

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Osielsko na lata 2015 - 2021

Objaśnienia do załącznika nr 1

Wieloletnia prognoza finansowa jest bardziej realna, jeżeli jest sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2011 - 2014. W oparciu o dane historyczne i na podstawie prognozowanych danych na lata przyszłe opracowana została prognoza na lata 2015 – 2021, gdzie rok 2021 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych zobowiązań.

WPF określa dla każdego roku objętego prognozą w szczególności:

1) Dochody ogółem, w tym:

a) Dochody bieżące, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- podatki i opłaty, w tym podatek od nieruchomości;
- z subwencji ogólnej;
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
- dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;

a) Dochody majątkowe, w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;
- dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;

2) Wydatki ogółem, z tego:

a) Wydatki bieżące, w tym:

- na obsługę długu, w tym odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu i otrzymaniu refundacji ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,

- wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp¹;
 - wydatki na projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;
- b) Wydatki majątkowe, w tym:
- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp²;
 - wydatki na inwestycje kontynuowane;
 - nowe wydatki inwestycyjne;
 - wydatki majątkowe w formie dotacji;
 - na projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;
- 3) Wynik budżetu,
- 4) Przychody budżetu, z tego:
- nadwyżka budżetowa,
 - wolne środki,
 - kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,
 - inne przychody niezwiązane z zaciągniętym długiem.
- 5) Rozchody budżetu, z tego:
- spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym spłaty wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych;
 - łączną kwotę przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań;
 - inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu;
- 6) Kwotę długu,
- 7) Różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi³,
- 8) Wyliczenie wskaźnika spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i informację o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań;

¹**Art.226.3.** W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
 - 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
 - 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
 - 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
 - 5) limit zobowiązań.
4. Przez przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
 - 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym

³ **Art. 242. 1.** Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

- 9) Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.inn. umorzenia);
- 10) Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku.

1. Dochody

Dochody ogółem w roku 2011 wynosiły – 45 512 401,57 zł, o 8,9 % więcej niż w roku 2010, w roku 2012 – 47 684 371,15, o 4,8 % więcej niż w roku 2011, w roku 2013 - 53 375 085,32 zł – o 11,9 % więcej niż w roku 2012. Przewidywane dochody wg. stanu na 30.09.2014 r. - 53 461 218,26 zł.

Prognoza dochodów na lata 2015 – 2021 przedstawia się następująco:

Na rok 2015 planuje się dochody w wysokości – 58 206 737 zł o 8,9 % więcej niż w roku 2014 (kwota zgodna z kwotą planowanych dochodów w uchwale budżetowej na 2015 rok); w roku 2016 – 58 370 800 o 0,3 % więcej; w roku 2017 – 59 129 800 zł o 1,3 % więcej, w roku 2018 – 60 227 000 zł, o 1,9 % więcej, w roku 2019 – 61 468 200 zł, o 2,1 % więcej, w roku 2020 – 62 241 200 zł, o 1,3 % więcej, w roku 2021 – 63 025 600 zł – o 1,3 % więcej niż w roku poprzednim.

Przy kalkulacji dochodów na kolejne lata objęte prognozą dokonana została analiza poszczególnych grup dochodów składających się na dochody ogółem. I tak:

DOCHODY BIEŻĄCE

W ramach dochodów ogółem dochody bieżące wynosiły w poszczególnych latach:

- Rok 2011 – 42 605 459,20 zł o 15,1 % więcej niż w roku 2010,
- Rok 2012 – 44 579 607,89 zł o 4,6 % więcej niż w roku poprzednim,
- rok 2013 - 50 794 404,74 zł, więcej o 13,9 % niż w roku poprzednim,
- Rok 2014 (plan stan 30.09) – 51 841 479,26 zł, o 2,1 % więcej niż w roku poprzednim,

Na rok 2015 – planuje się 54 484 037 zł, o 5,1 % więcej niż w roku 2014. Na kolejne lata planuje się wzrost dochodów bieżących na poziomie 1,3 do 1,4 % w skali roku.

1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Największe źródło dochodów budżetu gminy Osielsko w ostatnich latach stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Historycznie – w roku 2008 dochód z tego tytułu wynosił 13 437 531 zł, w roku 2009 – 13 708 081 zł, tj. o 2 % więcej. W roku 2010 - 14 288 827 zł – o 4,2 % więcej niż w roku 2009. W roku 2011 – 16 652 501 zł – więcej o 16,5 %, w roku 2012 – 17 966 787 zł, więcej o 7,9%, w roku 2013 - 21 999 023 zł, o 22,4 % więcej niż w roku poprzednim. Na rok 2014 szacuje się dochód w wysokości - 21 333 127 zł, zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów, tj. o 3 % mniej niż w roku 2013. Na rok 2015 planuje się dochód 24 000 000 zł, - więcej o 12,5 % niż w roku 2014, jednak poniżej sugerowanego dochodu przedstawionego przez Ministerstwo Finansów.

Planowany dochód z tytułu udziału w PIT w roku 2014 stanowi 39,9 % ogółu dochodów. W roku 2015 stanowić będzie już **41,2 %** ogółu dochodów. Na następne lata objęte wieloletnią prognozą zakłada się wzrost dochodu z tego tytułu na poziomie 1 % w skali roku.

1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

6,71 % udział gmin w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) stanowi już znacznie mniejsze źródło dochodów budżetu gminy Osielsko. Historycznie – w roku 2010 – 245 327,17 zł, w roku 2011 – 383 810,02 zł, o 56,4 % więcej niż w roku poprzednim, w roku 2012 – 254 258,44 zł – już 33,8 % mniej niż w roku 2011, w roku 2013 - 299 252,39 zł, więcej o 17,7 % więcej niż w roku poprzednim. Planowany dochód w roku 2014 – 265 000 zł. Na rok 2015 szacuje się – 295 000 zł, o 11,3 % więcej na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym. Na następne lata objęte wieloletnią prognozą zakłada się wzrost dochodu na poziomie 1 % w skali roku. W roku 2015 dochody z tytułu udziałów w podatku CIT stanowiąc będzie zaledwie 0,5 % ogółu dochodów, tj. tyle samo jak w roku bieżącym.

1.3. Podatki i opłaty

Historycznie – w roku 2011 – 9 578 696,05 zł, w roku 2012 – 10 345 168,14 zł – o 8 % więcej niż w roku 2011, w roku 2013 - 11 354 177,61 zł - o 9,8 % więcej niż w roku poprzednim. Planowany dochód w roku 2014 – 12 374 200 zł, o 4,9 % więcej. Na rok 2015 szacuje się – 12 985 600 zł, o 4,9 % więcej.

Na następne lata objęte wieloletnią prognozą zakłada się wzrost dochodu na poziomie 1 - 3 % w skali roku. Zwiększa się podstawa opodatkowania gruntów i budynków podatkiem od nieruchomości. Planowany dochód z tytułu podatków i opłat w roku 2014 stanowi 23,1 % ogółu dochodów. W roku 2015 dochody z tytułu podatków i opłat stanowiąc będą **22,3 %** ogółu dochodów.

W tej grupie główne źródła dochodu to: podatek od nieruchomości, od czynności cywilno – prawnych, od środków transportowych, rolny, leśny, od spadków i darowizn, opłaty adiacenckie z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek podziału i z tytułu uzbrojenia, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Sukcesywnie jest rozbudowywana sieć wodociągowa i kanalizacyjna i zgodnie z obowiązującymi przepisami właścicielom uzbrojonych nieruchomości naliczane są opłaty adiacenckie. Naliczane są również opłaty adiacenckie z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek dokonywanych podziałów. Od połowy 2013 roku doszło nowe źródło dochodów podatkowych – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w zamian za którą gmina organizuje zbiórkę nieczystości stałych od mieszkańców.

Trzecim co do wielkości (po PIT i subwencji oświatowej) źródłem dochodów budżetu gminy Osielsko jest podatek od nieruchomości. Rok rocznie zwiększa się powierzchnia gruntów zaliczonych przez Wydział Geodezji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy do gruntów niesklasyfikowanych w ewidencji gruntów jako użytki rolne, a tym samym podlegających opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości, oddawane są do użytku nowe budynki oraz budowle związane z prowadzoną działalnością gospodarczą. W roku 2011 była to kwota 6 130 606,72 zł, w roku 2012 – 6 667 670,73 zł, tj. o 8,8 % więcej, w roku 2013 - 7 146 469,21 zł, w roku 2014 plan wynosi 6 800 000 zł, na rok 2015 planuje się 7 215 000 zł – o 6,1 % więcej niż przewidywane dochody w roku 2014.

1.4. Subwencja ogólna

Gmina Osielsko od kilku lat otrzymuje tylko część oświatową subwencji ogólnej bowiem nie spełnia warunków określonych w ustawie z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek

samorządu terytorialnego aby otrzymać część wyrównawczą i równoważącą subwencji ogólnej.

Część wyrównawcza składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. W gminie Osielsko PDP w roku 2013 wynosił 189,3 % średniego dochodu na 1 mieszkańca w kraju⁴. Wysokość kwoty uzupełniającej natomiast jest uzależniona od średniej gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz dochodu gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których spełnione są warunki:

- gęstość zaludnienia ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego o dwa lata rok budżetowy jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju;
- dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest nie wyższy, niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Średnia gęstość zaludnienia na 1 km² w kraju według stanu na 31.12.2012 r. wynosiła 123,12 osoby. W gminie Osielsko wg. stanu dzień 31.12.2013 r. – 120,7 osób. Dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest wyższy niż 150 % średniego PDP w kraju a tym samym zgodnie z art. 20 ust. 9⁵ ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gminie nie przysługuje kwota uzupełniająca subwencji ogólnej.

Część równoważąca subwencji ogólnej jest rozdzielana w sposób określony w ustawie z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, jest niższa od 80 % średnich dochodów z tych samych tytułów za rok poprzedzający rok bazowy we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-wiejskich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin (mówi o tym art. 21 a pkt. 3 w/wym. ustawy) .

Suma dochodów w roku 2013 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego⁶ i leśnego w gminie Osielsko wynosiła 22 419 694,54 zł. Na 1 mieszkańca przypada 1 826 zł. Średnia krajowa w/wym. dochodów na mieszkańca - 572,28 zł (80 % tej kwoty stanowi 457,82 zł). Dla porównania suma dochodów w roku 2012 z w/wym. dochodów w gminie Osielsko wynosiła 18 373 594,51 zł. Na 1 mieszkańca przypadało 1 534,97 zł. Średnia krajowa na mieszkańca wynosiła 536,64 zł; 80 % średniej krajowej to kwota 429,31 zł. Stąd wniosek, że Gmina Osielsko nie otrzyma również tej części subwencji ogólnej.

Brak podstaw aby planować w latach objętych prognozą finansową część wyrównawczą i równoważącą subwencji ogólnej. Zaplanowany został dochód tylko z tytułu subwencji oświatowej.

⁴ PDP w gminie Osielsko w roku 2013 - 33 357 187,27 zł; liczba mieszkańców zamieszkałych w gminie na dzień 31.12.2013 r. - 12 278 osób; PDP na mieszkańca w kraju w roku 2013 - 1 435,18 zł

⁵ 9. Jeżeli w gminie, o której mowa w ust. 7, wskaźnik G jest wyższy od 150 % wskaźnika Gg, gmina ta nie otrzymuje kwoty uzupełniającej. Kwota uzupełniająca, wyliczona w sposób określony w ust. 8, zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin.

⁶ Dochody liczone wg. Stawek maksymalnych

W roku 2011 subwencja oświatowa wynosiła - 9 260 346 zł – więcej o 11,8 % więcej jak w roku 2010, w roku 2012 – 10 375 488 zł – więcej o 12 %. W roku 2013 - 10 732 974 zł - więcej o 3,4 %. Ministerstwo Finansów przekazało informację, że w roku 2014 subwencja wyniesie 11 425 906 zł, więcej o 6,5 %. Na rok 2015 na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów planuje się subwencję w kwocie 12 231 624 zł, o 7,1 % więcej niż w roku 2014. W roku 2015 subwencja oświatowa stanowi drugie co do wielkości źródło dochodów budżetu gminy Osielsko, stanowi **21,0 %** ogółu dochodów. W latach 2015 – 2020 założono dalszy wzrost dochodu o 3 i 2 %.

1.5. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dochodami gminy są dotacje, w tym dotacje z budżetu państwa i dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego. Dotacje z budżetu państwa w głównej mierze są przeznaczone na finansowanie zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej i na dofinansowanie zadań własnych. W tej grupie mieszczą się również środki przeznaczone na cele bieżące jak: dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Rozwoju Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zakup materiału zadrzewieniowego czy na demontaż i transport azbestu.

Dotacje na zadania bieżące w roku 2011 wynosiły – 2 950 522,96 zł, mniej o 1,5 % niż w roku 2010, w 2012 roku – 3 169 587,18 zł – o 7,4 % więcej niż w roku 2011. W 2013 roku - 3 411 702,03 zł - o 7,6 % więcej. W roku 2014 – 3 809 065,26 zł, więcej niż w roku poprzednim o 11,6 %. Podane przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy oraz skalkulowane dotacja od innych jednostek samorządu terytorialnego na rok 2015 wynoszą - 2 442 013 zł, o 35,9 % mniej niż w roku 2014. Zakłada się, że Wojewoda zwiększy plan dotacji celowych na zadania zlecone gminie i zadania własne jeszcze w roku bieżącym oraz dotacje będą zwiększane w trakcie realizacji budżetu w roku 2015 stosownie do złożonych przez gminę zapotrzebowań. Szacuje się, że dotacje w następnych latach objętych prognozą będą rosły w skali roku średnio o 2% -3 %. W roku 2015 dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące stanowią **4,5 %** ogółu dochodów.

1.6. Pozostałe dochody własne

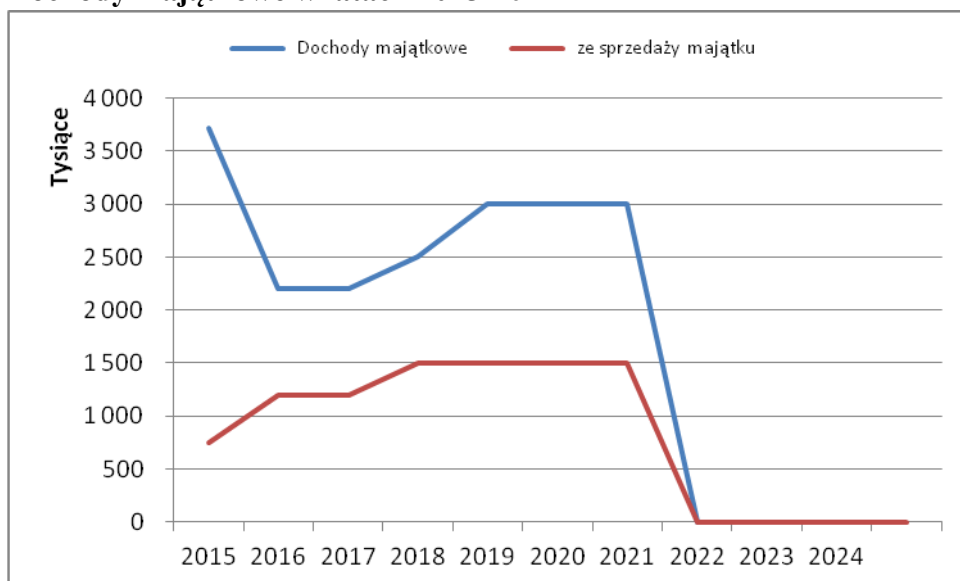
Odrębnie została przeprowadzona kalkulacja pozostałych dochodów własnych. W tej grupie główne źródła dochodu to: czynsze najmu, opłaty za dzierżawy gruntów i pomieszczeń stanowiących własność gminy, sprzedaż usług, w tym dochody realizowane i pobierane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Osielsku ul. Tuberozy (GOSiR) głównie za bilety wstępu i karnety na basen, wynajem torów, z tytułu organizacji kursów i szkoleń sportowych, nauki pływania, wypoczynku dla dzieci i młodzieży. Planuje się tu również dochody pobierane przez placówki oświatowe jak – za organizację wypoczynku letniego i zimowego, odpłatność za obiady w szkołach. W roku 2012 – dochody w tej grupie wynosiły 2 421 006,93 zł. W roku 2013 - 2 997 275,71 zł. Na rok 2014 planuje się – 2 634 181 zł. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2015 zaplanowano dochody w tej grupie w wysokości - 2 529 800 zł, o 4 % mniej niż w roku 2014. Zakłada się corocznie wzrost dochodów z tytułu odpłatności za obiady, wpłat od innych jednostek samorządu terytorialnego za pobyt dzieci z ich terenu w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych szkół podstawowych na terenie gminy Osielsko, wzrost opłat za mieszkania gminne. Zwiększa się mieszkaniowy zasób gminy. Gmina nabywa mieszkania w Bożenkowie od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej. W bieżącym roku zakupiony będzie budynek w Bożenkowie z przeznaczeniem na cele

mieszkańciowe (mieszkania socjalne). Zakłada się również wzrost dochodów z tytułu odpłatności za obiady w szkołach, ze względu na rosnące zapotrzebowanie. W każdym następnym roku planuje się, że dochód będzie większy o 2 – 5 %.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w tym z budżetu Unii Europejskiej, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe w latach 2015-2021



W roku 2011 dochody majątkowe wynosiły - 2 906 942,37 zł, w tym:

- 1) ze sprzedaży majątku 1 146 528,20 zł,
- 2) dotacje na inwestycje – 1 760 414,17 zł, w tym:
 - a) **środki z budżetu Unii Europejskiej – 449 385,87 zł, z tego:**
 - świetlica w Maksymilianowie – 214 000 zł,
 - budowa ul Słowackiego w Niemczu I etap – pierwsza transza 235 385,87 zł,
 - b) pozostałe 1 311 028,30 zł, z tego:
 - budowa ul. Słowackiego w Niemczu II etap, budżet państwa 992 442,56 zł, Starostwo Powiatowe – 10 000 zł,
 - BGK budowa basenu w Osielsku – 300 000 zł,
 - refundacja wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w roku ub. – 7 085,74 zł,
 - inne – 1 500 zł.

W roku 2012 dochody majątkowe wynosiły – 3 104 763,26 zł, w tym:

- 1) ze sprzedaży majątku 1 165 389,17 zł;
- 2) dotacje na inwestycje 1 939 374,09 zł, w tym:
 - a) **środki z budżetu Unii Europejskiej – 1 745 435,21 zł, z tego:**
 - budowa ul. Słowackiego w Niemczu I etap – druga transza w kwocie 255.727,25 zł;

- rozbudowa szkoły podstawowej w Niemczu - 1 489 707,96 zł.
- b) pozostałe – 193 938,88, z tego:
 - budowa ul. Matejki w Niemczu II etap, budżet państwa – 183 342,64 zł,
 - refundacja wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w roku ub. - 10 596,24 zł.

W roku 2013 dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 2 580 680,58 zł, w tym:

- 1) ze sprzedaży majątku w kwocie 232 004,41 zł,
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje - 2 348 676,17 zł, w tym:
 - a) budowa ul. Krakowskiej w Jarużynie - budżet państwa - 694 555,33 zł; Starostwo Powiatowe – 5 000 zł,
 - b) refundacja wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w roku ub. - 8 831 zł
 - c) wpłata niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających – 1 640 290,56 zł.

W roku 2014 (stan na dzień 30.09.) planuje się dochód majątkowy w kwocie - 1 619 739,00 zł, w tym:

- 1) ze sprzedaży majątku w kwocie 1 028 000 zł,
- 2) środki z budżetu Unii Europejskiej - 279 808 zł, w tym:**
 - a) Budowa boiska sportowego w Bożenkowie – 25 000 zł,
 - b) Zagospodarowanie terenu wokół Urzędu Gminy – 115 934 zł,
 - c) Budowa skateparku w Niemczu przy ul. Kusocińskiego na części działki 238/4⁷ – 138 874 zł.
- 3) pozostałe dotacje na inwestycje – 311 931 zł, w tym:
 - a) budowa ul. Jana Pawła II w Osielsku; Starostwo Powiatowe – 300 000 zł,
 - b) refundacja wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w roku ub. - 11 931 zł.

Na rok 2015 szacuje się dochód majątkowy w kwocie 3 722 700 zł, w tym:

- 1) ze sprzedaży majątku w kwocie 750 000 zł,
- 2) środki z budżetu Unii Europejskiej – 2 972 700 zł, z tego:**
 - a) Budowa ul. Jana Pawła II w Osielsku.

W poszczególnych latach objętych prognozą dochody majątkowe wynoszą: w roku 2016 i 2017 – 2 200 000 zł, w tym sprzedaż gruntów – 1 200 000 zł, w roku 2017 – 2 200 000 zł, w tym sprzedaż gruntów – 1 200 000 zł, w roku 2018 – 2 500 000 zł, w tym sprzedaż gruntów – 1 500 000 zł. W latach 2019 – 2021 – 3 000 000 zł w tym sprzedaż gruntów w każdym roku – 1 500 000 zł.

Plan sprzedaży nieruchomości gruntowych obejmuje 11 działek o powierzchni od 1.047 m² do 1.377 m², na które uzyskano decyzje o warunkach zabudowy położonych w Niemczu ul. Kwiatu Paproci/ Leśnej Ostoje. Ponadto działki objęte planem zagospodarowania przestrzennego:

- w Osielsku przy ul. Krzywej (6 działek o powierzchni od 837 m² do 1131 m²),
- w Niemczu o powierzchni 1.749 m² ha przy ul. Bydgoskiej/Słowackiego,
- w Niemczu o powierzchni 4.892 m² przy ul. Bydgoskiej/Kusocińskiego,

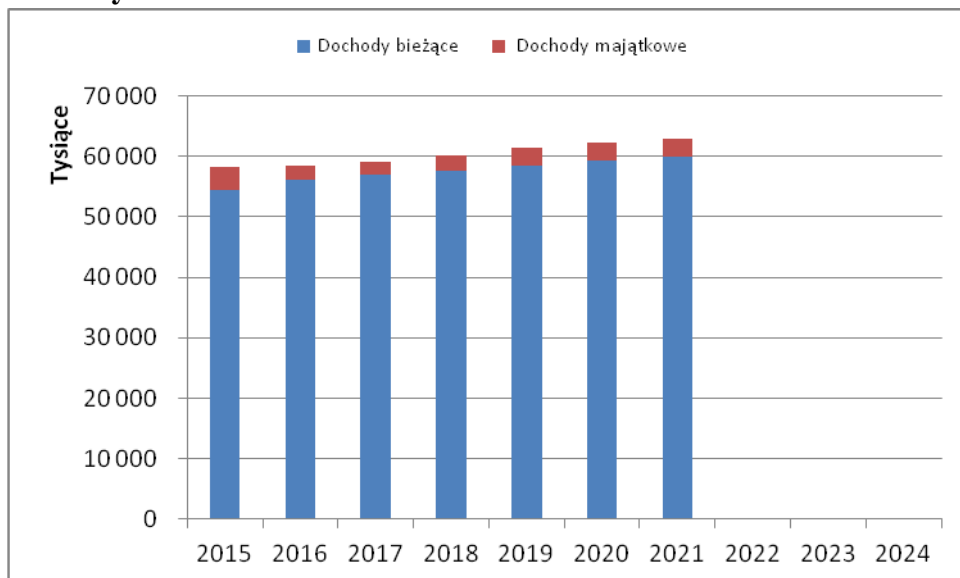
⁷ Na wniosek mieszkańców sołectwa Niemcz odstąpiono od realizacji zadania

- w Niemczu przy ul. Smukalskiej o powierzchni 7.921 m².

Są to nieruchomości, które nie znalazły nabywców w przetargach ogłoszonych w latach poprzednich. Ponadto 6 działek w Niemczu ul. Kazimierza Deyny/ul. Olimpijczyków. Są to działki o powierzchni 740 - 1001 m².

W ramach pozostałych dochodów majątkowych planuje się dalsze pozyskiwanie środków na inwestycje. Wszystkie dodatkowo pozyskane środki zwiększą planowane dochody i wydatki na inwestycje.

Dochody w latach 2015-2021



2. Wydatki

Wydatki ogółem w roku 2011 wynosiły 47 953 446,76 zł. W roku 2012 – 46 181 019,20 zł, o 3,7 % mniej niż w roku 2011. W roku 2013 - 52 972 261,72 zł, tj. 14,7 % więcej niż w roku 2012. Plan na rok 2014 wynosi 59 811 218,26 zł, o 12,9 % więcej niż wykonanie w roku 2013. Na rok 2015 szacuje się wydatki w wysokości 61 526 737 zł – o 2,9 % więcej niż w roku bieżącym.

Prognoza wydatków na lata 2016 – 2021 przedstawia się następująco:

W roku 2016 – 56 398 587 zł, mniej o 8,3 % niż w roku 2015, w roku 2017 – 53 931 951 zł, mniej o 4,4 % niż w roku poprzednim, w roku 2018 – 55 092 500 zł, o 2,2 % więcej, w roku 2019 – 56 268 200 zł, o 4,3 % więcej, w roku 2020 wydatki wyniosą 57 568 615 zł, więcej o 1,4 % niż w roku poprzednim. W roku 2021 - 60 025 600 zł

Zmniejszenie wydatków jest spowodowane planowaniem budżetu od roku 2016 z nadwyżką budżetową umożliwiając w ten sposób spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych bez zaciągania kolejnych.

WYDATKI BIEŻĄCE

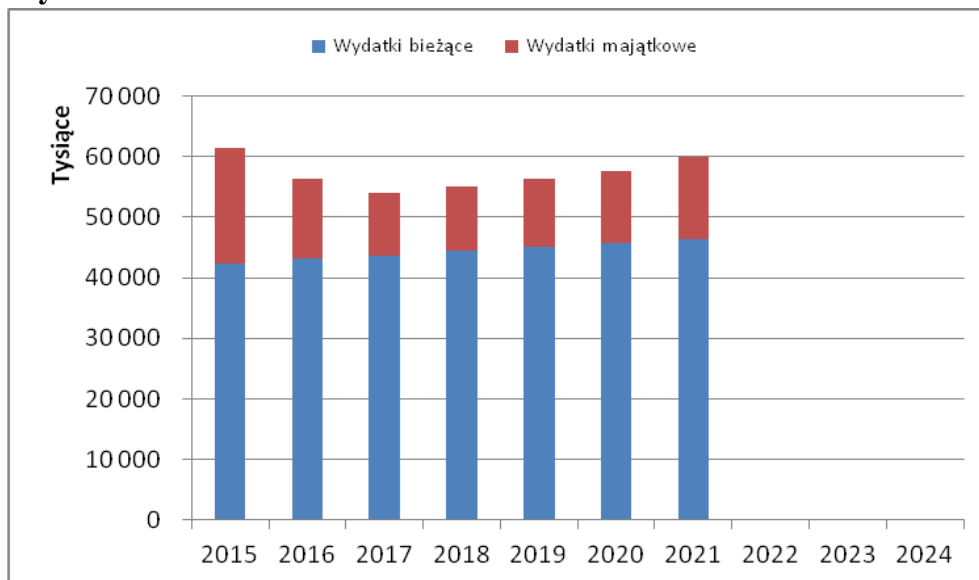
W ramach wydatków ogółem wydatki bieżące wynosiły w poszczególnych latach:

- Rok 2011 – 32 813 951,65 zł, w tym obsługa długu – 904 239,72 zł;
- Rok 2012 – 33 632 937,27 zł, w tym obsługa długu 1 099 433,35 zł;

- Rok 2013 – 37 587 972,31 zł, w tym obsługa długu – 818 941,11 zł;
- Rok 2014 – 41 147 111,26 zł, w tym obsługa długu – 815 000 zł.

Wydatki bieżące w roku 2015 wyniosą 42 367 439 zł i będą większe o 3 % od wydatków bieżących w roku 2014. Wydatki na obsługę długu w tej kwocie stanowią 890 000 zł. W latach następnych zakłada się wzrost wydatków bieżących o 1 do 2,1 % rocznie.

Wydatki w latach 2015-2021



Przy kalkulacji wydatków na kolejne lata objęte prognozą dokonana została analiza grup wydatków bieżących. I tak:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Ujęto w tej pozycji wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników Urzędu Gminy Osielsko i jednostek budżetowych, które funkcjonują w gminie Osielsko, tj. 3 szkoły podstawowe, 2 gimnazja, Zespół do spraw oświaty, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji. Zaplanowano również środki na wynagrodzenia (od września 2015 r.) pracowników powstającego w Osielsku przedszkola publicznego. Analizując dane historyczne widać, że wzrost liczby mieszkańców, potrzeba świadczenia nowych usług dla mieszkańców gminy wiąże się ze wzrostem liczby osób zatrudnionych w jednostkach wykonujących zadania gminy (administracja w Urzędzie, szkoły i przedszkole – nauczyciele i obsługa, GOSIR – obsługa basenu i obiektów sportowych, GOPS – pracownicy socjalni i administracja). W roku 2011 wydatki w tej grupie wynosiły – 12 407 951,60 zł aż 14,7 % więcej niż w roku 2010; w roku 2012 – 13 830 993,77 zł, o 11,5 % więcej. W roku 2013 - 14 623 178,95 zł, o 5,7 więcej. Na rok 2014 skalkulowano wydatki na wynagrodzenia w kwocie 15 220 374,51 zł – o 4,1 % więcej niż w roku 2013. Na rok 2015 planuje się wydatki w tej grupie w kwocie 16 566 783,55 zł, o 8,8 % więcej niż w roku 2014. Na lata od 2016 – 2021 przeciętnie planuje się wzrost o 2 %.

2. Pozostałe wydatki bieżące

Są to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy i wydatki realizowane przez Urząd Gminy; między innymi – świadczenia na rzecz osób fizycznych realizowane przez GOPS, funkcjonowanie szkół publicznych, placówek kulturalnych, wydatki na utrzymanie i eksploatację istniejących i oddawanych do użytku nowych obiektów, utrzymanie dróg w gminie, oświetlenie uliczne, remonty dróg i obiektów gminnych, dotacje dla przedszkoli niepublicznych, żłobków na terenie gminy, finansowanie pobytu dzieci w przedszkolach w Bydgoszczy, wypłaty odszkodowań za przejęte przez gminę nieruchomości gruntowe na mocy decyzji podziałowych oraz na mocy „spec ustawy”. Wydatki te miały z roku na rok tendencję rosnącą znacznie ponad stopień inflacji m.in. ze względu na konieczność utrzymania nowopowstałych obiektów jak gimnazjum z basenem w Osielsku, świetlica wiejska w Maksymilianowie, na Wilczu czy rozbudowana szkoła w Niemczu. Od 2015 skalkulowano również koszty funkcjonowania od miesiąca września przedszkola publicznego. Dąży się do obniżenia kosztów m.inn poprzez zmianę systemów grzewczych w obiektach. W roku 2011 – wydatki na te cele wynosiły 16 355 301,10 zł. W roku 2012 – 18 702 510,15 zł; o 14,4 % więcej. W roku 2013 - 22 145 852,25 zł, o 18,4 % więcej. Na rok planuje się 2014 - 25 111 736,75 zł, więcej o 13,4 %. Na rok 2015 skalkulowano wydatki związane z realizacją zadań statutowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych na kwotę 24 910 655,45 zł⁸ – mniej o 0,8 %. W latach kolejnych objętych prognozą zakłada się wzrost tych wydatków średnio na poziomie 2 %.

3. Wydatki na obsługę długu

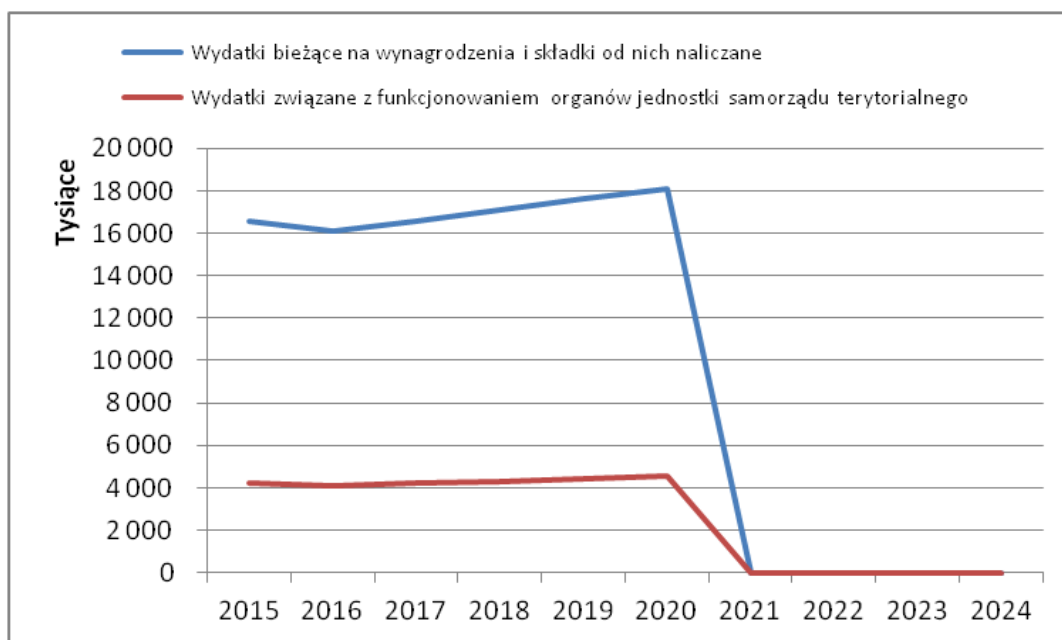
Gmina nie udzielała gwarancji i poręczeń. Wydatki na obsługę długu stanowią przede wszystkim wydatki na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie deficytów w kolejnych latach oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. W stosunku do planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w roku 2015, 2016 i 2017 koszty obsługi długu zostały wyszacowane.

4. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy

Są to wydatki na funkcjonowanie rady gminy i urzędu gminy. W roku 2011 wynosiły one – 3 146 459,23 zł. W roku 2012 – 3 662 664,70 zł – więcej o 16,4 %. W roku 2013 - 4 891 474,33 zł, więcej o 33,5 % niż w roku poprzednim. Na rok 2014 przewidywane wydatki wyniosą 3 887 000 zł, o 20,5 % mniej niż w roku 2013. Wydatki na rok 2015 skalkulowano na kwotę 4 195 400 zł, o 7,9 % więcej niż w roku 2014. Wzrost wydatków w latach 2012 i 2013 spowodowany był między innymi wydatkami związanymi z przebudową parkingu przy Urzędzie Gminy, termomodernizacją budynku, montażem klimatyzacji w budynku Urzędu, wymianą instalacji centralnego ogrzewania a także z wdrażaniem nowego systemu gospodarowania odpadami. W latach następnych planuje się wzrost wydatków na funkcjonowanie organów gminy na poziomie 2 % rocznie.

⁸ planowane kwoty świadczeń wypłacanych przez GOPS ulegną zwiększeniu w ciągu roku w związku z otrzymanymi decyzjami wojewody kujawsko pomorskiego zwiększającymi kwoty dotacji na te świadczenia

Wynagrodzenia i wydatki na funkcjonowanie organów w latach 2015-2021



WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe wynosiły:

- w roku 2011 – 15 139 495,11 zł, co stanowi 31,6 % ogółu wydatków,
- w roku 2012 – 12 548 081,93 zł; mniej o 17,1 % niż w roku 2011, wydatki majątkowe stanowią 27,2 % ogółu wydatków,
- w roku 2013 - 15 384 289,41 zł, więcej o 22,6 % niż w roku 2012, stanowią 29 % wydatków ogółem,
- w roku 2014 planuje się 18 664 107 zł, o 21,3 % więcej niż w roku 2013, stanowią 31,2 % wydatków.

W roku 2015 na wydatki majątkowe przeznacza się kwotę 19 159 298 zł – o 2,7 % więcej niż w roku bieżącym. Planowane wydatki majątkowe stanowią 31,1 % wydatków ogółem. Źródłem finansowania inwestycji w latach poprzednich były dochody majątkowe, w tym dotacje i sprzedaż majątku, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz przychody zwiększające dług. W latach 2016 – 2021 planuje się, że źródłem finansowania inwestycji będą tylko dochody budżetu. Nie planuje się na ten cel przychodów zwiększających dług. Planuje się natomiast nadwyżki budżetowe, które mają zabezpieczać spłaty dotychczas zaciągniętych zobowiązań. W kolejnych latach tj. 2016 – 2021 przy założeniu, że zostaną uzyskane zaplanowane dochody, zrealizowane wyżej omówione wydatki bieżące, nie zwiększą się przychody ponad zaplanowane w prognozie – na inwestycje z budżetu gminy przeznaczyc będzie można 70 852 953 zł.

3. Wynik budżetu

W roku 2011 budżet zamknął się deficytem w kwocie – 2 441 045,19 zł. W roku 2012 nadwyżką w kwocie – 1 503 351,95 zł. W roku 2013 nadwyżką 402 823,60 zł. Na rok 2014 (stan 30.09.) jest zaplanowany deficyt w wysokości 6 350 000 zł. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2015 planowane dochody są mniejsze od planowanych wydatków o kwotę

3 320 000 zł. Od roku 2016 prognozowana jest nadwyżka w kwocie 1 972 213 zł, która przeznaczona jest na częściową spłatę długu w tym roku. W roku 2017 planowana jest nadwyżka w kwocie 5 197 849 zł z przeznaczeniem na częściową spłatę długu. W latach 2018 - 2021 planuje się nadwyżkę budżetową, która w całości będzie zaangażowana w budżecie każdego roku i przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

4. Planowana kwota długu na koniec roku

Obok zgromadzonych w poszczególnych latach dochodów budżetowych gmina dysponuje również środkami pochodzącymi z przychodów, które stanowią kredyty i pożyczki. Zaciąga się je na pokrycie planowanego deficytu w poszczególnych latach oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na koniec 2009 r. kwota długu wynosiła 12 273 940 zł. Na koniec 2010 r. – 18 836 024,40 zł, na koniec roku 2011 – 22 056 674,82 zł, 2012 roku - 23 930 574,82 zł, 2013 roku - 21 225 072 zł. Według uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiesko na lata 2014 – 2020 (po zmianach wg. stanu na 30.09.2014 r.) planowana kwota długu na koniec 2014 roku wynosi – 22 725 072 zł. Będzie ona taka, jeżeli gmina zaciągnie wszystkie zaplanowane pożyczki i kredyty oraz raty spłacane będą zgodnie z zawartymi umowami. Po uwzględnieniu uzyskanych umorzeń pożyczek z WFOiGW w Toruniu i biorąc pod uwagę faktyczną kwotę zaciągniętych w roku 2014 pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska zadłużenie na dzień 31.XII.2014 r. wyniesie – **21 977 147 zł.** W roku 2015 planuje się przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 10 214 585 zł, rozchody związane ze spłatą długu - 7 014 585 zł. Na dzień 31.XII.2015 r. – zadłużenie wyniesie – 25 177 147 zł. W latach 2016 i 2017 planuje się przychody w łącznej kwocie 7 800 000 zł oraz rozchody w roku 2016 - 7 772 213 zł, w roku 2017 - 7 197 849 zł. Na koniec 2016 roku planowana kwota długu wyniesie – 23 204 934 zł. Od roku 2017 planuje się zmniejszanie długu – i tak: na 31.XII. 2017 r. – wyniesie on 18 007 085 zł, na 31.XII.2018 r. – 12 872 585 zł, na dzień 31.XII.2019 r. – 7 672 585 zł, na dzień 31.XII.2020 r. – 3 000 000 zł. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w roku 2021.

W uchwale Rady Gminy Osiesko Nr VIII/58/2013 z dnia 6 października 2014 r. zmieniającej wieloletnią prognozę finansową na lata 2014 - 2020 planuje się wynik budżetu - deficyt w kwocie 3 292 000 zł. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2015 wynik budżetu to deficyt w kwocie 3 320 000 zł.

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2015 – 2021

Objaśnienia do załącznika nr 2

W załączniku nr 2 umieszczono projekty i zadania wieloletnie przewidziane do realizacji w roku 2015 i latach następnych. Są to zadania wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiesko na lata 2014 – 2020 – uchwała Rady Gminy Osiesko Nr XI/94/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. z późniejszymi zmianami oraz proponowane nowe projekty i zadania. Ujęte zostały zadania, które rozpoczęto w latach poprzednich i zostaną zakończone w roku 2015. Zostały one omówione w części opisowej do projektu uchwały budżetowej na rok 2015.

Łączne nakłady finansowe na zadania bieżące i majątkowe realizowane w latach objętych prognozą wynoszą 46 325 189 zł. W tym na wydatki bieżące - 3 512 282 zł, na wydatki majątkowe - 42 812 907 zł. Limit zobowiązań w latach 2015 - 2021 z tytułu realizacji w/wym. przedsięwzięć wynosi 29 053 833 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE

Łączne nakłady finansowe na wydatki bieżące realizowane w latach objętych prognozą wynoszą 3 512 282 zł. W tym wydatki bieżące w roku 2015 związane z realizacją zadań wieloletnich ujętych w załączniku nr 2 do uchwały wyniosą 2 879 082 zł. Limit zobowiązań w latach 2015 - 2021 z tytułu realizacji w/wym. przedsięwzięć wynosi 2 879 082 zł. W tym:

Wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

- 1) **Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych** – realizacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 r. Zaplanowane na 2015 r wydatki bieżące jako wkład własny gminy - partnera projektu wynoszą 1 082 zł.

Pozostałe wydatki bieżące:

- 1) **Dostawa energii elektrycznej dla Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych** - łączne nakłady finansowe 1 285 000 zł, w tym wydatki w roku 2015 - 1 285 000 zł;
- 2) **Ubezpieczenie majątku gminy** – łączne nakłady finansowe 56 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego rok 2015 – 28 000 zł.
- 3) **Usługa odbioru i zagospodarowania zmieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Osielsko i punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych** – łączne nakłady finansowe - 2 170 200 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego rok 2015 – 1 565 000 zł. Zadanie obejmuje zapłatę za usługi świadczone przez firmę wybraną w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Łączne nakłady finansowe na wydatki majątkowe realizowane w latach objętych prognozą wynoszą 42 812 907 zł. Z tego wydatki majątkowe w latach 2015 - 2021 wynoszą 29 053 833 zł. Limit zobowiązań w latach 2015 – 2021 z tytułu realizacji tych przedsięwzięć wynosi 29 053 833 zł.

Planowane wydatki w roku 2015 związane z realizacją przedsięwzięć majątkowych ujętych w załączniku nr 2 do uchwały wyniosą – 13 233 833 zł, w roku 2016 – 4 750 000 zł, w roku 2017 – 4 370 000 zł, w roku 2018 – 6 200 000 zł, w roku 2019 – 500 000 zł. Limit zobowiązań w latach 2015 – 2021 z tytułu realizacji wymienionych wyżej przedsięwzięć wynosi - 29 053 833 zł.

Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

- 1) **Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych** – realizacja w

ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 r. Zaplanowane na 2015 r wydatki majątkowe jako wkład własny gminy- partnera wynoszą – 33 113 zł;

- 2) **Budowa ul. Jana Pawła II I etap i II etap**, wartość – 6 000 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2015, z tego w roku 2015 – 5 155 000 zł. – Zadanie planowane do realizacji z udziałem środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 - 2013. I etap obejmuje budowę drogi asfaltowej z oświetleniem, jednostronnym chodnikiem i ścieżką rowerową na odcinku 646 mb (od Jeziorańskiej do Cichej) wraz z rondem na ul. Kolonijnej. Odcinek planowany do realizacji w ramach II etapu obejmuje budowę drogi asfaltowej o długości 513 m (od Cichej do ul. Kąty) również z oświetleniem, chodnikiem i ścieżką rowerową.

Pozostałe wydatki majątkowe

- 1) **Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Osielsku**, wartość szacunkowa – 130 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 100 000 zł; W roku 2014 podpisano umowę na przebudowę biblioteki gminnej z GFI Sp. z o.o. W ramach zadania biblioteka zostanie powiększona o pomieszczenie magazynu. Ponadto sanitariat zostanie dostosowany dla potrzeb osób niepełnosprawnych. Łączna powierzchnia użytkowa po przebudowie wynosić będzie 123 m².
- 2) **Budowa chodnika i przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 244 ul. Koronowska w Maksymilianowie** - wartość – 516 920 zł, realizacja w latach 2013 – 2015, z tego w roku 2015 – 494 920 zł; Pomoc finansowa dla samorządu województwa. Zaplanowano kwotę 494 200 zł na zapłatę odszkodowania za przejęte grunty, niezbędne do realizacji inwestycji – budowy chodnika i przebudowę jezdni ul Koronowskiej w Maksymilianowie.
- 3) **Budowa kanalizacji ul. Jastrzębia w Żołędowie**, dokumentacja projektowa; wartość – 450 000 zł, realizacja w latach 2013 – 2015, z tego w roku 2015 – 100 000zł. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jastrzębiej.
- 4) **Budowa kompleksu sportowego przy ul. Czesława Miłosza w Niemczu**, wartość – 1 546 000 zł, realizacja w latach 2009 – 2016, z tego w roku 2015 – 0 zł. Na rok 2016 planuje się budowę boiska piłkarskiego z nawierzchnią ze sztucznej trawy.
- 5) **Budowa przedszkola publicznego w Osielsku**, wartość – 2 600 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 2 500 000 zł. W roku 2014 planuje się opracowanie dokumentacji projektowej przedszkola. W ramach zadania planowana jest budowa przedszkola czterooddziałowego dla 100 dzieci. W ramach zadania wybudowana zostanie również infrastruktura towarzysząca.
- 6) **Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w ul. Tuberozy i przyległych w miejscowości Osielsko**, wartość szacunkowa – 740 000 zł, realizacja w latach 2010 – 2015, z tego w roku 2015 – 510 800 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 330,0mb sieci wodociągowej, ok. 1800,0mb sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej, ok. 180,00mb rurociągu tłoczego wraz z przepompownią ścieków.

- 7) **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Jana Pawła II w Osielsku**, wartość – 835 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 800 000zł. W ramach zadania planuje się wykonanie ok. 1200,00 mb sieci wodociągowej, ok. 2 300,00 mb sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej, ok.130,00 mb rurociągu tłocznego wraz z przepompownią ścieków.
- 8) **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Bożenkowo**, wartość – 2 400 000 zł, realizacja w latach 2013 – 2018, z tego w roku 2015 – 200 000zł. W ramach zadania planuje się opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla terenów miejscowości Bożenkowo oraz wykonanie sieci wodociągowej o długości ok. 600,00mb w ul. Deszczowej w Bożenkowie.
- 9) **Budowa ul. Czarnoleskiej w Niemczu**, wartość – 300 000 zł, realizacja w latach 2015 – 2016, z tego w roku 2015 – 100 000zł; Jezdnia z kostki brukowej betonowej o długości około 160 m.
- 10) **Budowa ul. Giżyckiej II etap do ul. Rybinieckiej w Niwach**, wartość – 350 000 zł, realizacja w latach 2015 – 2016, z tego w roku 2015 – 200 000zł; Kontynuacja budowy jezdni z kostki brukowej betonowej.
- 11) **Budowa ul. Krakowskiej w Niwach I etap (sięgacz)**, wartość – 300 000 zł, realizacja w latach 2015 – 2016, z tego w roku 2015 – 100 000zł; Budowa jezdni z kostki brukowej o długości około 250 m.
- 12) **Budowa ul. Wiklinowej w Żołędowie**, budowa jezdni z kostki brukowej betonowej – 480 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 480 000 zł;
- 13) **Budowa ul. Wspólnej i Ustronie w Maksymilianowie II etap**, wartość – 400 000 zł, realizacja w latach 2015 – 2016, z tego w roku 2015 – 100 000zł; Kontynuacja budowy jezdni z kostki brukowej betonowej.
- 14) **Budowa ul. Żurawinowej w Niemczu wraz z odwodnieniem**, wartość – 850 000 zł, realizacja w latach 2015 – 2017, z tego w roku 2015 – 0zł;
- 15) **Modernizacja budynku gminnego przy ul. Rybinieckiej 1 w Niwach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku**, realizacja w latach 2013 – 2015, z tego w roku 2015 – 10 000 zł; W roku 2014 wykonano termomodernizację budynku i zagospodarowanie terenu. W roku 2015 planuje się wykonanie dokumentacji projektowej przyłącza do sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej, projektu sanitariatu.
- 16) **Projekt ul. Lazurowej w Osielsku**, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 20 000 zł;
- 17) **Projekt ul. Leśna w Osielsku**, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 50 000 zł;
- 18) **Projekt ul. Nidzickiej w Niwach**, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 20 000 zł;
- 19) **Projekt ul. Rybinieckiej w Niwach (od Karpackiej do Giżyckiej) i Zakopiańskiej**, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego w roku 2015 – 20 000 zł;
- 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 – 6 180 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2015, z tego rok 2015 – 1 180 000 zł. Ze względu na niewystarczającą ilość pomieszczeń dydaktycznych oraz ich niezgodność z

obowiązującymi przepisami, m.in. pod względem wielkości i wysokości pomieszczeń, zdecydowano o rozbudowie szkoły podstawowej poprzez budowę nowego budynku dydaktycznego B na miejscu rozebranego istniejącego budynku parterowego oraz rozbudowę parterowej części budynku C w kierunku zachodnim o 2 sale lekcyjne z zapleczkami – budynek dydaktyczny D. Nowoprojektowany budynek B będzie posiadał 2 kondygnacje oraz poddasze użytkowe. Zaprojektowano dach mansardowy z lukarnami oraz oknami połaciowymi, kryty dachówką ceramiczną, nawiązujący wyglądem do istniejącego, zabytkowego budynku A. W budynku B znajdować się będzie nowa kotłownia obsługująca budynki A, B, C i D, pomieszczenia techniczne i gospodarcze, sale dydaktyczne z zapleczkami, pomieszczenia sanitarne, szatnie, sekretariat, gabinet wicedyrektora, pokój nauczycielski, pomieszczenie socjalne dla pracowników. Natomiast w budynku D znajdować się będą 2 sale dydaktyczne wraz z zapleczkami i komunikacją. Dzięki rozbudowie Szkoła Podstawowa będzie posiadała łącznie 24 sale lekcyjne.

- 22) **Rozwiązanie problemu rozwoju sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie z opracowaną koncepcją (dokumentacja projektowa sieci wod-kan w ul. Leśnej w miejscowościach Osielsko, Czarnówczyn)** wartość szacunkowa 15 000 000 zł, realizacja lata 2012 – 2019, w roku 2015 – 10 000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej o długości ok. 900,00 mb oraz kolektora kanalizacji sanitarnej o długości ok. 1 300,00mb w ul. Leśnej w miejscowościach Osielsko, Czarnówczyn.
- 23) **Termomodernizacja Gimnazjum w Żołędowie** wartość – 400 000 zł, realizacja w latach 2012 – 2015, z tego rok 2015 – 100 000 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. Na rok 2015 planuje się termomodernizację sali gimnastycznej.
- 24) **Wykup nieruchomości**, wartość – 1 451 874 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego rok 2015 – 800 000 zł. Zaplanowano m.inn. środki na wykup gruntu w Osielsku na potrzeby szkoły podstawowej;
- 25) **Wymiana rur azbestowych ul. Starowiejska, budowa sieci wodociągowej ul. Nad Wąwozem w miejscowości Jaruzyn**, wartość – 100 000 zł, realizacja w latach 2014 – 2015, z tego rok 2015 – 100 000 zł;
- 26) **Zagospodarowanie placu centralnego w Niemczu , urządzenie parkingu II etap w ramach istniejącej koncepcji**, wartość szacunkowa – 180 000 zł, realizacja w latach 2013 – 2017, z tego w roku 2015 – 50 000 zł; w cyklu kilkuletnim na wniosek mieszkańców sołectwa Niemcz planuje się zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne.