 3 262 000 zł, wykonanie – 1 515 307,85 zł. –45,8 %
- wydatki inwestycyjne – plan – 50 000 zł, wykonanie – 0 zł

Gmina Osielsko nie prowadzi przedszkola samorządowego. Dzieci w wieku przedszkolnym uczęszczają do przedszkoli niepublicznych położonych na terenie gminy Osielsko oraz do przedszkoli publicznych i niepublicznych położonych na terenie innych gmin. Do rozliczania się finansowego jednostek samorządu terytorialnego mają zastosowanie zasady określone w art. 80 i 90 oraz 14 d.1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty ( Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.). W roku 2013 w oświacie wprowadzono zmiany systemowe dotyczące m.in. realizacji zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. W oparciu o nowe zapisy ustawy gmina Osielsko przekazuje kwoty na rzecz innych samorządów ( w okresie sprawozdawczym przekazano środki do miasta Bydgoszczy)

poniższe o kwoty dotacji celowych, które te samorzady otrzymały z budżetu państwa na uczniów uczęszczających do placówek oświatowych położonych na ich terenie.

W rozdziale zaplanowano:

- a) dotacje dla sześciu niepublicznych przedszkoli z terenu gminy w kwocie 2 335 000 zł, wykonanie za okres I półrocza wynosiło – 1 141 522,12 zł,
- b) zakup usług wychowania przedszkolnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie – 927 000 zł, wykonanie – 373 785 ,73 zł. W pierwszym półroczu br. gmina przekazała do miasta Bydgoszcz kwotę 373 785,73 zł.
  - za pobyt dzieci w przedszkolach publicznych i klasy „0” – za I kwartał 2014 średnio wg stawki od dziecka - 585,21 zł miesięcznie – za 8 dzieci, za II kwartał średnio 586,91 zł.- za 7 dzieci,
  - za pobyt dzieci w przedszkolach niepublicznych – za I kwartał średnio wg stawki od dziecka - 438,91 zł miesięcznie – za 120 dzieci, za II kwartał średnio - 440,18 zł za 122 dzieci.

Planowane wydatki inwestycyjne obejmują wykonanie projektu budowy przedszkola publicznego w miejscowości Osielsko. Realizacja w II półroczu 2014 r.

#### Rozdział 80106 – inne formy wychowania przedszkolnego

Plan 10 000,00 zł – wykonanie 1 661,82 zł - 16,5 % planu.

Wydatki bieżące dotyczą zakupu usług wychowania przedszkolnego prowadzonego w innych formach od miasta Bydgoszczy. W niepublicznych innych formach wychowania przedszkolnego w okresie od I do VI 2014 r. stawka miesięczna za 1 dziecko wynosiła średnio 234,42 zł.

#### Rozdział 80110 – gimnazja

Plan 4 381 300 zł – wykonanie 2 155 386,27 zł - 49,2 % planu.

- wydatki bieżące – plan 4 081 300,00 zł, wykonanie 2 155 386,27 zł, co stanowi 52,8 % planu,
- wydatki inwestycyjne- plan 300 000,00 zł, wykonanie 0,00zł, co stanowi 0 % planu.

Do dwóch gimnazjów w gminie Osielsko uczęszczało według stanu na dzień 31 marca 2014 r. 355 uczniów; w tym 170 do Gimnazjum nr1 im. Janusza Korczaka w Żołędowie oraz 185 do Gimnazjum Nr 2 w Osielsku.

Planowane wydatki bieżące w obu gimnazjach wyniosły 4.081.300,00 zł i zostały wykonane w kwocie 2.155.386,27 zł co stanowi 52,81 % planu. Wykonanie wydatków w gimnazjach kształtowało się następująco:

- Gimnazjum nr 1 w Żołędowie; plan 1.775.200,00 zł, wykonanie 938.739,69 zł, tj. 52,88 % planu.
- Gimnazjum nr 2 w Osielsku; plan 2 306.100,00 zł, wykonanie 1.216.646,58 zł, tj. 52,76 % planu.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli gimnazjów oraz pracowników administracji i obsługi wyniosły – 1.444.265,81 zł, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty podróży służbowych, szkolenia, usługi zdrowotne – 159.809,59 zł. Razem – 1.604.075,40 zł. Wynosi to 74,42 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem gimnazjów stanowią 25,58 % ogółu wydatków w rozdziale i wyniosły 551.310,87 zł.

Na zakup oleju opałowego do Gimnazjum Nr 1 wydano 69.494,00 zł (19 8000 litrów), na zakup gazu, energii elektrycznej i wody do Gimnazjum Nr 2 wydano 345.288,00 zł. Zakup energii i wody w Gimnazjum w Żołędowie – 9.133,66 zł.

Omówienie zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

#### Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół

Planowane wydatki 282 000,00 zł. Wykonanie 161 239,45 zł – 57,2 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę przewoźnikowi spółce z o.o PKS Bydgoszcz, za dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy, wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunów dowożonych uczniów, zwrot kosztów dojazdu 4 uczniów niepełnosprawnych wraz z opiekunami do szkół z oddziałami integracyjnymi w Bydgoszczy. Od 02 września 2013 r. dzieci do szkół dowożone są na podstawie biletów miesięcznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób sprawujących opiekę nad dziećmi wynoszą 45.730,51 zł. Odpis na zakładowy fundusz socjalny wynosi 2.124,96 zł. Pozostałe wydatki wynoszą 113 383,98 zł. w tym za usługi dowozu uczniów do szkół w okresie od I do VI 2014 r.- 110.040,00 zł.

#### Rozdział 80114 - zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół

Planowane wydatki 348 100,00 zł. Wykonanie 183 411,94 zł - 52,7 % 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 – 170 451,36 zł, wypłata delegacji za podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia, usługi zdrowotne, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 6 225,89 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą – 6 734,69 zł, z tego: rozmowy telefoniczne – 1 040,68 zł, konserwacja programów komputerowych – 1 328,40 zł inne usługi 599,25 zł, zakup materiałów biurowych i wyposażenie - 3 766,36 zł.

#### Rozdział 80146 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 56 200,00 zł. Wykonanie 17 975,05 zł – 32,0% planu.

Wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli, w tym: dopłaty do czesnego za studia 6 450,00 zł, zapłata za różne formy doskonalenia zawodowego zarówno w ramach szkoleń indywidualnych jak również szkoleń rady pedagogicznej – 9 900 zł, zakup materiałów niezbędnych do szkoleń rad pedagogicznych – 553,83 zł., delegacje – 1 071,22 zł. Różne formy doskonalenia zawodowego rozliczane są w cyklu rocznym.

#### Rozdział 80148 – stołówki szkolne

Planowane wydatki 980 600,00 zł. Wykonanie 501 484,75 zł – 51,1 % realizacji planu, z tego :

- wydatki bieżące plan- 974 000,00 zł , wykonanie – 494 984,75 zł - 50,8 % planu
- wydatki inwestycyjne plan- 6 600,00 zł , wykonanie – 6 500,00 zł - 98,5 % planu

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

- w Maksymilianowie; plan 134 900,00 zł, wykonanie 70.706,33 zł – 52,4 %
- w Niemczu ; plan 385 600,00 zł, wykonanie 202 203,32 zł – 52,4 %
- w Osielsku; plan 376 300,00 zł, wykonanie 193.627,72 zł – 51,5 %
- w Żołędowie; plan 83 800,00 zł, wykonanie 34.947,38zł – 41,7 %

Posiłki są przygotowywane w Zespole Szkół w Osielsku oraz w Szkole Podstawowej w Niemczu. Do szkoły w Maksymilianowie są dowożone ze szkoły podstawowej w Niemczu, natomiast do gimnazjum w Żołędowie z zespołu szkół w Osielsku. Stołówki wydają średnio około 735 obiadów dziennie, z tego: w Maksymilianowie – około 154, w Niemczu 241, w Osielsku – 270 i w Żołędowie około 70. Odpłatność za obiady jest dochodem budżetu gminy. W budżecie zostały zabezpieczone środki na zakup artykułów spożywczych potrzebnych do przygotowania posiłków w § 4220 plan 521.400,00 zł, wykonanie 270 966,09 zł – 52 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w stołówkach wydano 189 313,61 zł. Zakładowy fundusz socjalny pracowników stołówek – 8 888,17 zł. Pozostałe wydatki stołówek szkolnych wyniosły 32 316,88 zł, w tym – zakup, gazu, środków czystości, drobnego wyposażenia, talerzy, sztućców, naprawa urządzeń kuchennych, zakup usług dowozu posiłków do szkół oraz wydatek majątkowy 6 500,00 zł. zakup kuchni elektrycznej.

#### Rozdział 80195 - pozostała działalność

Planowane wydatki 186 250,00 zł. Wykonanie 46 857,72 zł – co stanowi 25,2 % 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 – 123.950,00 zł. , wykonanie 0,00.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów; plan – 35 415,00 zł, – wykonano 26 437,59 zł,
- opłatę ekspertów przeprowadzających egzaminy na stopień nauczyciela mianowanego plan 800 zł – wykonanie 0,
- środki na realizację Partnerskiego Projektu Szkół Comenius – Program „Uczenie się przez całe życie”; plan – 26 085,00 zł. , wykonanie 20 420,13 zł i obejmuje m. in. koszty podróży 4 nauczycieli w mcu lutym do Wielkiej Brytanii, 2 w mcu kwietniu do Hiszpanii oraz 2 w maju na Cypr. Pozostałe koszty to koszty wydania książki na zakończenie projektu.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 801 wynosiły – 9 403 630 zł, wykonanie – 5 030 037,85 zł co stanowiło 53,5 % planu.

## **Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Plan 673 740,00 zł.

Wykonanie 341 216,87 zł. Wydatki były wykonane w 50,6% planu. Stanowiły 1,6 % ogółu wydatków budżetu.

### Rozdział 85401 – świetlice szkolne

Planowane wydatki 449 440,00 zł. Wykonanie 233 134,79 zł – 51,9 %.

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 113 040,00 zł ,wykonanie 43 585,86 zł – 38,56 %
- w Żołędowie plan 146.800,00 zł, wykonanie 85 848,32 zł – 58,48 %
- w Osielsku; plan 103.200,00 zł, wykonanie 58.891,38 zł. – 57,07 %
- w Niemczu plan 86 400,00 zł, wykonanie 44 809,23 zł – 51,86 %.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w świetlicach wynosiły – 198 702,91 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli świetlic, wynosiły 30 534,16 zł. Wydatki pozostałe w świetlicach ( zakup materiałów i wyposażenia, gier, zabawek, ) – 3 897,72 zł.

### Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Planowane wydatki 600,00 zł. Wykonanie 360,00 zł – 60,0 %.

Wydatki obejmowały zapłatę za zajęcia z 1 dzieckiem objętym wczesnym wspomaganie rozwoju zgodnie z opinią Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koronowie filia w Bydgoszczy.. Zajęcia prowadzone są w Centrum Wspierania Rozwoju SENSO w Niemczu przy ul. Koźlakowej 4.

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

Planowane wydatki 137 400,00 zł. Wykonanie 41 089,87 zł – 29,9 %.

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

Wypoczynek zimowy zorganizowano dla 92 uczniów szkół podstawowych w Niemczu i Maksymilianowie. Łączne wydatki na organizację tego wypoczynku wynosiły 7 367,87 zł.

W ramach wypoczynku letniego organizowane były 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 17 200,00 zł. Obozy dla swoich uczniów organizować będzie Zespół Szkół w Osielsku oraz Szkoła Podstawowa w Niemczu. Szkoła Podstawowa w Maksymilianowie zaplanowała obóz wyjazdowy w góry do Poronina.

W ramach rozdziału wydatkowano 1 522 zł tytułem organizacji w miesiącu sierpniu br. wymiany młodzieży polsko-niemieckiej. Uczniowie z terenu naszej gminy będą wymieniać doświadczenia ze swoimi kolegami z zaprzyjaźnionej gminy Ankum podczas wypoczynku na obozie. 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 pierwszym półroczu br. podpisano umowy z podmiotami wyłonionymi w drodze otwartego konkursu ofert łącznie na kwotę 15 000 zł. Zadanie wykonywać będą:

- Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka” – kwota dotacji 10 000 zł,
- Fundacja Duende Flamenco – kwota dotacji 5 000 zł.

Rozliczenie realizacji zadań nastąpi w drugim półroczu br.

#### Rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów

Planowane wydatki 73 200,00 zł. Wykonanie 56 632,21 zł – 77,4 %.

W ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów wypłacane były stypendia szkolne. Zasady przyznawania i wypłaty tych świadczeń określa Uchwała Rady Gminy Osielsko<sup>33</sup> Nr II/13/05 z dnia 30 marca 2005 r. Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 38 227,21 zł. Przyznana na ten cel dotacja w kwocie 34 559,00 zł została wydatkowana. W okresie sprawozdawczym skorzystało z przyznanych stypendiów 79 uczniów zamieszkałych na terenie gminy, w tym wypłacono; 35 uczniom szkół podstawowych kwotę 17 299,20 zł, 21 uczniom gimnazjów kwotę -10 008,64 zł, 22 uczniom szkół ponad gimnazjalnych kwotę -10 346,06 zł oraz 1 uczniowi ośrodka szkolno-wychowawczego kwotę- 508,80 zł.

W ramach świadczeń pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym wypłacone zostały stypendia za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe w łącznej kwocie 10 105,00 zł.

Ponadto na podstawie Uchwały Rady Gminy Osielsko nr IV/32/2014 z dnia 10.04.2014 r. w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy dzieciom i młodzieży uzdolnionej w formie nagród przyznawanych przez Wójta Gminy Osielsko ufundowano nagrody dla laureatów konkursów przedmiotowych w łącznej kwocie 8 300,00 zł.

#### Rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 3 100,00 zł. Wykonanie – 0 zł.

Realizacja planu nastąpi w II półroczu.

#### Rozdział 85495 – pozostała działalność

Planowane wydatki 10 000,00 zł. Wykonanie – 10 000,00 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.

---

<sup>33</sup> 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.)

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 854 wynosiły – 401 300,00 zł, wykonanie - 201 930,78 zł co stanowi 51,4 % planu.

Planowane wydatki w działach 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą 22 892 703 zł. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 10 021 691,94 co stanowi 43,8 % realizacji planu z tego:

- planowane wydatki bieżące w działach 801 i 854 wynosiły – 17 270 490 zł i wykonane zostały w kwocie – 8 875 362,27 zł.
- planowane wydatki inwestycyjne wynosiły 5 622 213,00 zł i wykonane zostały w kwocie – 1 146 329,67 zł.

#### **Źródła finansowania wydatków:**

1. subwencja oświatowa – 7 031 328 zł co stanowi 70,2 % ogółu wydatków w tych działach;
2. wpłaty od innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – 188 528,92 zł co stanowi 1,9 % ogółu wydatków;
3. dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych – 312 262 zł co stanowi 3,1 %
4. środki własne gminy – 2 489 573,02 zł co stanowi – 24,8 % ogółu wydatków

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan 403 800,00zł.

Wykonanie 199 542,72 zł . Wydatki wykonane były w 49,4 % planu. Stanowiły 0,9 % wydatków budżetu ogółem.

#### Rozdział 85121- Lecznictwo ambulatoryjne

Planowane wydatki 25 000,00 zł . Wykonanie 14 000,00 zł – 56 %

Środki na dotację podmiotową dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jakim jest Gminna Przychodnia w Osielsku. Dotację w kwocie 14 000 zł. przekazano z przeznaczeniem na remont toalety w Ośrodku Zdrowia w Maksymilianowie polegający na przystosowaniu toalet dla osób niepełnosprawnych. Remont został wykonany, dotacje rozliczono w całości.

#### Dział 85149 - Programy polityki zdrowotnej

Planowane wydatki 106 300,00 zł . Wykonanie 52 900,00 zł. co stanowi 49,8 % wykonania planu.

Środki w rozdziale zaplanowano na programy zdrowotne. Na program gminny „Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców gminy Osielsko” realizowany w roku 2014 zaplanowano 97 300,00 zł , wydatkowano 48 600 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 środki na udział gminy w kontynuacji zewnętrznego programu zdrowotnego prowadzonego przez Urząd Marszałkowski w Toruniu pt. : „Program Edukacyjno – Leczniczy na rzecz Zmniejszenia Częstości Występowania Nadwagi i Otyłości u Dzieci i Młodzieży w Województwie Kujawsko-Pomorskim”.

W ramach programu w 2013 r. i na początku 2014 r. zostały przebadane dzieci uczęszczające do szkół na terenie gminy (BMI, RR, poziom stężenia glukozy we krwi, lipidogram, zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli oraz rodziców wyłonionej grupy dzieci z problemami nadwagi. Mali pacjenci uczestniczyli w zajęciach ruchowych byli pod opieką lekarzy POZ i pielęgniarek Środowisk Nauczania i Wychowania. Po okresie 3 miesięcy ( grudzień 2013 -luty 2014 r. ), udziału w programie zostały wykonane badania kontrolne. Zalecenia lekarskie wskazywały na potrzebę dalszej kontynuacji programu. Ze względu na ograniczone środki finansowe oraz małe zainteresowanie większości gmin Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego odstąpił od realizacji zadania.

#### Rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 49 000,00 zł. Wykonanie - 20 159,85 zł – 41,1 %.

Wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko wyniosły 20 159,85 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadania ujęte w programie wyniosły 975 zł.

#### Rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki – 201 000,00 zł. Wykonanie 99 982,87 zł – 49,7 %.

Wydatki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi uchwalonego przez Radę Gminy Osielsko wyniosły 99 982,87 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadania ujęte w programach wyniosły 31 765,16 zł, dotacja celowa – 11 400 zł

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

- Parafia Rzymsko-Katolicka PW Narodzenia NMP w Osielsku, umowę Nr 19/14 zawarto w dniu 18 czerwca 2014 r. – kwota dotacji 5 000 zł
- Chorągiew Kujawsko-Pomorska ZHP Szczep Siódmych Bydgoskich Drużyn Harcerskich „Zielona Siódemka”, umowę Nr 2/14 zawarto w dniu 27 stycznia 2014 r – kwota dotacji 6 400 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 – 22 500,00 zł Wykonanie 12 500,00 zł. – 55,6 % 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 03/14 z dnia 27 stycznia 2014 r. . Przyznana kwota dotacji 20 000 zł, przekazana w I półroczu br. – 12 500,00 zł. Na promocje zdrowia w rozdziale zaplanowano 2 500,00 zł, w tym promocja zdrowia psychicznego - wykonanie w II półroczu. Zaplanowano organizacje Dni Zdrowia wraz z udziałem jednostek organizacyjnych gminy. Promocja zdrowego stylu życia będzie mieć miejsce podczas imprez plenerowych ( zaplanowano pokaz udzielania pierwszej pomocy, wykonanie podstawowych badań) .

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 851 Ochrona zdrowia wynoszą – 69 600 zł wykonanie za I półrocze wynosi - 34 540,16 zł.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Plan 4 326 486,89 zł,

Wykonanie 2 196 486,19 zł, co stanowi 50,8 % planu. Stanowiły 10,2 % ogółu wydatków budżetu.

#### 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 2014 r. nie skierowano żadnego dziecka z terenu gminy Osielesko do placówki opiekuńczo – wychowawczej, w związku z tym nie wydatkowano zaplanowanych środków.

#### Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej

Planowane wydatki 357 000,00 zł. Wykonanie – 134 679,42 zł. – 37,7 % 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 2014 r. GOPS opłacił częściowo koszty pobytu w domach pomocy społecznej dla 10 osób. Są to osoby samotne, które ze względu na zły stan zdrowia nie są zdolne do samodzielnej egzystencji w środowisku. Na dzień 30 czerwca 2014 r w domach pomocy społecznej przebywało 10 osób z terenu gminy.

#### Rozdział 85203- ośrodki wsparcia

Planowane wydatki – 81 000,00 zł. Wykonanie – 48 466,56 zł – 59,8 % planu.

Przekazywana jest dotacja do miasta Bydgoszczy z tytułu pobytu 4 dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy w domu dziennego pobytu prowadzonego przez DPS „ Słoneczko” w Bydgoszczy.

#### Rozdział 85204 – rodziny zastępcze

Planowane wydatki – 10 000,00 zł. Wykonanie 2 797,70 zł – 28,0 % .

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 pierwszym półroczu 2014 roku w rodzinach zastępczych przebywa troje dzieci, które zamieszkiwały na terenie gminy Osielsko. Dzieci umieszczone zostały w rodzinach spokrewnionych. Łączny koszt utrzymania trojga dzieci w pieczy zastępczej wyniósł – 2 797,70 zł.

Uzasadnienie:

Nieproporcjonalny do przebitego okresu wskaźnik wykonania planu wynika z zachowania rezerwy środków na rzecz ewentualnego umieszczenia dodatkowych dwojga dzieci w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 2 700,00 zł. Wykonanie – 0 zł.

W pierwszej połowie roku nie poniesiono wydatków, w II półroczu planowane są szkolenia pracowników socjalnych oraz przeprowadzenie pogadanek w szkołach na temat zapobiegania przemocy w rodzinie.

Rozdział 85206 – wspieranie rodziny

Plan – 70 739,00 zł. Wykonanie – 19 715,41 zł- 27,9 %.

Dnia 17 czerwca 2014 r. zawarto umowę z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim o przystąpieniu do realizacji „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014”, na podstawie której otrzymamy dotację celową w wysokości 27039,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny.

Od stycznia 2014 roku asystent rodziny został zatrudniony na umowę o pracę w wymiarze 1 etatu. Na dzień 30 czerwca 2014 r. asystent rodziny ma pod opieką 6 rodzin (w tym jedna rodzina na podstawie postanowienia sądu) przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo – wychowawczych. Celem pracy asystenta jest przywrócenia rodzinom zdolności do prawidłowego wypełniania tych funkcji poprzez pracę z nimi oraz zapewnienie pomocy w sprawowaniu opieki i wychowaniu dzieci.

Na kwotę 19 715,41 zł składa się wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 16 958,24 zł, opłata za rozmowy telefoniczne – 410,54 zł, ryczałt samochodowy – 1 002,70 zł, odpis na ZFŚS – 1 093,93 zł i szkolenie – 250,00 zł.

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

Planowane wydatki 1 987 456,00 zł. Wykonanie – 1 016 639,98 zł – 51,2 % 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 1 016 639,98 zł została wydatkowana na:

- świadczenia rodzinne – 696 171,96 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 196 417,74 zł,
- wydatki związane z obsługą tych świadczeń – 81 136,31 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 30 619,01 zł,
- odsetki od spłat dla opiekunów – 1 367,02 zł
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń – 10 927,94 zł.

### **Świadczenia rodzinne**

1. Na świadczenia rodzinne łącznie wydatkowano – **696 171,96 zł**, z tego:
  - a) zasiłki rodzinne – 256 981,26 zł; wypłacono 2572 świadczeń, średnia kwota zasiłku 99,91 zł;
  - b) dodatki do zasiłków rodzinnych – 115 403,70 zł, w tym z tytułu :
    - urodzenia dziecka – 10 000 zł; 10 świadczeń, średnia kwota świadczenia -1 000 zł;
    - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 19 453,70 zł; 49 świadczenia, średnia kwota świadczenia 397,01 zł;
    - samotnego wychowywania dziecka – 19 850 zł; 113 świadczenia, średnia kwota świadczenia 175,66 zł;
    - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 11 460 zł; 149 świadczeń, średnia kwota świadczenia 76,91 zł;
    - rozpoczęcie roku szkolnego – 0 zł, 0 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 0 zł;
    - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 25 120 zł; 488 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 51,47 zł;
    - wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 29 520 zł; 369 świadczenia, średnia kwota świadczenia – 80 zł;
  - c) świadczenia opiekuńcze – 297 787 zł;
    - zasiłki pielęgnacyjne – 147 645 zł; 965 świadczenia, średnia kwota zasiłku pielęgnacyjnego – 153 zł,
    - świadczenia pielęgnacyjne – 116 741 zł, 173 świadczenia, średnia kwota świadczenia pielęgnacyjnego – 674,80 zł;
    - specjalny zasiłek opiekuńczy – 5737 zł, 12 świadczeń, średnia kwota świadczenia – 478,08 zł;
    - zasiłek dla opiekuna – 27 664 zł, 54 świadczenia, średnia kwota świadczenia -512,29 zł
  - d) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 26 000 zł; 26 świadczeń, średnia kwota świadczenia 1 000 zł.
2. Odsetki od spłat zasiłków dla opiekunów – **1 367,02 zł**.

Ze świadczeń rodzinnych skorzystało 366 rodzin. Wydano 217 decyzji dotyczących świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, w tym 6 decyzji odmownych.

### **Świadczenia z funduszu alimentacyjnego**

Wyplacono 487 świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 196 417,74 zł; średnia kwota świadczenia alimentacyjnego – 403,32 zł. Ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 53 rodzin. Na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydano 19 decyzji dotyczących świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

### **Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i 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 81 136,31 zł. Na koszty obsługi świadczeń składają się – wynagrodzenia i składki od nich naliczane osób wykonujących zadania związane z naliczaniem świadczeń, obsługą informatyczną, sprzątanie pomieszczeń – 64 408,37 zł, pozostałe wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 16 727,94 zł, w tym m.in.: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 734,83 zł, szkolenia pracowników – 1 631,15 zł, podróże służbowe pracowników i opłata za badania okresowe – 140,80 zł, opłaty pocztowe i znaczki – 6 703,33 zł, opłaty bankowe – 1 489 zł, rozmowy telefoniczne – 714,01 zł, toner – 229,65 zł, przedłużenie licencji oprogramowania na świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, – 2 428,02 zł, środki czystości – 58,10 zł, artykuły biurowe i druki – 439,84 zł, koszty egzekucji komorniczej – 140,82 zł, woda mineralna dla pracowników – 17,16 zł.

Ponadto:

Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne dla 24 osób – 30 619,01 zł.

Zwroty do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych GOPS z odsetkami stanowią kwotę – 10 927,94 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 952 312,73 zł, co stanowi 94,7 % ogółu wydatków GOPS,
- środkami własnymi gminy w kwocie 53 399,31 zł, co stanowi 5,3 % ogółu wydatków GOPS,
- zwrotami nienależnie pobranych świadczeń – 10 927,94 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 12 027,00 zł. Wykonanie – 7 040,83 zł – 58,5 % planu, z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 17 osób korzystających z pomocy społecznej – 4 337,23. zł,
- dla 8 osób korzystających ze świadczeń rodzinnych – 2 703,60 zł.

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

- dotacja na zadania zlecone ( paragraf 2010) – 2 703,60 zł,
- dotacja na zadania własne ( paragraf 2030) – 4 337,23 zł.

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

Planowane wydatki 464 818,00 zł. Wykonanie – 345 973,91 zł. – 74,4 % planu.

Zadania realizowane są ze środków gminy oraz z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy. Planowana dotacja wynosi 279 913 zł., a planowane środki gminy - 184 905 zł.

Wydatkowano ogółem 345 973,91 zł z tego:

- ze środków własnych gminy – 97 160,39 zł, co stanowi 26,9 % wydatków,
- z dotacji celowej na zadania własne – 248 813,52 zł, co stanowi 73,1 % wydatków.

W ramach rozdziału dokonano zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń na kwotę – 5 392,88 zł. .

#### **1. Zasiłki okresowe z dotacji celowej na zadania własne**

Wyplacone były zasiłki okresowe dla 150 rodzin w łącznej kwocie - 248 813,52 zł, z tego:

- a) z powodu bezrobocia – dla 126 rodziny,
- b) z powodu długotrwałej choroby – dla 8 rodzin,
- c) z powodu niepełnosprawności – dla 18 rodzin.
- d) możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego – 3 rodziny
- e) inne powody – 4 rodziny

W 9 środowiskach zmieniły się powody korzystania z zasiłku okresowego ponieważ uległa zmianie sytuacja rodzinna.

Łącznie wypłacono 686 świadczeń. Średnia kwota świadczenia wynosiła - 362,70 zł.

#### **2. Zasiłki ze środków własnych gminy**

Zasiłki jednorazowe i pomoc w naturze – 91 767,51 zł; w tym;

- a) Zasiłki celowe – 69 960,89 zł; GOPS udzielił 522 świadczeń, średnia kwota zasiłku 134,02 zł;
- b) opłata za obozy i zimowiska dla 3 dzieci – 1 200,00 zł;
- c) opłata za pobyt w schronisku dla 3 osób – 6 635,00 zł;
- d) pomoc rzeczowa – 9 419,32 zł, w tym:
  - zakup leków dla 11 rodzin – 1 055,56 zł,
  - zakup opału dla 6 rodzin – 4510,00 zł,
  - zakup paczek świątecznych dla 80 rodzin – 3 728,76
  - inna pomoc rzeczowa dla 2 rodzin – 125,00 zł
- e) zakup posiłków dla 29 rodzin – 4 552,30 zł,

#### Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe

Planowane wydatki – 145 839,89 zł. Wykonanie – 55 048,44 zł – 37,7 % planu.

Wydatki w rozdziale obejmują wypłaty świadczeń z tytułu dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych.

1. Dodatki mieszkaniowe - plan – 144 000 zł, wykonanie – 55 048,44 zł co stanowi 38,2% planu.

Wyplacono 182 świadczenia. Świadczenie w formie dodatków mieszkaniowych otrzymało 35 gospodarstw domowych, w tym 22 - to rodziny, które zamieszkują lokale wchodzące w skład mieszkaniowego zasobu gminy bądź mieszkania podnajmowane od gminy. Gospodarstwom tym wyplacono świadczeń na kwotę: 33620,58 zł, co stanowiło to 61,07 % wydatków ogółem. Średnia wysokość świadczenia w miesiącu, przypadająca na jedno gospodarstwo domowe, wynosiła 302,46 zł. W pierwszym półroczu 2014 roku na podstawie Ustawy z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 966, z późn. zm.) wydano 32 decyzje przyznające dodatek mieszkaniowy oraz 3 decyzje wstrzymujące dodatek mieszkaniowy z powodu nieopłacania na bieżąco należności za zajmowany lokal mieszkalny.

Niski wskaźnik wykonania planu wiąże się głównie z brakiem systematyczności składania wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego przez osoby nieustannie korzystające z tego rodzaju świadczenia.

2. Dodatki energetyczne – plan 1 839,89 zł, wykonanie 0 zł.

W I półroczu 2014 r. nie dokonano wypłat z tytułu dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej. Trzy decyzje o przyznaniu dodatku energetycznego zostały wydane w m-cu lipcu br. Dodatki wypłaca się w związku z zapisami art. 5g ust.2 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne ( Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 z późn. zm.) .

#### Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Planowane wydatki – 56 409,00 zł. Wykonanie – 51 766,66 zł – 91,8 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne ( paragraf 2030) – 49 309,36 zł,

Zasiłki stałe z tytułu wieku lub niepełnosprawności wyplacono 25 osobom, w tym dla 19 osób samotnie gospodarujących i 6 osób pozostających w rodzinie. Liczba świadczeń – 110, średnia wysokość zasiłku stałego – 448,27 zł.

Ponadto w ramach rozdziału zwrócono nienależnie pobrane świadczenia na kwotę 2 457,30 zł.

#### Rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki – **658 900 zł**. Wykonanie – **320 248,50 zł** – 48,6 %.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku wykonuje zadania własne i zlecone w zakresie pomocy społecznej, dodatków mieszkaniowych oraz przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Swoje wydatki finansuje ze środków własnych gminy i z dotacji z budżetu państwa:

- a) środki własne plan – 486 900 zł, wykonanie – 231 501,50 zł, co stanowi 72,3% wydatków w rozdziale,
- b) dotacja z budżetu państwa na zadania własne plan – 172 000 zł , wykonanie – 88 747 zł ,co stanowi – 27,7 % wydatków w rozdziale.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii oraz dodatków mieszkaniowych, obsługę informatyczną, sprzątanie pomieszczeń wynoszą 278

908,42 zł – 87,1 % całości wydatków. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 41 340,08 zł – w tym m. in.: ryczałty i delegacje służbowe – 7 253,48 zł, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9 298,41 zł, szkolenia pracowników – 2 616 zł, opłaty pocztowe i znaczki – 5 517,22 zł, obsługa bankowa – 1 053,60 zł, energia cieplna, elektryczna, woda – 5 880,56 zł, ścieki – 529,92 zł, usługi telefoniczne i Internet – 2 405,15 zł, opłaty za użytkowanie oprogramowania do obsługi dodatków mieszkaniowych – 590,40 zł, legalizacja sprzętu ppoż. – 205,41 zł, monitoring ośrodka i konserwacja systemu alarmowego – 799,50 zł, artykuły biurowe, druki, toner, czasopisma fachowe – 2 100,59 zł, akcesoria do komputerów – 133,37 zł, badania okresowe pracowników – 423 zł, środki czystości – 355,40 zł, części, naprawa i konserwacja kserokopiarki – 711,18 zł, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego – 277 zł, pieczętki, dorobienie kluczy – 237,56 zł, woda mineralna – 120,94 zł, drabina 185,27 zł, odnowienie certyfikatu i zakup czytnika do podpisu kwalifikowanego – 546,12 zł. W GOPS według stanu na 30 czerwca 2014 r. zatrudnionych jest 12 osób (12 etatów), z tego 10 osób ( 8,5 et.) ujęto w rozdziale – 85219, 3 osoby – 2,5 etatu to osoby finansowane z rozdziału 85212 oraz 1 osoba w wymiarze pełnego etatu ( asystent rodziny ) w rozdziale 85206.

GOPS w pierwszej połowie roku 2014 wydał na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – 1446 decyzji dotyczących różnych form pomocy społecznej.

#### Rozdział 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planowane wydatki 97 600 zł. Wykonanie – 44 330,47 zł, co stanowi 45,4 % planu.

Wydatkowano:

- a) planowane środki własne gminy – 28 500 zł, wydatki ze środków własnych – 8 750,47 zł, co stanowi 30,7 % planu,
- b) planowana dotacja celowa na zadania zlecone – 69 100 zł , wydatki – 35 580,00 zł – 51,5 % planu.

Z dotacji z budżetu państwa opłacane są specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób (11 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 pierwszej połowie 2014 roku wyniósł 2 500 zł. Ponadto wydatkowano kwotę 33 080,00 zł na usługi specjalistyczne świadczone przez terapeutę na rehabilitacje dla 6 dzieci z autyzmem. Koszt jednej godziny tych usług wyniósł średnio 58,04 zł. W pierwszej połowie 2014 roku łącznie na usługi specjalistyczne dla osób dorosłych i dzieci wydatkowano kwotę – 35 580,00 zł

Ze środków własnych pomocą usługową objęto 4 środowiska. Są to środowiska jednoosobowe - osoby samotne, które wymagają pomocy prawie we wszystkich czynnościach związanych z życiem codziennym. Usługi świadczą 4 opiekunki zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osielsku na umowę zlecenie.

#### Rozdział 85295 - pozostała działalność

Wydatki planowane 379 998,00 zł. Wykonanie – 149 778,31 zł – 39,4 %.

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 wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020, wartość programu – 214 300,00 zł, wydatkowano – 74 689,31 zł, i tak:
  - a) ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę 99 500,00 zł a wydatkowano – 45 929,31 zł, z tego;
    - na dożywianie uczniów w formie obiadów w szkołach wydatkowano – 24 210,61 zł;  
z bezpłatnych posiłków w szkołach skorzystało 101 uczniów będących mieszkańcami gminy Osielsko; średni koszt posiłku – 3,07 zł, liczba świadczeń 7899;
    - na dożywianie osób dorosłych wydatkowano kwotę – 15 611,50 zł; przyznano pomoc w formie posiłków (jedno gorące danie) dla **23** osób, które same nie są w stanie przygotować sobie gorącego posiłku ze względu na trudne warunki mieszkaniowe bądź stan zdrowia oraz dla **1** osoby dorosłej w formie całodziennego wyżywienia przebywającej w schronisku. Liczba świadczeń - 2038 , średni koszt posiłku 7,66 zł;
    - na zasiłki celowe na zakup posiłków – 6 107,20 zł. Tą formą pomocy objęto **19** rodzin, średni koszt świadczenia – 115,23 zł, wypłacono 53 świadczenia.
  - b) ze środków budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych wydatkowano – 28 760,00 zł, z tego :
    - na zasiłki celowe na zakup żywności – 28 760,00 zł. Tą formą pomocy objętych zostało 123 rodzin; średni koszt świadczenia – 102,35 zł, wypłacono 281 świadczeń.
- 3) dowóz podopiecznych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Gądeczu gm. Dobrez – plan 50 000 zł, wydatkowano 25 593,00 zł – 51,2 % planu. Z tej formy pomocy skorzystało 10 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 37 600 zł, wykonanie – 4 858 – 87,7 % planu. Prace są organizowane przez GOPS we współdziałaniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Bydgoszczy w oparciu o porozumienie nr 6/14 z dnia 13 stycznia 2014 r. Powiatowy Urząd Pracy refunduje do 60 % kwoty świadczeń za wykonane prace. W okresie od 1 maja do 30 listopada 2014 r. skierowano do nich 15 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających z pomocy społecznej. Wykonywane są prace porządkowe polegające na sprzątaniu chodników wzdłuż ulic gminnych, wykaszaniu i wyrównywaniu poboczy dróg osiedlowych, utrzymanie gminnych placów i terenów zielonych. Za 1 godzinę pracy świadczenie pieniężne (po rewaloryzacji na dzień 1.06.2014 r.) wynosiło 8,10 zł,.
- 5) realizacja rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013 r.; plan – 60 098 zł. Wykonanie 35 638 zł co stanowi 59,3 planu z tego : świadczenia -

34 600 zł, koszty obsługi – 1 038 zł w tym: m.in. art. biurowe i toner 204,12 zł, opłaty pocztowe i znaczki – 426 zł, opłaty bankowe – 86,40 zł, naprawa kserokopiarki – 172,20 zł, środki czystości – 81,61 zł.. Liczba osób uprawnionych - 27 , liczba świadczeń – 173, kwota świadczenia – 200 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w dziale 852 Pomoc społeczna wynoszą – 406 685,34 zł, w tym składki emerytalne i rentowe od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – 30 619,01 zł oraz składki zdrowotne za niektóre osoby pobierające zasiłek stały i świadczenia rodzinne – 7 040,83 zł, w tym ŚR – 2 703,60 zł, od zasiłków stałych 4 337,23 zł.

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

Plan 80 000,00zł

Wykonanie 29 176,00 zł, co stanowi 36,5 % planu. Stanowiły 0,1 % ogółu wydatków budżetu.

#### 85305 - Żłobki

Planowane wydatki – 80 000,00 zł. Wykonanie - 29 176,00 zł – 36,5 %.

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 żłobka „Dziecięcy Świat Montessori” przy ul. Bydgoskiej 40 w Niemczu. Łączna kwota zaplanowanej dotacji 72 000 zł wykonanie - 28 000 zł. Przeciętnie w okresie sprawozdawczym miesięcznie do żłobka uczęszczało 12 dzieci. Wysokość dotacji na 1 dziecko to 400 zł na miesiąc.

Ponadto w rozdziale zaplanowano dotację celową w kwocie 8 000 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 2014 r. jedno dziecko z gminy Osielsko korzystało z tego rodzaju opieki. Wykonanie wynosi – 1 176,00 zł.

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

Plan 3 394 110,00zł.

Wykonanie 1 489 785,55 zł. Wydatki są wykonane w 43,9 % planu.

Wydatki w dziale stanowiły **6,9 % wydatków budżetu ogółem.**

#### Rozdział 90002 - gospodarka odpadami

Planowane wydatki 1 874 510,00 zł. Wykonanie 978 778,95 zł - 52,2 % planu.

W rozdziale ujęto wydatki na utrzymanie czystości na terenie gminy. Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 1 874 510 zł, wykonano w kwocie 978 778,95 zł, 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 — 4 107,88 zł., plan 25 000 zł;
- 2) wydatki związane z likwidacją tzw. dzikich wysypisk – 5 536,83 zł;
- 3) wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę od dnia 1 lipca 2013 r. ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( t.j. Dz. U. 2012 Poz. 391 ze zmianami) wynosiły w I półroczu br. - 969 134,24 zł, w tym:
  - zapłata za usługi świadczone przez Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o Świecie w m-cu grudniu 2013 r. i do 17 stycznia 2014 r. 189 418,66 zł. Zryczałtowana stawka miesięczna w roku 2013 wynosiła 86 418,66 zł<sup>34</sup>. Za usługi w miesiącu styczniu wydatkowano - 103 000 zł;
  - zapłata za usługi świadczone w okresie od 18 stycznia do 30 maja br. przez Gminny Zakład Komunalny, któremu zlecono odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy do czasu wyboru wykonawcy zadania w drodze przetargu nieograniczonego - 607 446,82 zł;
  - dotacja przedmiotowa dla GZK w Żołędowie na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych ( PSZOK) – plan 35 000 zł, wykonanie - 8 068,80 zł;
  - zakup worków do selektywnej zbiórki odpadów w II półroczu br, które zostały przekazane mieszkańcom - 84 884,76 zł;
  - pozostałe wydatki związane z obsługą gospodarki odpadami - 79 315,20 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne pracowników ( 3 etaty ) – 68 573,99 zł, zakup usług 4 659,68 zł ( drukowanie ulotek i harmonogramów, aktualizacja oprogramowania), pozostałe - 6 081,53 zł ( m.in. szkolenia, ZFŚS, podróże służbowe).

W dniu 15 maja br. gmina ogłosiła kolejny przetarg na świadczenie usług w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi. W dniu 7 lipca 2014 r. podpisano umowę z firmą Remondis Bydgoszcz Sp z.o.o.; podmiotem wyłonionym w postępowaniu przetargowym. Zryczałtowana stawka miesięczna za świadczenie kompleksowych usług polegających na odbieraniu i zagospodarowywaniu zmieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Osielska i punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Żołędowie będzie wynosić 122 656,68 zł.

#### Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowane wydatki 35 000,00 zł. Wykonanie 0 zł.

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

<sup>34</sup> W roku 2013 i w I półroczu br. stawka miesięczna za świadczone usługi obejmowała również cenę worków. Od II półroczu usługodawca nie zaopatruje mieszkańców w worki. Zakupiono je przez Urząd Gminy i dostarczono na posesje.

terenach zielonych będących własnością gminy. Rozliczenie dotacji z realizacji powierzonych zadań GZK przedstawił w m-cu lipcu br.

#### Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Planowane wydatki 17 000,00 zł. Wykonanie 0 zł.

Obowiązek opracowania programu wynika z Uchwały Nr XXX/537/13 Sejmiku Województwa Kujawsko- Pomorskiego z dnia 28 stycznia 2013 r. podjętej w sprawie określenia programu ochrony środowiska dla sfery kujawsko-pomorskiej ze względu na przekroczenia poziomów dopuszczalnych dla pyłu PM10 i benzenu oraz docelowych dla arsenu i ozonu. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

#### Rozdział 90013 - schroniska dla zwierząt

Planowane wydatki 30 000,00 zł. Wykonanie 16 600,00 zł - 55,3 % planu.

Wydatek w kwocie 16 600 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 (9 400 zł) oraz opłatę stałą za schronisko (7 200 zł). W I półroczu schronisko przyjęło 26 bezdomnych psów: 21 dorosłych i 5 szczeniaków.

#### Rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki 1 078 000,00 zł. Wykonanie 373 881,88 zł - 34,7 % planu, w tym:

- wydatki bieżące, planowane 779 000 zł, wykonane 363 368,55 zł, co stanowi 46,6 % planu,
- wydatki inwestycyjne, planowane 299 000,00 zł, wykonanie 10 513,33 zł, co stanowi 3,5 % planu.

W ramach wydatków bieżących dokonano zapłaty faktur za dystrybucję energii elektrycznej i za konserwację oświetlenia ulicznego – 363 368,55 zł. Na oświetlenie dróg w gminie wydatkowano 272 746,06 zł, na konserwację lamp 90 622,49 zł. Na ogólną kwotę kosztów energii elektrycznej, składają się dwa elementy :

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

Koszty OSD na podstawie art. 66 oraz art. 67.1. pkt 1 lit. a Prawa 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 roku 2013 zakończyła swój bieg w dniu 28.02.2014 r. Nowym dostawcą energii wyłonionym w postępowaniu przetargowym została firma Corrente Sp z.o.o. umowę zawarto na okres od dnia 01.03.2014 do 31.12.2014 r.

Wydatki inwestycyjne zostaną zrealizowane w II półroczu b.r. Stopień realizacji zadań opisano w załączniku nr 3 do informacji.

#### Rozdział 90017 – Zakład gospodarki komunalnej

Planowane wydatki 28 000,00 zł, wykonanie 28 000,00 zł – 100%.

Urząd Gminy przekazał do Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie, zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do uchwały budżetowej dotację celową na zakup środka trwałego, tj. samochodu ciężarowego. Kwota dotacji wynosiła 28 000 zł. Zakład przedłożył fakturę oraz dokument OT potwierdzając dokonanie zakupu a tym samym rozliczył przekazaną dotację.

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

Planowane wydatki 6 100,00 zł, wykonanie 159,00 zł – 2,6%

W ramach powyższej kwoty ujęto w szczególności wydatki na m. inn. przeprowadzenie akcji „Sprzątania Świata” ( zakup rękawic, wywóz zebranych odpadów ), koszty organizacji konkursu na „Najpiękniejszy ogród” oraz opracowanie i aktualizację „Programu ochrony środowiska na lata 2012-2015 z perspektywą 2016-2019” .

Realizacja planu nastąpi w II półroczu br.

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

Planowane wydatki 8 000 zł. Wykonanie 0 zł.

Środki z opłaty produktowej zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej ( t.j. Dz. U. z 2007 r. nr 90, poz. 607 ze zm.) będą przeznaczone na współfinansowanie działań w zakresie opracowania i aktualizacji Programu ochrony środowiska na lata 2012-2015 z perspektywą 2016-2019” oraz likwidacji tzw. „dzikich wysypisk” na terenach komunalnych gminy Osielsko. Planowane wykonanie wydatków w II półroczu br.

#### Rozdział 90095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 317 500,00 zł. Wykonanie 92 365,72zł – 29,1 % planu, w tym

- wydatki bieżące, planowane 247 500 zł, wykonane 90 015,72 zł, co stanowi 36,4 % planu,
- wydatki inwestycyjne, planowane 70 000,00 zł, wykonanie 2 350 zł, co stanowi 3,6 % planu.

W rozdziale ujęto wydatki na bieżące utrzymanie terenów i budynków komunalnych, w tym; utrzymanie zieleni przy budynkach, zakup energii, zakup gazu do ogrzewania budynku przy ul. Centralnej 6, zakup wody, usługi kominiarskie, odśnieżanie dachów. Największą pozycję wydatków w tej grupie stanowił wydatek na zakup gazu, tj. 47 310,95 zł do kotłowni ogrzewającej cały budynek w Osielsku ul. Centralna 6, tj. siedzibę Gminnej Przychodni i Biblioteki Publicznej. W budynku mieści się również pomieszczenie wynajmowane od gminy przez właściciela apteki oraz pomieszczenia zajęte przez Policję.

Na usługi remontowe obiektów gminnych i budynków komunalnych o charakterze niemieszkalnym zaplanowano 10 000 zł, wydatkowano 1 650 zł. Prace remontowe obejmowały wymianę okien drewnianych w budynku komunalnym przy ul. Centralnej 6

Ponadto zaplanowano środki na zadania z zakresu ochrony zwierząt jak; usługi weterynaryjne, zakup karmy dla wolnożyjących bezdomnych kotów, zbieranie, transport i

pochówek padliny bezdomnych zwierząt. Wydatkowano 22 315,71 zł. W okresie sprawozdawczym miały miejsce 44 interwencje weterynaryjne, wydatek 18 295,76 zł; zakupiono 80 kg karmy dla kotów - 404,35 zł, koszt odbioru transportu i pochówku padliny 23 sztuk bezdomnych zwierząt - 3 615,60 zł.

Zaplanowane w ramach rozdziału wydatki na inwestycje opisano w załączniku nr 3 do informacji.

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

Plan 1 598 107,00 zł

Wykonanie 824 550,00 zł. Wydatki zostały wykonane w 51,6 % planu. Stanowiły 3,8 % **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 1 299 607,00 zł. Wykonanie – 653 000,00 zł – 50,2 % planu, w tym:

- wydatki bieżące – 1 279 607 zł, wykonanie – 648 000 zł – 50,6 %
- wydatki majątkowe – 20 000 zł, wykonanie – 5 000 zł - 25 %

Dotację podmiotową ( na zadania bieżące) dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano w kwocie 648 000 zł. Dotacja wydatkowana została na zadania statutowe GOK- u, m. inn. 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 – u. Szczegółowe omówienie działalności GOK przedstawiono w załączniku do informacji.

GOK otrzymał także dotację celową na zakupy inwestycyjne w kwocie – 5 000 zł, którą wydatkował na zakup traktorka ogrodowego służącego do obkaszania placów zabaw i terenów rekreacyjnych.

Opis stopnia realizacji wydatków inwestycyjnych za I półrocze br. wykonywanych przez urząd gmin zawiera załącznik Nr 3 do informacji.

#### Rozdział 92116 - biblioteki

Planowane wydatki 238 500,00 zł. Wykonanie 111 550,00 zł – 46,8 % planu, w tym:

- wydatki bieżące – 208 500 zł, wykonanie – 106 500,00 zł – 51,1 %
- wydatki majątkowe - 30 000,00 zł, wykonanie – 5 050,00 zł – 16,8 %

Zaplanowana kwota wydatków bieżących to dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku. Omówienie działalności biblioteki przedstawiono w załączniku do informacji.

Wydatki inwestycyjne realizuje urząd gminy. Opis realizacji wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 3 do informacji.

Rozdział 92120 - ochrona i konserwacja zabytków

Planowane wydatki 60 000,00 zł. Wykonanie 60 000,00 zł – 100,0 % planu,

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 21 lutego 2014 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 muru przyziemia i piwnic oraz wykonanie drenażu opaskowego budynku Domu Dobrego Pasterz dla samotnej Matki im. Bł. Matki Marii Karłowskiej w Żołędowie, obiekcie wpisanym do rejestru zabytków. Kwota przekazanej dotacji – 25 000 zł. Zadanie rozliczono.

W dniu 05 lutego 2014 r. gmina Osielsko zawarła umowę z Parafią Rzymskokatolicką p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Żołędowie. Przedmiotem umowy było odnowienie malowideł ściennych ( polichromii) w prezbiterium kościoła parafialnego w Żołędowie obiekcie wpisanym do rejestru zabytków. Kwota przekazanej dotacji wyniosła 35 000 zł. Dotację rozliczono.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Plan 2 595 130,00 zł

Wykonanie 1 335 299,46. Wydatki były wykonane w 51,5 % planu. Wydatki na kulturę fizyczną i sport stanowiły **6,2 % wydatków budżetu ogółem.**

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowane wydatki 2 190 630,00 zł. Wykonanie 1 048 236,86 zł – 51,5 % w tym;

- Wydatki bieżące, planowane 1 968 630,00 zł, wykonanie 1 041 082,86 zł,
- Wydatki inwestycyjne, planowane 222 000,00 zł, wykonanie 7 154,00 zł.

Gminny Ośrodek Rekreacji i Sportu w Osielsku 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 i bazą wypoczynkową w Bożenkowie. W jednostce zatrudnionych było na dzień 30 czerwca 2014 roku 33 pracowników na 29,75 etatu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosiły 734.192,08 zł. Pozostałe wydatki GOSiR- u ogółem wynosiły 309.739,78 zł. W tym – zakup odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników, strojów ratowniczych i sędziowskich, zakup napojów i środków czystości dla pracowników, badania lekarskie, szkolenia pracowników, podróże służbowe i wyposażenie apteczek– 11.181,73 zł., zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 32.030 zł, ubezpieczenie majątkowe, opłata RTV, za dozór techniczny i inne opłaty – 1.534,95. Zakupy – 79.040,88 zł; w tym m.in. : sprzęt narzędzia do sprzątania hali i niecki basenowej, środki do uzdatniania wody basenowej, środki czystości ( basen, hala, obiekty sportowe, stanica i biura ), wyposażenie i wymiana sprzętów zniszczonych na Stacji w Bożenkowie (łóżko piętrowe), sprzęt nagłaśniający na basen, klimatyzator na kasy, zakup materiałów niezbędnych do zorganizowania zawodów sportowych ( w tym: puchary, nagrody, medale ), sprzęt sportowy na basen, boiska i stadiony ( pianki do pływania, bramki, siatki itp.), materiały narzędzia do napraw i konserwacji, pozostałe wyposażenie sportowe, artykuły biurowe, artykuły gospodarcze, ogrodnicze ( nawozy i środki ochrony roślin ), paliwo do kosiarek, torby

foliowe na obuwiu dla klientów basenu,. Zakup energii i wody – 14.453,21 zł. Usługi – 144.923,06 zł; w tym m.in.: montaż instalacji antysoplowej dachu basenu, naprawa i konserwacja pomieszczeń dla łuczników w Żołędowie, przeglądy techniczne i konserwacje, bieżące naprawy na hali, boiskach sportowych i bazie wypoczynkowej w Bożenkowie, koszenie i pielęgnacja boisk, stadionów i "stancji", naprawy i odsnieżanie dachu basenu i hali sportowej, obsługa strony internetowej, wywóz nieczystości, badanie wody, usługi pocztowe, bankowe, informatyczne, instruktorskie, gastronomiczne i noclegowe dla zawodników na wyjazdach, przewóz gotówki z kasy do banku, monitoring obiektów, przewóz osób i młodzieży szkolnej na zawody, pozostałe. Rozmowy telefoniczne i internet – 4.860,95 zł. Ponadto w planie finansowym GOSIR zaplanowano wydatki na usługi remontowe – 60.000 zł, wykonanie – 18.866 zł. w tym prace remontowe pomieszczeń GLKS Żołędowo, naprawa tablicy wyników Dęby Osielsko, prace remontowe drenażu na stadionie w Żołędowie. Największą grupę wydatków bieżących GOSiR-u z wyżej wymienionych stanowią wydatki związane z utrzymaniem boisk, stadionów i Orlików na terenie gminy Osielsko, oszacowano je na kwotę 84.985,29 zł (nie obejmują one m. in. wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków osobowych), wydatki na krytą pływalnię przy ul. Tuberozy 2 – 67.950,73 zł (bez wydatków na wynagrodzenia i pochodne), bazę wypoczynkową – 6.694,16 zł. Wydatki inwestycyjne i na zakupy inwestycyjne realizowane przez GOSIR w rozdziale zaplanowano kwotę – 5.000 zł, wydatkowano – 2.849 zł, na zakup kosy spalinowej. Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.

#### Rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Planowane wydatki 272 000,00 zł. Wykonanie - 182 220,00 zł – 67,0 % 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 132 500,00 zł. Wykonanie - 104 842,60 zł – 79,1 % planu, w tym:

- wydatki bieżące, planowane 60 000,00 zł, wykonanie 53 700,00 zł,
- wydatki inwestycyjne, planowane – 72 500,00 zł, wykonanie – 51 142,60 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 53 700 zł.

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

Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do informacji.



## **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 2014 dotacje z budżetu państwa planowane na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą **2 179 693,24** zł. Dysponenci środków przekazali gminie **1 174 114,35** zł co stanowi 53,9% planu. Wydatkowano 1 140 446,68 zł co stanowi 97,1 % 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 47 728,35, wykonanie – 47 728,35 zł – 100 % planu. Wydatkowano – 47 728,35 zł – 100 % środków otrzymanych.

Zwrot podatku akcyzowego otrzymało 49 producentów rolnych; Wójt przyznał w drodze decyzji zwrot podatku w łącznej kwocie 46 792,50 zł. Limit zwrotu podatku do wykorzystania w okresie sprawozdawczym wynosi 81,70 zł za każdy hektar użytków rolnych. Producenci rolni zgłosili we wnioskach – 737,4 ha użytków rolnych ( łączna powierzchnia użytków rolnych w gminie – 2.455,4 ha ). Pozostała kwota dotacji – 935,85 zł przeznaczona była na pokrycie kosztów gminy związanych z postępowaniem w sprawie zwrotu podatku i jego wypłatą;

- 2) Dział 750 Administracja publiczna – zadania zlecone z zakresu działu „Administracja publiczna” – plan 129 000,00 zł, wykonanie – 66 484,00 zł – 51,5 % planu, wydatkowano 66 484,00 zł – 100,00 % środków otrzymanych, w tym;

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie; plan 129 000 zł, wykonanie wg. RB 50 – 66 484 zł, wydatkowano – 66 484 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

Zadania faktycznie realizuje 6 osób zatrudnionych w wymiarze 4,75 et, w tym 1 osoba przebywa na urlopie macierzyńskim. Wykonane wydatki na realizację omawianych zadań wg. Rb 28S wynoszą 133 243,06 zł. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania, remontu pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątnia, zakupu sprzętu komputerowego, obsługi informatycznej. Gmina dołożyła z własnych środków – 66 759,06 zł, co stanowi 50,1 % ogółu poniesionych wydatków.

- 3) Dział 852 Pomoc społeczna – dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej – plan 2 002 964,89 zł, wykonanie – 1 059 932,00 zł – 52,9 % planu, wydatkowano – 1 026 234,33 zł, tj. 96,8 % dotacji otrzymanych.

Faktycznie wykonane wydatki na realizację tych zadań wynoszą 1 079 633,64 zł. Ze środków gminy dołożono do realizacji zadań zleconych w tym dziale – 53 399,31 zł, z tego:

- a) Rozdział 85212 – wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek z ubezpieczenia społecznego oraz obsługa administracyjna tych świadczeń – plan 1 868 100,00 zł, wpłynęło – 973 301,00 zł, wydatkowano wg. Rb 50 – 952 312,73 zł; Faktyczne wydatki na realizację omawianych zadań wg. Rb 28S wynoszą 1 005 711,69 zł. Gmina z własnych środków dołożyła 53 398,96 zł.
- b) Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 3 827 zł, wykonanie – 3 035 zł, wydatkowano wg. Rb 50 – 2 703,60 zł;
- c) Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe - plan 1 839,81 zł, wykonanie 0 zł, wydatkowano 0 zł. W rozdziale zaplanowano w ramach dotacji wypłatę świadczeń w formie dodatku energetycznego odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej.
- d) Rozdział 85228 – świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – plan 69 100 zł, wykonanie 47 120 zł, wydatkowano – 35 580 zł;
- e) 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 60 098 zł, wykonanie 36 476 zł, wydatkowano wg. Rb 50 – 35 638,00 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej a wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 182 ze zm.) z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 1228 ze zm.) są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiełsku. Szczegółowe omówienie realizacji zadań GOPS- u znajduje się na stronie 66-74.

Dotacje celowe na realizację zadań zleconych otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego i wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w 2014 r. wynosiły – 1 140 446,68 zł. Wydatki na realizację zadań zleconych wynosiły 1 260 605,05 zł. Ze środków własnych gmina dołożyła 120 158,37 zł, z tego:

- na realizację zadań w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz obsługa administracyjna tych świadczeń – 53 399,31 zł,
- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 66 759,06 zł.

#### **Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy**

1) Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dotacje z krajowego biura wyborczego na realizację zadań zleconych – plan 34 347,00 zł, wykonanie – 33 159,00 zł – 96,5 % planu, wydatkowano – 31 960,00 zł. Z tego:

- a) Dział 751 rozdział 75101; - plan 2 387 zł, wykonanie 1 199 zł, wydatkowano 0 zł. dotacja jest przeznaczona na uaktualnianie rejestru wyborców (wynagrodzenie i pochodne dla pracownika realizującego zadanie); wydatki planowane w II półroczu br;

- b) Dział 751 rozdział 75109 – plan 3 601,00 zł, wykonanie – 3 601,00 zł, wydatkowano 3 601,00 zł. Dotację przeznaczono na organizację wyborów uzupełniających do Rady Gminy zarządzonych na dzień 19 stycznia 2014 r. Środki wydatkowano na diety dla członków komisji wyborczych – 2 325,00 zł, wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Urzędu obsługujących wybory – 1 058,02 zł oraz na wydatki rzeczowe związane z wyborami – 217,98 zł.
- c) Dział 751 rozdział 75113 – plan 28 359,00 zł, wykonanie 28 359,00 zł, wydatkowano 28 359,00 zł. Dotację przeznaczono na organizacje wyborów do Parlamentu Europejskiego przeprowadzonych w dniu 25 maja 2014 r. Środki wydatkowano na diety dla komisji wyborczych – 11 800,00 zł, wynagrodzenia i pochodne dla osób obsługujących wybory – 5 657,79 zł oraz pozostałe wydatki w kwocie 10 901,21 zł.

### **Informacja z wydatkowania dotacji na realizację zadań własnych gminy**

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy (paragraf 2030) wyniosą 886 071,00 zł. Dochód został zrealizowany w kwocie 772 291,00 zł, co stanowi 87,2 % planu. Wydatkowano kwotę 766 828,11 zł – 99,3 % dotacji otrzymanych. Z tego:

- 1) W dziale 801 – Oświata i wychowanie, plan – 183 611 zł, dochód – 312 262 zł, wydatkowano – 1 788 997,82 zł, w tym dotacja 312 262 zł, środki własne gminy 1 476 735,82 zł. Z tego:
- a) Rozdział 80103 – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych; dochody plan 183 611 zł, wykonanie 91 805,00 zł, wydatkowano 273 689,97 zł, w tym dotacja 91 805 zł, środki własne gminy – 181 884,97 zł;
- b) Rozdział 80104- przedszkola; plan 0,00 zł, wykonanie 220 457,00 zł, wydatkowano 1 515 307,85 zł, w tym dotacja 220 457 zł, środki własne gminy – 1 294 850,85 zł.

Są to dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego należne gminie na mocy art. 14d ustawy z dn. 7.09.1991 r. o systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2004 r. Nr 256 Poz. 2572). Od IV kwartału 2013 r. gminy otrzymują dotację z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Wysokość dotacji dla gminy jest obliczana jako iloczyn kwoty rocznej, o której mowa w ust. 4 ustawy<sup>35</sup>, oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze danej gminy, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji. Dotacja jest przyznana na 517\_dzieci.\_152 dzieci korzysta z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych i 365 dzieci w uczęszcza do przedszkoli.

W roku 2014 wyliczona dotacja na 1 dziecko za każdy kwartał wynosi 301,98 zł, w pierwszym półroczu gmina otrzymała dotację ogółem w kwocie 312 262 zł, z tego:

<sup>35</sup> W roku 2014 dotacja na 1 dziecko za każdy kwartał wynosi 301,98 zł

- 2) Na pomoc społeczną, dział 852 Opieka społeczna – plan 667 861,00 zł, wykonanie – **425 430,00 zł** – 63,7 % planu, wydatkowano – 717 113,33 zł; w tym z dotacji otrzymanej – 419 967,11 zł, ze środków własnych 297 146,22 z tego:
- a) Rozdział 85206 ( wspieranie rodziny, koszty zatrudnienia asystenta rodziny) – plan 27 039,00 zł, wykonanie – 0 zł, wydatkowano – 19 715,41 zł, w tym dotacja 0 zł; środki własne gminy 19 715,41 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 8 200,00 zł, wykonanie – 4 504,00 zł, wydatkowano – 4 337,23 z, w tym dotacja 4 337,23 zł;
  - c) Rozdział 85214 ( zasiłki dla podopiecznych i pomoc w naturze) plan – 279 913 zł, wykonanie – 251 432 zł, wydatkowano – 248 813,52 zł, w tym dotacja 248 813,52 zł, środki własne 0 zł. Jest to 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;
  - d) Rozdział 85216 ( zasiłki stałe) plan – 53 909 zł, wykonanie – 49 427,00 zł, wydatkowano – 49 309,36 zł, w tym dotacja 49 309,36 zł;
  - e) Rozdział 85219 (funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej) – plan 184 000 zł, wykonanie 88 747 zł, wydatkowano 320 248,50 zł, w tym dotacja 88 747,00 Gmina z własnych środków dołożyła – 231 501,50 zł;
  - f) Rozdział 85295; plan 114 800,00 zł, wykonanie – 31 320,00 zł, wydatkowano 74 689,31 zł, w tym dotacja 28 760 zł, środki własne gminy – 45 929,31 zł. Jest to dotacja na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Wartość programu w roku 2014 - 214 300 zł. Porozumienie pomiędzy gminą Osielsko a Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, uzgodnione z Kierownikiem GOPS zostało zawarte 26 marca 2014 r. W pierwszym półroczu pomoc w ramach programu udzielana była w formie posiłków i w formie zasiłku celowego. Z bezpłatnych posiłków skorzystało 101 uczniów zamieszkałych na terenie gminy i 24 osoby dorosłe. Zasiłki celowe na zakup żywności otrzymało 136 rodzin z terenu gminy.
- 3) W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – 34 599,00 zł, wykonanie 34 599,00 zł, wydatkowano 38 227,21 zł, w tym dotacja – 34 599 zł, środki gminy – 3 628,21 zł. Dotacja jest przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty. Stypendia o charakterze socjalnym otrzymało 79 uczniów z terenu gminy ze szkół podstawowych (35), gimnazjów (21), ponadgimnazjalnych (22) i ośrodków szkolno-wychowawczych (1).

Dotacje celowe na realizację zadań własnych otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego i wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w 2014 r. wynosiły – 772 291,00 zł. Wydatki na realizację tej grupy zadań własnych wynosiły 1 260 605,05 zł. Ze środków własnych gmina wydatkowała 1 777 510,25 zł, z tego:

- funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych - 181 884,97 zł;
- dotacje do przedszkoli niepublicznych i opłata do miasta za pobyt dzieci w przedszkolach - 1 294 850,85 zł;
- zatrudnienie asystenta rodziny - 19 715,41 zł,
- funkcjonowanie GOPS - 231 501,50 zł,
- realizacja wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 45 929,31 zł;
- wypłata stypendiów o charakterze socjalnym - 3 628,21 zł.

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

W dniu 5 czerwca 2014 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr VI/55/2014 w sprawie przyjęcia od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego obowiązku utrzymania przez gminę grobów wojennych do dnia 31 grudnia 2016 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 z powyższą uchwałą w dniu 6 czerwca 2014 r. zawarte zostało porozumienie pomiędzy Wojewodą a Wójtem Gminy Osielsko w sprawie przejścia opieki nad cmentarzami, kwaterami i grobami wojennymi do dnia 31 grudnia 2016 roku. Na realizację tych zadań planuje się dotację w kwocie 1 000 zł (klasyfikacja budżetowa dział 710 rozdział 71035 paragraf 2020). W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 344,40 zł na wykonanie tablicy „Miejsce Pamięci Narodowej”.

### **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 paragrafami w ramach jednego działu:
  - Zarządzenie nr 9/2014 z dnia 20 lutego 2014 r; w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziale 75023 Urzędy gmin, pomiędzy paragrafami wydatków;
- 2) Wolne środki budżetowe w okresie sprawozdawczym były lokowane na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy - w Banku Millennium.

Ponadto w toku wykonywania budżetu Zarządzeniami Wójta Gminy Osielsko na mocy art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonane zostały zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu gminy. W tym:

- a) Zarządzenie nr 9/2014 z dnia 20 lutego 2014 r:

- w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych - 1 839,89 zł;
- a) Zarządzenie nr 13/2014 z dnia 20 marca 2014 r.;
- w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji na dofinansowanie zasiłków okresowych - 26 213 zł;
- b) Zarządzenie nr 25/2013 z dnia 15 kwietnia 2014 r.;
- w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85295 pozostała działalność; dotacja na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego - 41 890 zł; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
  - w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych - 147 000 zł; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
  - w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85216 zasiłki stałe, dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych - 7 509 zł; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
- c) Zarządzenie nr 26/2013 z dnia 24 kwietnia 2014 r.;
- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 pozostała działalność, dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - 47 728,35 zł; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
  - w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 37 000 zł; dotacja na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
  - W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75113 wybory do parlamentu europejskiego; dotacja w kwocie 16 559 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r. ( I transza), zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
- d) Zarządzenie nr 34/2014 z dnia 26 maja 2014 r.
- W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75113 wybory do parlamentu europejskiego; dotacja w kwocie 11 800 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r. (II transza - diety dla członków obwodowych komisji wyborczych) , zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
  - w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy

- społecznej - dotacja 961 zł; zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
- zmiany w planie wydatków bieżących w ramach działu 852 Pomoc społeczna w rozdziałach 85212 i 85214;
- e) Zarządzenie nr 45/2013 z dnia 27 czerwca 2014 r.
- w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85206 wspieranie rodziny- dotacja 27 039 zł na dofinansowanie zadań własnych w ramach programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dotacji;
  - w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75075 promocja jednostek samorządu terytorialnego, dotacja w kwocie 5 000 zł; dotacja ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na zakup materiałów promocyjnych do pakietów startowych dla zawodników Mistrzostw Polski w Nordic Walking, które odbyły się w Żołędowie.

### **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 – 11 702 335 zł i stanowią je:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 11 002 335 zł:
  - na pokrycie deficytu budżetu – 5 000 000 zł,
  - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 6 002 335 zł,
- b) wolne środki z lat ubiegłych – 700 000 zł.

W okresie sprawozdawczym przychody zostały wykonane w kwocie – 5 397 787,76 zł i stanowiły je:

- wolne środki z lat ubiegłych – 5 397 787,76 zł,

Planowane rozchody wynoszą 6 002 335 zł i stanowią je spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Rozchody zostały wykonane w 65,3 % planu; w kwocie – 3 919 000,04 zł, w tym:

- spłaty pożyczek – 277 750 zł,
- spłaty kredytów – 3 641 250,04 zł.

Na dzień 1 stycznia 2014 r. kwota zadłużenia gminy wynosiła – **21 225 072 zł**, z tego:

- a) wobec banków – 17 331 212 zł, w tym:
  - a) Bank Millennium SA – 1 900 000 zł,
  - b) Bank Millennium SA – 1 311 491 zł,
  - c) Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa Al. Jerozolimskie 7 – 450 000 zł,
  - d) ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 6 120 000 zł;
  - e) ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 2 000 000 zł;

- f) Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 – 5 549 721 zł,
- b) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 3 893 860 zł.

W I półroczu 2014 r. dokonano spłat zobowiązań w łącznej kwocie 3 919 000,04 zł, z tego:

- w Banku Millenium – 1 900 000 zł,
- w Banku Millenium – 300 000 zł,
- w Banku Gospodarstwa Krajowego – 175 000,02 zł,
- ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 1 166 250 zł;
- w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 – 100 000,02 zł,

Ponadto spłacono pożyczki z WFOSIGW w Toruniu w kwocie – 277 750 zł. Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu ul. Szosa Chełmińska 28 umorzył gminie pożyczki w kwocie – 64 200 zł.

Na dzień 30.06.2014 r. ( według sprawozdania RB – Z ) kwota zadłużenia gminy wynosi – **17 241 871,96 zł**, z tego:

1. wobec banków – 13 689 961,96 zł, w tym:
  - a) Bank Millenium SA– 1 011 491 zł,
  - b) Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa Al. Jerozolimskie 7– 274 999,98 zł,
  - c) ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 2 000 000 zł;
  - d) ING Bank Śląski SA Katowice ul. Roździeńska 41 – 4 953 750 000 zł;
  - e) Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy ul. Kołłątaja 8 – 5 449 720,98 zł,
2. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 3 551 910 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego w I półroczu 2014 roku wynosiły – 304 301,51 zł. Wydatki na obsługę długu i rozchody z tytułu spłat zobowiązań w okresie sprawozdawczym wynosiły razem 4 223 301,55 zł.

### **WYDATKI NIEWYGASAJĄCE**

W dniu 20 grudnia 2013 r. Rady Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr XI/92/2013 w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013. W roku 2013 na wyodrębniony rachunek bankowy przekazana została kwota 1 863 649,21 zł na realizację w roku 2014 zadań inwestycyjnych, na realizację których w roku ubiegłym zawarto umowy z wykonawcami. W tym:

- 1) Dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo, rozdział 01010 Budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej; kwota 27 306 zł w tym;
  - opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej ul. Kolonia w Jaruzynie,
  - opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej ul. Jastrzębia w Żołędowie,
  - opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej oraz przebudowy sieci wodociągowej wraz z przepięciem istniejących przyłączy ul. Nowowiejska, ul. SołECKA w Jaruzynie,



- opracowanie dokumentacji projektowej budowy rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niemcz.

Opóźnienie prac projektowych powstało z przyczyn niezależnych od projektantów i wynikało z potrzeby uzyskania niezbędnych uzgodnień. Zadanie rozliczono w pierwszym półroczu br., wykonawcy otrzymali zapłatę.

- 2) Dział 600 – Transport i Łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, kwota 1 364 042,66 zł - Przebudowa ul. Głównej w Maksymilianowie – przebudowa drogi na odcinku od ul. Polnej do Jagodowej ok. 600 m wraz z przebudową uzbrojenia podziemnego. W trakcie realizacji inwestycji zaistniała potrzeba wykonania robót dodatkowych polegających na przebudowie przepustu drogowego. Odbiór końcowy zadania uzależniono od pozytywnego wyniku badań próbki masy asfaltowej. Wyniki ekspertyzy gmina otrzymała w styczniu 2014 roku. Zadanie rozliczono i dokonano zapłaty Wykonawcy.
- 3) Dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin – 472 300,55 zł – „Przebudowa budynku Urzędu Gminy”. Zawarta została umowa na termomodernizację i przebudowę budynku Urzędu Gminy. Z uwagi na konieczność przeprowadzenia robót dodatkowych oraz ze względu na niekorzystne warunki atmosferyczne zadanie było kończone w roku 2014. Wydatek w wysokości 458 737,50 zł został dokonany w roku 2014. Pozostała kwota 13 563,05 zł zarachowana zostanie na dochody budżetu gminy w roku 2014.

## Rezerwy budżetu

W uchwale budżetowej na rok 2014 utworzone zostały rezerwy w kwocie 470 671 zł. Stanowiły je:

- rezerwa ogólna budżetu – 130 171 zł,
- rezerwy celowe 340 500 zł, w tym:
  - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – w związku z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym<sup>36</sup> – 122 000 zł,
  - rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 93 500 zł,
  - rezerwa celowa na inicjatywy lokalne – 125 000 zł, w tym o charakterze inwestycyjnym 110 000 zł, bieżące - 15 000 zł.

Rezerwa celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego oraz rezerwa celowa na inicjatywy lokalne pozostają na niezmienionym poziomie. Kwoty rezerw ogólnej i celowej na inwestycje zostały zmniejszone uchwałami Rady Gminy. I tak uchwałą Nr III/16/2014 z dnia 31 marca 2014 r. rezerwa ogólna uległa zmniejszeniu o 37 675 zł, rezerwa celowa na inwestycje o 37 000 zł, uchwałą Nr V/33/2014 z dnia 8 maja

<sup>36</sup> Dz. U. z 2013r. poz. 1166 j.t.

2014 r. rezerwa ogólna uległa zmniejszeniu o 27 790 zł , rezerwa celowa na inwestycje o 2 000 zł. Po zmianie pozostało w rezerwie ogólnej – 64 706 zł, w rezerwie celowej na inwestycje – 54 500 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego w rezerwach pozostaje 366 206 zł.

## **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 komunalnych,
- utrzymania dróg, ulic, mostów, placów oraz administrowanie drogami i organizacja ruchu.

Według załącznika nr 6 po zmianach do uchwały budżetowej planowane przychody GZK w roku 2014 wynoszą 10 268 600,00 zł, w tym – dotacja celowa z budżetu na inwestycje w kwocie 2 382 200,00 zł. Planowane przychody bez dotacji celowej wynoszą 7 886 400,00 zł. Wykonane są w kwocie 3 691 106,15 zł ( *zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30 za I półrocze 2014* ) co stanowi 46,8% planu.

W ogólnej kwocie wykonanych przychodów mieszczą się:

- dotacja przedmiotowa z budżetu gminy – 623 208,07 zł,
- przychody ze sprzedaży usług – 3 002 347,69 zł,
- odsetki za zwłokę – 11 057,33 zł,
- pozostałe przychody – 31 716,64 zł,
- sprzedaż środków trwałych – 22 776,42 zł.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 01-01- 2014 r.	Plan 30-06- 2014 r.	Wykonanie 30- 06-2014 r.	Procent Wykonanie do planu
1	2	3	4	5	5	6	7
400	40002	830	Wpływy z usług	6 116 900,00	6 116 900,00	3 002 347,69	49,1
		870	Wpłaty ze sprzedaży składników majątkowych	30 500,00	30 500,00	22 776,42	74,7
		920	Pozostałe odsetki	34 000,00	34 000,00	11 057,33	32,5
		970	Pozostałe przychody	110 000,00	110 000,00	31 716,64	28,8
		2650	Dotacja przedmiotowa	1 595 000,00	1 595 000,00	623 208,07	39,1
<b>400</b>	<b>40002</b>		<b>Razem przychody</b>	<b>7 886 400,00</b>	<b>7 886 400,00</b>	<b>3 691 106,15</b>	<b>46,8</b>

Według informacji uzyskanej z GZK sprzedaż wody za I półrocze 2014 r. wynosi 265.658,20 m<sup>3</sup>. Sprzedaż ścieków z sieci – 212.816,20 m<sup>3</sup>, z beczki – 2.851,60 m<sup>3</sup>.

Osiągnięte przychody na poszczególnych rodzajach działalności – wpływy z usług, odsetki i dotacja stanowią – 3.691.106,15 zł, z tego:

1. dostarczanie wody – 801.021,10 zł
2. drogi publiczne ( w tym drogi powiatowe ) – 634.616,92 zł
3. gospodarka ściekowa – 1.572.010,35 zł
4. gospodarka odpadami<sup>37</sup> – 671.281,11zł,
5. likwidacja gminnego wysypiska odpadów komunalnych - 4.107,88 zł,
6. utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 8.068,80 zł.

Planowane wydatki ogółem wynoszą 10.251.743,00 zł, w tym wydatki na inwestycje finansowane dotacją stanowią kwotę 2.382.200,00 zł, pozostałe wydatki 7.869.543,00 zł, z tego:

- na działalność bieżącą – 7.519.543,00 zł,
- na inwestycje ze środków własnych – 350.000 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 30 za I półrocze 2014 roku (część B kod N – I 100 + P 110 ) planowane koszty zostały wykonane w kwocie 3.587.093,34 zł., tj. 45,58 % planu. Z tego:

- koszty bieżące – 3.586.751,84 zł, co stanowi 45,58 % planu,
- nakłady na inwestycje – 341,50 zł, co stanowi 0 % planu.

Według informacji opisowej do sprawozdania Rb 30 za I półrocze br. w GZK zatrudnionych jest 41 pracowników. Dostarczaniem wody i odbiorem ścieków zajmuje się 15 osób, utrzymaniem dróg - 6 osób, odbiorem nieczystości stałych – 12 osób, PSZOK obsługuje 1 osoba, 1 osoba zajmuje się utrzymaniem terenów zielonych, 6 osób to kadra kierownicza i administracja.

#### 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 (wypłata ekwiwalentów)	55 600,00	17 842,43	32,1
		4010	Wynagrodzenia osobowe <b>dla 36</b> pracowników zakładu	1 782 000,00	930 569,34	52,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2013 (wypłata w roku 2014)	133 800,00	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	318 900,00	150 655,67	47,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 300,00	18 868,04	42,6
		4140	Wpłaty na PFRON	16 000,00	1 960,00	12,3
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 300,00	0,00	0,0

<sup>37</sup> Kwota przychodu nie obejmuje faktury za obsługę systemu gospodarki odpadami za miesiąc czerwiec, którą GZK wystawił w miesiącu lipcu br.

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym – części do remontu pojazdów, paliwa, oleje, płyny, materiały na drogi , do eksploatacji stacji wodociągów i przepompowni, materiały do obsługi systemu gospodarki odpadami	1 011 500,00	461 644,86	45,6
		4260	Zakup energii	333 900,00	108 312,18	32,4
		4270	Zakup usług remontowych	688 600,00	13 440,45	2,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 300,00	1 804,50	54,7
		4300	Zakup usług pozostałych, w tym: zrzut ścieków , ochrona i sprzątanie obiektu, dozór punktu zlewnego, usługi pocztowe, bankowe, usługi związane z obsługą systemu gospodarki odpadami	2 799 690,00	1 739 063,76	62,1
		4350	Zakup usług dostępu do Internetu	2 400,00	1 151,42	48,0
		4360	Opłaty z tytułu telefonii komórkowej	5 200,00	2 951,43	56,8
		4370	Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej	4 500,00	1 925,38	42,8
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	1 480,85	24,7
		4430	Różne opłaty i składki: ubezpieczenia pojazdów i mienia, opłata za wydobycie wody, składowanie śmieci, za zajęcie pasa drogowego, inne	161 500,00	59 982,86	37,1
		4440	Odpis na ZFŚS	40 700,00	21 008,41	51,6
		4500	Pozostałe podatki - środki transportu	8 800,00	8 245,00	93,7
		4530	Podatek od towarów i usług	2 900,00	0,00	0,0
		4580	Pozostałe odsetki	1 200,00	4,84	0,4
		4600	Kary i odszkodowania	2 900,00	0,00	0,0
		4610	Koszt postępowania sądowiczo – prokuratorskiego	2 100,00	1 000,00	47,6
		4700	Szkolenia pracowników	4 700,00	1 997,00	42,5
		6080	Wydatki na inwestycje ze środków własnych	350 000,00	341,50	9,8
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	40 125,00	20 067,00	50,0
			Inne obciążenia	45 628,00	22 776,42	50,0
<b>400</b>	<b>40002</b>		<b>Razem wydatki</b>	<b>7 869 543,00</b>	<b>3 587 093,34</b>	<b>45,58</b>

Koszty w poszczególnych rodzajach działalności wynosiły:

3. dostarczanie wody – koszty bieżące – 530.784,22 zł, wydatki inwestycyjne – 19,54 zł, podatek dochodowy - 20.067,00 zł, razem – 550.870,76 zł;
4. drogi publiczne – koszty bieżące – 535.868,03 zł, wydatki inwestycyjne – 16,39 zł, razem – 535.884,42 zł
5. gospodarka ściekowa – koszty bieżące - 1.646.453,23 zł, wydatki inwestycyjne – 10,23 zł, razem – 1.646.463,46 zł,
6. gospodarka odpadami – koszty bieżące – 825.870,48 zł, wydatki inwestycyjne – 295,34 zł, razem – 826.165,82 zł;
7. PSZOK, utrzymanie terenów zielonych, drogi powiatowe oraz likwidacja wysypiska odpadów komunalnych – 27.708,88 zł.

Wymienione wyżej koszty poszczególnych rodzajów działalności GZK obejmują również proporcjonalnie doliczone koszty ogólnozakładowe.

## **Powiązania z budżetem gminy**

### Dotacje przedmiotowe

Z budżetu Gminy Osielsko przekazane zostały dotacje przedmiotowe w kwocie 623.208,07 zł, w tym :

- 611.031,39 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;
- 4.107,88 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 25.000 zł na pokrycie kosztów likwidacji wysypiska odpadów;
- 8.068,80 zł przeznaczono na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.

### 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 2.354.200 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano 560 993,38 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. Ponadto dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu ciężarowego na potrzeby GZK zaplanowana jest w kwocie 28.000 zł. Przekazano 28.000 zł. Z rozliczenia dotacji wynika, że GZK zakupił za kwotę 34 317 zł brutto samochód Renault Mascott.

## **Stan środków obrotowych**

Planowany stan środków obrotowych wynosi 79.563,00 zł. Faktycznie osiągnięty na dzień 30 czerwca 2013 r. – 166.718,67 zł.

Na środki obrotowe składają się:

1. Środki pieniężne – 325.374,22 zł
2. Należności w kwocie – 518.884,43 zł, z tego:
  - z tytułu sprzedaży wody i usług – 325.552,46 zł,
  - Urząd Gminy – 13.107,10 zł,
  - z tytułu zwrotu podatku VAT przez Urząd Skarbowy – 192.577,40 zł,
  - odpisy aktualizacyjne należności - /-32.520,53 zł,
  - kaucja – 110,00 zł,
  - Podatek dochodowy od osób prawnych – 20.058,00 zł
2. Pozostałe środki obrotowe – 96.590,34 zł, z tego:
  - materiały w magazynie ( w tym: pojemniki na śmieci, worki na śmieci, oleje i płyny, materiały wodno – kanalizacyjne, materiały na drogi ) – 69.093,23 zł,

- rozliczenia międzyokresowe ( prenumeraty, ubezpieczenia majątku, sprzętu, fundusz socjalny) – 27.489,12 zł,
  - zaliczka na zakup części do kosiarki – 7,99 zł.
3. Zobowiązania – 774.130,32 zł. Zobowiązania nie były zobowiązaniami wymagalnymi. Z tego:
- z tytułu zakupu dóbr i usług – 460.035,20 zł,
  - z tytułu sprzedaży wody i ścieków - 7 901,03 zł,
  - nadpłaty –412,44 zł,
  - zwrot do Urzędu Gminy podatku VAT – 111.439,57 zł,
  - zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne - 53 110,32 zł,
  - składki na PFRON – 177,00 zł,
  - zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) Urząd Skarbowy – 16.440,00 zł,
  - dostawy niefakturowane ( dzierżawa placu, sprzątanie pomieszczeń ) – 2.013,00 zł,
  - podatek od środków transportowych – 4.122,50 zł,
  - zabezpieczenie wykonania umów – 113.636,75 zł,
  - mylne obciążenia – 148,51 zł,
  - ubezpieczenia - 1.126,00 zł,
  - zobowiązania – lista płac – 3.568,00 zł.

### **Fundusze sołeckie**

Plan 234.593,00 zł, wykonanie: 70 984,60,00 zł – co stanowi 30,3 % wykonania planu

\_W dniu 01.04.2009 r. weszła w życie ustawa z dn. 20 lutego 2009 r o funduszu sołeckim<sup>4</sup>.

Przepisy ustawy umożliwiły wyodrębnienie w budżecie gminy środków na wydatki sołeckie, nazwane „funduszem sołeckim”. Utworzenie funduszu ma charakter fakultatywny.

Na podstawie art. 1 ust. 1 w/wym. ustawy w dniu 15 marca 2013 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr II/15/2013 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2014 r. Sposób naliczenia kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto m.in. liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Poszczególne sołectwa w 2014 r. dysponowały będą w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 234.593,00 zł.

W tym :

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

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

Sołectwa gminy Osielsko w ustawowym terminie przedłożyły Wójtowi Gminy wnioski z wykazem przedsięwzięć zatwierdzonych przez zebrania wiejskie.

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

1. Urząd Gminy Osielsko ujął w planie finansowym zadania na kwotę 140.986 zł. W tym:
  - 1.1. Doposażenie placu zabaw przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 16.000 zł,
  - 1.2. Urządzenie boiska sportowego do gry w piłkę siatkową przy ul. Osiedlowej w Bożenkowie – 3.500 zł,
  - 1.3. Budowa oświetlenia od skrzyżowania z ulicą Ugorową do granic sołectwa Maksymilianowo – 17.243 zł,
  - 1.4. Zakup urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych na placu zabaw przy ul. Miłosza w Niemczu – 6.500 zł,
  - 1.5. Budowa skateparku przy ul. Kusocińskiego w Niemczu – 3.500 zł,
  - 1.6. Budowa boiska do gry plażowej przy ul. Kusocińskiego w Niemczu – 7.000 zł,
  - 1.7. Budowa placu zabaw przy ul. Rybinieckiej w Niwach – 15.000 zł,
  - 1.8. Budowa boiska do gry w koszykówkę i piłkę nożną przy ul. Słupskiej w Wilczu – 10.000 zł,
  - 1.9. Budowa oświetlenia ul. Olsztyńskiej, Suwalskiej i Kołobrzesckiej w Niwach-Wilczu – 10.000 zł
  - 1.10. Budowa ulicy Al. Jana Pawła II w Osielsku – 32.243 zł.
  - 1.11. Budowa placu zabaw dla starszych dzieci przy Świetlicy Wiejskiej w Żołędowie – 10.000 zł,
  - 1.12. Doposażenie placów zabaw w Żołędowie przy ul. Pałacowej i ul. Słonecznej – 5.000 zł,
  - 1.13. Budowa boiska do piłki plażowej przy Szkole Podstawowej w Maksymilianowie za kwotę – 5.000 zł.
  
2. Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku realizuje przedsięwzięcia sołectkie za kwotę – 89.607 zł. W tym:
  - 2.1. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Bożenkowo w tym: festyn rodzinny, spotkania integracyjne dla różnych grup mieszkańców – 4.000 zł,
  - 2.2. Integracja różnych grup mieszkańców sołectwa Jaruzyn w świetlicy wiejskiej oraz spotkania Klubu Seniora – 4.878 zł,
  - 2.3. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Maksymilianowie – 4.000 zł,
  - 2.4. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Maksymilianowo ( festyn, spotkania integracyjne ) – 11.000 zł,
  - 2.5. Integracja różnych grup mieszkańców sołectwa Niemcz wraz z zakupem potrzebnych materiałów i sprzętów – 7.243 zł,
  - 2.6. Remont oraz doposażenie świetlicy wiejskiej w Niemczu – 9.000 zł,
  - 2.7. Organizacja imprez dla mieszkańców sołectwa Niwy-Wilcze – 2.243 zł,

- 2.8. Organizacja imprez oraz spotkań integracyjnych dla różnych grup mieszkańców sołectwa Osielsko – 5.000 zł,
- 2.9. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Żołędowie – 5.000 zł,
- 2.10. Zakup strojów dla dzieci z zespołu wokalnego działającego przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie – 1.500 zł,
- 2.11. Organizacja imprez w sołectwie Żołędowo ( festyny, spotkania integracyjne ) – 15.743 zł,
- 2.12. Organizacja festynu „Jaruzynka” – 10.000 zł.
- 2.13. Zakup materiałów potrzebnych do wykonania stołów, ławek oraz podestu ( jako przygotowanie miejsca pod organizację imprez dla mieszkańców ) na działce nr 74/4 ul. Prodnia w Jaruzynie – 10.000 zł.

Szkoła podstawowa w Niemczu ze środków funduszu sołectkiego doposaży swoją jednostkę za kwotę – 4.000 zł.

Ogółem w I półroczu jednostki wydatkowały z funduszu sołectkiego kwotę 70.984,60,00 zł

W tym:

- Urząd Gminy: plan 140.986,00 zł, wykonanie: 37.330,40,00 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury w Osielsku: plan 89.607,00 zł, wykonanie: 29.654,20 zł,
- Szkoła Podstawowa w Niemczu: plan 4.000,00 zł, wykonanie 4.000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu pozostałych przedsięwzięć będą realizowane w II półroczu br.

### **Wykonanie przedsięwzięć finansowych z funduszu sołectkiego w I półroczu 2014 roku.**

#### Sołectwo Bożenkowo – wykonanie 14.795,40 zł

Zgodnie z umową wykonano doposażenie placu zabaw w Bożenkowie przy ulicy Osiedlowej. Zamontowano słupki stalowe do siatkówki, ławki na stelażu betonowym oraz zestaw sprawnościowy „tor przeszkód” Koszt – 14.555,40 zł.

Gminny Ośrodek Kultury wydatkował 240,00 zł

#### Sołectwo Jaruzyn – wykonanie 1.090,97 zł

Ze środków sołectkich zorganizowano wyjazd do kina, zakupiono materiały do zajęć oraz gry elektroniczne dla dzieci i młodzieży do świetlicy wiejskiej w Jaruzynie.

#### Sołectwo Maksymilianowo – wykonanie 7.720,00 zł

Gminny Ośrodek Kultury doposażył świetlicę wiejską w Maksymilianowie w sprzęt nagłaśniający, statyw do kolumn oraz grill. Łącznie wydatkowano 3.970,00 zł. 17 czerwca 2014 r. zorganizowano Festyn rodzinny w Maksymilianowie. Z funduszu sołectkiego za kwotę 3.750,00 zł, opłacono pokaz astronomiczny, najem dmuchawców oraz opłacono koncert Orkiestry Lasów Państwowych.

#### Sołectwo Niemcz – wykonanie 12.932,93 zł

Zgodnie z umową zakupiono urządzenia do ćwiczeń dla dorosłych na placu zabaw przy ul. Cz. Miłosza w Niemczu – kwota 5.682,60 zł.

Dnia 30.06.2014 r. zafakturowano koszty budowy boiska do piłki plażowej przy ul. Kusocińskiego w Niemczu. Zapłata za powyższy wydatek nastąpiła w miesiącu lipcu.



Mieszkańcy sołectwa Niemcz w ramach integracji wybrali się na wycieczkę do Lubostronia. Koszt wycieczki wyniósł 692,00 zł. W czerwcu odbył się „X Festyn rodzinny”. Było moc atrakcji, między innymi występy różnych zespołów muzycznych, grupy teatralnej z Przedszkola Humpty Dumpty, pokazy sztuki bokserskiej. Koszty pokryte ze środków funduszu sołectwa wyniosły 2.558,33 zł.

Szkoła Podstawowa w Niemczu zakupiła kamery do monitoringu szkoły za 4000,00 zł.

#### Sołectwo Niwy-Wilcze – wykonanie 12.250,80 zł

Zgodnie z umową zawartą 16.05.2014 r. zakupiono zestaw zabawowy na plac zabaw przy ul. Rybinieckiej w Niwach.

#### Sołectwo Osielsko – wykonanie 1.980,00 zł

W miesiącu czerwcu dla mieszkańców gminy Osielsko zorganizowano Festyn Sołectwo-Parafialny. Bawiono się przy pokazach tanecznych dzieci ze świetlicy wiejskiej, pokazach sztuk walk karate i judo. Serwowano smaczne przekąski przy akompaniamencie zespołów muzycznych. Z funduszu sołectwa wydatkowano 1.980,00 zł.

#### Sołectwo Żołędowo – wykonanie 20.214,50 zł

Opracowano dokumentację projektową placu zabaw dla starszej młodzieży przy świetlicy wiejskiej w Żołędowie – 1.250,00 zł oraz doposażono już istniejące place zabaw w nowe urządzenia ( drabinki krzyżakowe ze ścianką wspinaczkową ) przy ul. Pałacowej oraz Słonecznej w Żołędowie – 3.591,60 zł.

GOK zakupił do świetlicy wiejskiej telewizor wraz z akcesoriami oraz grę „stół - piłkarzyki” – 4.818,00 zł. Za kwotę 1.500,00 zł zakupiono stroje dla dzieci z zespołu wokalnego działającego przy świetlicy. Na organizację imprez w sołectwie Żołędowo m.in. Festyn z okazji 300-lecia wsi i 90-lecia Agencji Lasów Państwowych oraz na spotkania integracyjne różnych grup mieszkańców Gminny Ośrodek Kultury wydatkował 9.054,90 zł.

### **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

### **Dochody gminy Osielsko z tytułu realizacji zadań własnych innych jednostek samorządu terytorialnego**

Planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2014 wynoszą 30 000 zł. W pierwszym półroczu gmina otrzymała 24 000 zł, co stanowi 80 % planu, z tego:

#### **Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy**

Przekazuje dotacje celowe na realizację zadań:

- zimowe utrzymanie dróg powiatowych w gminie Osielsko, dział 600 rozdział 60014 drogi powiatowe - plan 25 000 zł. wykonanie -24 000 zł. W dniu 29.10. 2013 r Rada

Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr IX/73/2013 w sprawie przejścia od Powiatu Bydgoskiego zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg publicznych powiatowych na terenie gminy Osielsko. W dniu 22.11.2013 r. zawarto porozumienie, którego przedmiotem było powierzenie przez powiat bydgoski gminie Osielsko zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na długości 16 km położonych na terenie gminy Osielsko w sezonie zimowym obejmującym lata 2013/2014 r. W dniu 3 stycznia 2014 r. został podpisany aneks do porozumienia, w którym strony rozszerzyły czas realizacji zadania obejmując nim także IV kwartał 2014 r. W okresie sprawozdawczym starostwo na realizację zadania przekazało 24 000 zł. Wydatki z budżetu gminy na ten cel wyniosły 21 696,35 zł.

- promocja powiatu podczas organizacji zadania Mistrzostwa Polski w Nordic Walking, które odbyły się 9.08.br. na stadionie w Żołędowie. Dotacja była przeznaczona na zakup materiałów promocyjnych do pakietów startowych dla zawodników - dział 750 rozdział 75075 promocja gminy.

### **Wydatki na realizację przez inne jednostki samorządu terytorialnego zadań własnych gminy Osielsko i pomoc finansowa udzielana 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 2014 wynoszą 1 194 810 zł. W pierwszym półroczu przekazano 218 710,05 zł, co stanowi 18,3 % planu, z tego:

- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst ( § 2310) – plan 645 000 zł, wykonanie 195 131,88 zł co stanowi 30,3 % realizacji planu,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących ( § 2710) – plan 54 890 zł, wykonanie 23 578,17 zł co stanowi 43 % realizacji planu,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań inwestycyjnych ( § 6300) – plan 494 920 zł, wykonanie nastąpi w II półroczu br.

#### **1. Dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację własnych bieżących zadań Gminy Osielsko**

Plan 645 000 zł. Przekazano 195 131,88 zł, co stanowi 30,3 % planu, z tego:

Dział 754 rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Plan – 10 000 zł, wykonanie – 0 zł,

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

### **Miasto Bydgoszcz**

Plan – 635 000 zł, wykonanie – 195 131,88 zł, co stanowi 30,7 % planu

#### Dział 600 rozdział 60004 – lokalny transport drogowy

Plan – 516 000 zł, wykonanie – 128 889,32 zł, co stanowi 25 % planu.

Rada Gminy Osielsko w dniu 26.02.2014 r. podjęła uchwałę Nr II/14//2014 w sprawie współdziałania Gminy Osielsko z Miastem Bydgoszczą w przedmiocie lokalnego transportu zbiorowego. W dniu 15.04.2014 r. gmina zawarła porozumienie z miastem Bydgoszcz, gdzie powierzyła realizację zadania w zakresie organizacji i zarządzania gminnymi przewozami pasażerskimi o charakterze użyteczności publicznej, na liniach komunikacyjnych łączących Bydgoszcz z niektórymi miejscowościami Gminy lub przebiegających na obszarze gminy, wykonywanych w ramach komunikacji miejskiej w rozumieniu art. 4 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2014 r. o publicznym transporcie zbiorowym ( Dz. U. z 2011 r. Nr 5 poz. 13 z późn. zm.). W ramach zadania od miesiąca maja br. uruchomiono dwie podmiejskie linie autobusowe nr 93 ( połączenie na trasie Niwy - Bydgoszcz Osiedle Leśne) i nr 94 ( połączenie na trasie Żołędowo - Bydgoszcz Osiedle Leśne). Na ten cel Gmina Osielsko w roku 2014 przekaze miastu Bydgoszczy dotację w kwocie 515 557,29 zł. W okresie sprawozdawczym przekazano do miasta Bydgoszczy kwotę 128 889,32 zł.

#### Dział 852 rozdział 85203 – ośrodki wsparcia

Plan – 81 000 zł, wykonanie – 48 466,56 zł

W dniu 12.04. 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. Porozumienie aneksowano w dniu 15.01.2013 r. oraz 18.12.2013 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 2014 r. z opieki korzystało 4 dzieci. Dotacja na 1 dziecko za 1 miesiąc wynosi 2 019,44 zł.

#### Dział 853 rozdział 85305 – Żłobki

Plan – 8 000 zł, wykonanie – 1 176 zł.

Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr V/61/10 w dniu 30.07.2010 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 15.09. 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 miesiącu kwietniu 2014 r. . Do żłobka uczęszczało w tym okresie 1 dziecko, przekazana kwota 1 176 zł.

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

Plan – 30 000 zł, wykonanie - 16 600 zł.

Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę nr VII /75/2003 w dniu 4.12. 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 5.07.2011r. 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 z stałej opłaty wnoszonej co miesiąc w wysokości 1 200 ,00 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 26 bezdomnych psów ( 21 dorosłych i 5 szczeniaków).

## **2. Dotacje celowe na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego**

Planowane dotacje wynoszą 549 810 zł. Przekazano 23 578,17 zł, co stanowi 4,3 % planu, z tego:

### **Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy:**

#### Dział 750 rozdział 75020 – starostwa powiatowe

Plan – 54 890 zł, wykonanie – 23 578,17 zł

W dniu 31.03.2014 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/19/2014 w sprawie udzielenia Powiatowi Bydgoskiemu pomocy finansowej na prowadzenie ośrodka zamiejscowego rejestracji pojazdów w Osielsku w roku 2014. Dotacja jest przeznaczona na pokrycie części kosztów osobowych i kosztów obsługi stałego łącza teleinformatycznego POJAZD. W dniu 28.09. 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 dotyczący współfinansowania ośrodka zamiejscowego w Osielsku w roku 2014 podpisano w dniu 15.04. 2014 r. W pierwszym półroczu przekazano dotację w kwocie 23 578,17 zł.

### **Województwo Kujawsko-Pomorskie:**

Planowane wydatki 494 920 zł. Wykonanie 0 zł .

W oparciu o uchwałę Rady Gminy Osielsko nr III/46/2012 z dnia 30.08. 2012 r. w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko-Pomorskiemu pomocy finansowej na realizację zadań na drogach wojewódzkich zmienioną uchwałą Rady nr VI/79/2012 z dnia 20.11. 2012 r. Gmina Osielsko zawarła z Zarządem Województwa 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 19.06.2013 r. w nawiązaniu do porozumienia Gmina Osielsko podpisała umowę Nr BD-II.042.2.2013 z Województwem Kujawsko-Pomorskim, której przedmiotem było udzielenie dotacji celowej w roku 2013 na wykup gruntów pod w/wym. inwestycję drogową. Dnia 31.03.2014 r. Rada Gminy Osielsko podjęła uchwałę Nr III/27/2014 w sprawie zmiany swojej uchwały z dnia 30.08.2012 r. w sprawie udzielenia Województwu Kujawsko-Pomorskiemu pomocy finansowej na realizację zadań na drogach wojewódzkich, decydując tym samym o kontynuacji zadania. Proces wykupu gruntu jest długotrwały, jak wynika z przekazanych przez województwo informacji jeszcze nie zakończony. Termin przekazania dotacji na wykupy gruntu pod drogę zostanie ustalony po oszacowaniu wartości gruntów. W okresie sprawozdawczym na ten cel zaplanowano kwotę 494 920,00 zł.

### **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; z prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2. Prognoza finansowa została opracowana na lata 2014 - 2020 to jest na lata, w których nastąpi całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez gminę zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2014 – 2020 uchwalona została przez Radę Gminy Osielsko w dniu 20 grudnia 2013 r. – uchwała nr V/34/2013. Zmieniana była uchwałami Rady Gminy:

- Nr III/17/2014 z dnia 31 marca 2014 r.,
- Nr V/34/2014 z dnia 8 maja 2014 r.,
- Nr VI/48/2014 z dnia 5 czerwca 2014 r.

Zmiany polegały na zmianie prognozy finansowej na lata 2014 – 2020 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 2014:

- I. W okresie od stycznia do końca czerwca 2014 r. planowane w WPF dochody na rok 2014 uległy zwiększeniu o kwotę 928 454,24 zł. Po zmianie wynoszą 52 716 530,24 zł.
  1. Planowane dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 900 454,24 zł. Po zmianie wynoszą 51 408 722,24 zł.
  2. Planowana kwota dochodów majątkowych uległa zwiększeniu o 28 000 zł i wynosi po zmianach 1 307 808 zł, w tym:
    - a. Ze sprzedaży majątku – 1 028 000 zł,
    - b. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 279 808 zł.

- II. Wydatki budżetowe ujęte w WPF w roku 2014 uległy zwiększeniu o kwotę 928 454,24 zł; po zmianie wydatki ogółem wynoszą 58 416 530,24 zł. W tym:
1. Wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 446 454,24 zł. Po zmianie wynoszą 40 638 297,24 zł, z tego;
    - 1.1 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – 703 585 zł; w tym;
      - 1.1.1 Na projekty realizowane przy udziale środków UE – 25 585 zł,
    - 1.2 Wydatki bieżące na obsługę długu – 975 000 zł,
    - 1.3 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 15 211 935,53 zł;
    - 1.4 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy ( dział 750 rozdział 75022 – rada gminy, 75023 – urząd gminy) – wynoszą 3 887 000 zł.
  2. Planowana kwota wydatków majątkowych w roku 2014 uległa zwiększeniu o kwotę 482 000 zł. Wydatki majątkowe po zmianie wynoszą 17 778 233 zł, z tego:
    - 2.1 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych ( zadania wieloletnie) – 9 181 233 zł, w tym:
      - 2.1.1. Na projekty realizowane przy udziale środków UE – 408 113 zł..

Planowane dochody ogółem na lata następne objęte prognozą wieloletnią tj. 2015 – 2020 nie uległy zmianie w stosunku do przyjętych w uchwale Nr XI/94/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. Planowane przychody pozostają również na dotychczasowym poziomie. Są to przychody z tytułu pożyczek i kredytów. Planowane rozchody w okresie sprawozdawczym uległy zmniejszeniu o kwotę 29 075 zł i o taką samą kwotę zwiększyły się planowane wydatki w latach 2015 - 2020.

### **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 - 489 195 zł, w tym rok 2014 – plan 433 698 zł, wykonanie 20 420,13 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 2014 – 25 585 zł, wykonanie 20 420,13 zł. W I półroczu br. opłacono koszty podróży czterech nauczycieli w miesiącu lutym do Wielkiej Brytanii, dwóch nauczycieli w kwietniu do Hiszpanii oraz dwóch w maju na Cypr. Pozostałe wydatki związane są z wydaniem książki na zakończenie projektu;
2. Projekt „System innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści” ; projekt realizuje Urząd Gminy Osielesko; wartość projektu 34 195 zł, realizacja lata 2013 - 2014, po zmianach projekt jest w całości realizowany w roku 2014. W tym wydatki bieżące 1 082 zł, wydatki inwestycyjne 33 113 zł. Szkoły zostaną zaopatrzone w tablice interaktywne. Planowane wydatki w II półroczu.

3. Rozbudowa Urzędu Gminy, zagospodarowanie terenu wokół Urzędu Gminy; projekt realizowany w latach 2012 - 2014. Wartość projektu 180 000 zł. Wykonanie w II półroczu.
4. Urządzenie skateparku w Niemczu przy ul. Kusocińskiego, realizacja w latach 2013 - 2014, łączne nakłady finansowe 215 000 zł, w tym w roku 2014 - 195 000 zł. Opracowano dokumentację projektową skateparku. Uzyskano w dniu 22.11.2013 r. pozwolenie na budowę. Uzyskano dofinansowanie ze środków UE. Na rok 2014 zaplanowano budowę. Właściciele nieruchomości sąsiadujących z terenem, na którym planowana jest inwestycja protestują przeciwko lokalizacji skateparku w ich sąsiedztwie.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – planowane łączne nakłady finansowe – 41 405 920 zł, w tym rok 2014 – 9 451 120 zł.**

#### **Wydatki bieżące**

Łączne nakłady finansowe - 2 271 000 zł, plan na rok 2014 - 678 000 zł, wykonanie 9 308,50 zł.

1. Usługa odbioru i zagospodarowania zmieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielesko i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Żołędowie w latach 2014 i 2015 – łączne nakłady 2 215 000 zł, z tego rok 2014 - 650 000 zł, rok 2015 – 1 565 000 zł. Usługa jest realizowana od miesiąca sierpnia br. przez firmę wybraną w drodze przetargu;
2. Ubezpieczenie majątku gminy będącego we władaniu wybranych jednostek, realizacja w latach 2014 – 2015; łączne nakłady 56 000 zł, z tego rok 2014 – 28 000 zł, rok 2015 – 28 000 zł. Wydatek wykonano w I półroczu w kwocie 9 308,50 zł.

#### **Wydatki majątkowe**

Łączne nakłady finansowe - 39 134 920 zł, plan na rok 2014 - 8 773 120 zł, wykonanie w okresie sprawozdawczym - 1 575 191,59 zł. W tym:

1. **Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 244 wraz z poszerzeniem jezdni (ul. Koronowska w Maksymilianowie), plan 516 920 zł realizacja lata 2013 – 2014.** Plan na rok 2014 – 494 920 zł, wykonanie 0 zł; gmina w ramach pomocy finansowej dla samorządu województwa kujawsko – pomorskiego sfinansowała aktualizację dokumentacji projektowej oraz sfinansuje odszkodowania za przejęte grunty, niezbędne do realizacji inwestycji – budowy chodnika i przebudowy jezdni ul. Koronowskiej w Maksymilianowie. W roku ub. wykonana została aktualizacja projektu. Uzyskano nowe uzgodnienia, zlecono nowe przedmiary i kosztorysy za kwotę 17.000,00 zł. Zaktualizowany projekt został przekazany Zarządowi Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy w dniu 12.07.2013 r. Roboty budowlane Urząd Marszałkowski rozpoczął 14.10.2013 r, zakończono 07.12.2013 r., odbioru dokonano w dniu 16.12.2013 r. W roku 2014 planuje się dotację dla województwa kujawsko pomorskiego na wypłatę odszkodowań za grunty przejęte pod drogę od właścicieli w związku z realizacją zadania.
2. **Budowa kanalizacji w ul. Jastrzębiej w Żołędowie, plan 450 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014, w tym w roku 2014 plan 450 000 zł, wykonanie 0 zł. W 2013 r.**

ogłoszono trzy postępowania przetargowe. Za każdym razem złożone oferty przewyższały kwotę przeznaczoną na realizację zadania. Podjęto decyzję o zleceniu wykonania nowej dokumentacji projektowej obejmującej swym zakresem znacznie większy obszar oraz zmieniającej technologię wykonania sieci kanalizacyjnej. W dniu 11.12.2013r. została podpisana umowa z biurem projektowym – Hydroterm, Zygmunt Biernacki z Bydgoszczy. Ze względu na trwające uzgodnienia z Urzędem Marszałkowskim i Zarządem Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy prace projektowe zostały wstrzymane.

3. **Budowa kompleksu sportowego przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu**, wartość – 1 546 000 zł, realizacja w latach 2009 – 2016, z tego w roku 2014 – 0 zł. Na rok 2016 planuje się budowę boiska piłkarskiego o sztucznej nawierzchni zgodnie z zatwierdzoną dokumentacją projektową.
4. **Budowa przedszkola gminnego**, wartość 1 850 000 z, realizacja w latach 2014 - 2015, w tego w roku 2014 - 50 000 zł. W roku 2014 planuje się opracowanie dokumentacji projektowej przedszkola w Osielsku ul. Bałtycka - na 4 oddziały. Na rok 2015 zaplanowano budowę przedszkola. Dokumentację projektową opracowuje GRUPA RMK Architekci i Budownictwo Sp. z o.o. z Rumii za kwotę 28 905 zł. Termin wykonania dokumentacji upływa 31.08.2014 r.
5. **Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w ul. Tuberozy i przyległych w miejscowości Osielsko, plan 520 000 zł, realizacja lata 2010 – 2015**, z tego w roku 2014 - 229 200 zł, wykonanie 0 zł. W ramach w/w zadania 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 budowlana była wykonana w roku 2011. W dniu 5 sierpnia 2013 r. zlecono aktualizację dokumentacji, umowa z Biurem Projektowo - Usługowym Rolwod z Konina. Dokumentacja została złożona do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w celu zatwierdzenia projektu oraz uzyskania pozwolenia na budowę. Ogłoszenie przetargu planowane w II półroczu br.
6. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Jana Pawła II w Osielsku**, wartość zadania 835 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014, w tym w roku 2014 – plan 235 000 zł, wykonanie - 0 zł. W dniu 08.10.2013r. została podpisana umowa z Zakładem Inżynierii Ściekowej „PROJEKT” Sp. z o.o. z Chodzieży na opracowanie dokumentacji projektowej na wartość 12 970,00 zł, z terminem realizacji do dnia 31.03.2014 r. W dniu 09.06.2014 r. zawarte zostało porozumienie z Zakładem Inżynierii Ściekowej z Chodzieży rozwiązujące zawartą w dniu 08.10.2013r. umowę, ze względu na słaby postęp prac. W tym samym dniu podpisano umowę na dokończenie prac projektowych z Pracownią Projektowo – Inwestycyjną Inżynieria Sanitarna Sławomir Matuszak, z terminem wykonania do 10.07.2014r na wartość 23.124 zł. Realizacja zadania w drugim półroczu.
7. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Bożenkowo**, plan 2 400 000 zł, realizacja lata 2013 – 2018, w tym rok 2014 – 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.



8. **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożenkowo - dokumentacja projektowa oraz budowa sieci wodociągowej do ul. Osiedlowej**, plan 467 000 zł, realizacja lata 2011 – 2014, w tym w roku 2014 – plan 452 000 zł, wykonanie – 433 011,92 zł. W dniu 22.11. 2013 r. ogłoszono przetarg nieograniczony na wykonanie sieci wodociągowej od ul. Zielona Dolina do ul. Osiedlowej. W dniu 30.12. ubr. dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, którą złożyła firma Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjno-Sanitarnych INŻBUD Andrzej i Robert Kortas Sp.j., ul. Szosa Kotomierska 17, 86-010 Koronowo na kwotę brutto 429.447,50 zł, z terminem wykonania do dnia 30.06.2014 r. Inwestycja zakończona i odebrana. W I półroczu br. wydatkowano na to zadanie łącznie z nadzorem inwestorskim 433.011,92 zł.
9. **Budowa ul. Brzaskwiniowej w Żołędowie**, wartość szacunkowa 450 000 zł, realizacja w latach 2014 - 2015, w tym w roku 2014 - 200 000 zł. W ramach przetargu nieograniczonego wybrano wykonawcę firmę Kompleks-Bud z Koronowa, która wykona roboty za kwotę 296 762,46 zł. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej o szerokości 5,0 m. Prace w toku.
10. **Budowa ul. Curie Skłodowskiej w Niemczu z oświetleniem**, wartość szacunkowa 450 000 zł, realizacja w latach 2014 - 2015, w tym w roku 2014 - 200 000 zł. W ramach przetargu nieograniczonego wybrano wykonawcę firmę Marbruk z Charzykowy, która wykona roboty za kwotę 441 037,37 zł. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej o szerokości 5,0 m wraz z oświetleniem. Prace w toku.
11. **Budowa ul. Jana Pawła II na odcinku od ul. Jeziorańskiej do Cichej – 1 etap**; plan 3 400 000 zł, realizacja lata 2012 – 2015, w tym w roku 2014 – plan 545 000 zł, wykonanie 0 zł. W dniu 12.08.2014 r. na mocy uchwały Rady Gminy Nr VII/68/2014 zadanie otrzymało nazwę: Budowa ul. Jana Pawła II na odcinku od ul. Jeziorańskiej do Cichej – 1 i II etap" łączne nakłady finansowe na dwa etapy 6 000 000 zł, limit na rok 2014 - 845 000 zł (w tym 300 000 zł to środki ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w ramach pomocy finansowej). W ramach przygotowania do złożenia wniosku o dofinansowanie z RPO zlecono wykonanie podziału przedmiarów i kosztorysów oraz uaktualnienie projektu wykonawczego w celu wyodrębnienia etapów realizacji inwestycji. I etap budowy możliwy jesienią bieżącego roku.
12. **Budowa ul. Wiklinowej w Żołędowie z oświetleniem I i II etap**, wartość 480 000 zł, realizacja w latach 2014 - 2015, plan na rok 2014 - 210 000 zł. Budowa będzie realizowana pod warunkiem wykonania prac związanych z uzbrojeniem podziemnym.
13. **Budowa ul. Żurawinowej w Niemczu wraz z odwodnieniem**, wartość – 850 000 zł, realizacja w latach 2015 – 2017, z tego w roku 2014 – 0 zł;
14. **Modernizacja budynku gminnego przy ul. Rybinieckiej 1 w Niwach wraz z zagospodarowaniem terenu**, plan 40 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014, w tym rok 2014 – 40 000 zł, wykonanie 2 350 zł. Przewidziano wykonanie termomodernizacji dachu i ścian budynku. W ramach zagospodarowania planuje się urządzenie placu zabaw. Realizacja zadania w toku.
15. **Projekt przebudowy ul. Bocznej i Brzozowej w Żołędowie**, plan 30 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014, w tym rok 2014 – 30 000 zł. W dniu 4.01.2013 r. w wyniku rozstrzygnięcia przetargu zawarto umowę z firmą ZUTiR „MP” z Szubina za

- kwotę 14.145,00 zł na dokumentację ul. Brzozowej. Termin zakończenia 15.12.2013 roku. Ze względu na konieczność dokonania zmian w projekcie, w związku z zablokowaną procedurą podziałową dla jednej z działek, która była planowana do pozyskania, termin zakończenia prac projektowych opóźni się. Prace projektowe ul. Bocznej zostały zlecone wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy-firmie INWESTOR KONIN za kwotę 9.840,00 zł. Termin zakończenia prac projektowych 15.12.2014 r.
16. **Projekt ul. Gronostajowej i ul. Borsuczej z oświetleniem w Osielsku**, plan 25 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014, w tym rok 2014 – 25 000 zł. Prace projektowe zostały zlecone wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy-firmie INWESTOR KONIN za kwotę 6.150,00 zł. Termin zakończenia prac projektowych 15.12.2014 r.
  17. **Projekt ul. Lipowej w Maksymilianowie plan 20 000 zł**, realizacja lata 2013 – 2014, w tym rok 2014 – 20 000 zł. Prace projektowe zostały zlecone wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy-firmie INWESTOR KONIN za kwotę 5.535,00 zł. Termin zakończenia prac projektowych 15.12.2014 r.
  18. **Projekt ul. Przepiórczej i Jaskółczej w Osielsku wraz z oświetleniem**, plan 35 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014, w tym rok 2014 – 35 000 zł. Prace projektowe zostały zlecone wybranemu w przetargu nieograniczonym Wykonawcy-firmie INWESTOR KONIN za kwotę 7.380,00 zł oraz 19.220 zł. Termin zakończenia prac projektowych 15.12.2014 r.
  19. **Przebudowa boiska przy Szkole Podstawowej w Niemczu, plan 290 000 zł, realizacja lata 2013 – 2014**, w tym rok 2014 – 290 000 zł. W ramach zadania planuje się ułożenie warstwy wyrównującej z masy asfaltowej oraz wykonanie nawierzchni EPDM. W dniu 11.06.2014 r. podpisana została umowa z firmą SPORTSYSTEM sp. z o.o z Olsztyna na kwotę 221.610,69 zł. Termin wykonania 29.08.2014 r.
  20. **Przebudowa stadionu gminnego w Żołędowie**, wartość – 1.400.000 zł, realizacja w latach 2007 – 2016. Rozbudowa kontynuowana będzie w roku 2016.
  21. **Rozbudowa szkoły podstawowej w Osielsku**, wartość szacunkowa – 7 500 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2015, z tego rok 2014 - 4 937 000 zł, wykonanie w roku br. - 1 139 829,67 zł. Dokumentację projektową wykonało biuro projektowe APM-BIN Piotr Mikołajewski z Wierzchucinka. Wartość opracowania dokumentacji projektowej 47 782,00 zł. Powstający budynek B będzie posiadał 2 kondygnacje oraz poddasze użytkowe. Budynek kryty będzie dachówką ceramiczną, będzie nawiązywał wyglądem do istniejącego, zabytkowego budynku. W nowym budynku zostanie wybudowane 16 sal lekcyjnych. W dniu 26.09.2013 r. ogłoszono postępowanie przetargowe na roboty budowlane. Wykonawcą robót jest PKOB WEGNER Sp. z o.o. Sp.k. (dawniej Przedsiębiorstwo Kompleksowej Obsługi Budownictwa „WEGNER” – S.j.) z Trzemeszna. Termin realizacji 30.01.2015 r.
  22. **Rozwiązanie problemu rozwoju sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie z opracowaną koncepcją**, wartość szacunkowa 15 000 000 zł, realizacja lata 2012 – 2019, w roku 2014 – 0 zł. W latach 2010 – 2011 opracowano koncepcję rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w dwóch wariantach:
    - pierwszy wariant zakłada odprowadzenie ścieków do oczyszczalni ścieków w Bydgoszczy,

- 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.

- 23. Termomodernizacja Gimnazjum w Żołędowie** wartość – 560 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2015, w tym w roku 2014 plan – 300 000 zł, wykonanie w I półroczu - 0 zł. 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. W dniu 14.05.2014 r. podpisano umowę z wykonawcą robót planowanych na ten rok. Wartość umowy 265 001,91 zł. Termin wykonania 15.08.2014 r.
- 24. 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 – 2017, z tego w roku 2014 – 30 000 zł; w cyklu kilkuletnim na wniosek mieszkańców sołectwa Niemcz planuje się zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne. Zakres prac zostanie uzgodniony z radą sołecką w drugim półroczu.

#### **Załączniki do sprawozdania :**

- 1) Wykonanie dochodów budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku
- 2) Wykonanie wydatków budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku
- 3) Informacja z wykonania planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2014 roku
- 4) Realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Realizacja zadań wynikających z Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii
- 5) Realizacja planu finansowego Gminnej Przychodni w Osielsku za I półrocze 2014 rok
- 6) Realizacja planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku
- 7) Realizacja planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku