

Zarządzenie Nr 32/2013
Wójta Gminy Osieck
z dnia 2 sierpnia 2013 roku

**w sprawie przedłożenia informacji o wykonaniu budżetu Gminy Osieck
za I półrocze 2013 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację o wykonaniu budżetu Gminy Osieck za I półrocze 2013 r. Informacja stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA
mgr Władysław Marek Lasocki



INFORMACJA WÓJTA GMINY OSIECK
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIECK
ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA:

Tabela nr 1: Informacja z wykonania planu dochodów budżetu Gminy Osieck

Tabela nr 2: Informacja z wykonania planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami Gminie Osieck

Tabela nr 3: Informacja z wykonania planu wydatków budżetu Gminy Osieck

Tabela nr 4: Informacja z wykonania planu wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami Gminie Osieck

Tabela nr 5: Wykonanie planu wydatków majątkowych

Tabela nr 6: Informacja z wykonania planu wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego

Tabela nr 7: Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck

Tabela nr 8: Wykonanie planu przychodów i rozchodów Gminy Osieck

Tabela nr 9: Informacja z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Szkole Podstawowej w Osiecku

Tabela nr 10: Informacja z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Szkole Podstawowej w Augustówce

Tabela nr 11: Informacja z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Gimnazjum w Osiecku

Tabela nr 12: Informacja o należnościach i zobowiązaniach na dzień 30.06.2013r.

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

Rada Gminy Osieck uchwaliła budżet na 2013 rok Uchwałą Nr XIX/153/12 z dnia 28 grudnia 2012 r.

Plan dochodów budżetowych ogółem został ustalony w wysokości **9.036.542,90 zł.**, plan wydatków budżetowych ogółem wynosił **11.418.316,90 zł.** Planowany wynik budżetu – deficyt budżetowy w kwocie **2.381.774,00 zł.**

W I półroczu 2013 Rada Gminy podjęła 4 uchwały w sprawie zmian budżetu. Wójt gminy wydał 4 zarządzenia dotyczące zmian w budżecie.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian, wg stanu na koniec I półrocza 2013 roku, plan budżetu przedstawia się następująco:

- **Dochody ogółem: 8.997.172,97 zł.**
w tym: dochody bieżące: 8.802.391,97 zł.
dochody majątkowe: 194.781,00 zł.
- **Wydatki ogółem: 11.409.216,03 zł.**
w tym: wydatki bieżące: 8.465.713,03 zł.
wydatki majątkowe: 2.943.503,00 zł.
- **Przychody ogółem: 2.825.259,63 zł.**
- **Rozchody ogółem: 413.216,57 zł.**
- **Planowany wynik budżetu: deficyt budżetowy w kwocie 2.412.043,06 zł.**

ZBIORCZE WYKONANIE BUDŻETU

- **Dochody ogółem: 4.762.025,77 zł, tj. 52,93% planu,**
w tym: dochody bieżące: 4.706.829,14 zł., tj. 53,47% planu
dochody majątkowe: 55.196,63 zł., tj. 28,34% planu
- **Wydatki ogółem: 4.243.599,48 zł, tj. 37,19 % planu,**
w tym: wydatki bieżące: 4.209.897,21 zł., tj. 49,73% planu
wydatki majątkowe: 33.702,27 zł., tj. 1,14% planu
- **Przychody ogółem: 601.945,61 zł., tj. 21,31% planu,**
- **Rozchody (splata zadłużenia) ogółem: 155.900,00 zł., tj. 37,73% planu.**

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW

Szczegółowe wykonanie wszystkich dochodów budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej wykazane jest w **Tabeli nr 1**.

DOCHODY MAJĄTKOWE:

Wykonanie planu dochodów majątkowych w I półroczu 2013 roku przedstawia się następująco:

- **Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 5.000,00 zł., wykonanie: 2.351,10 zł.**

Zaległe wpłaty mieszkańców do budżetu na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków oraz przyłączy kanalizacyjnych wykonanych w latach ubiegłych. Stan zaległości z tego tytułu na koniec I półroczu wynosi łącznie jeszcze 5.266,24 zł. Egzekucja zaległych opłat jest prowadzona po uzyskaniu wyroku sądowego, z pomocą komornika sądowego.

- **Dział 700 Rozdział 70005 § 0770 – plan: 52.846,00 zł., wykonanie: 52.845,53 zł.**

Dochód za sprzedaną działkę w Rynku w Osiecku.

- **Dział 921 Rozdział 92105 § 6207 – plan: 136.935,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.**

Dotacja w formie refundacji kosztów poniesionych na dwa projekty realizowane przez Gminę Osieck w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 – Oś LEADER:

- „Urządzenie placu zabaw i odnowa terenów zielonych w centrum Osiecka” – zadanie zrealizowane w roku 2012 – dotacja w kwocie 119.768,00 zł. wpłynię do budżetu gminy w II półroczu br.

- „Urządzenie placu rekreacyjnego przy budynku wiejskim w Sobienkach” – zadanie jest aktualnie realizowane – dotację w kwocie 17.167,00 zł. otrzymamy dopiero pod koniec bieżącego roku, po złożeniu wniosku o płatność.

Łącznie dochody majątkowe w I półroczu 2013 roku zostały zrealizowane w kwocie **55.196,63 zł.**, co stanowi 28,34 % planu.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dochody bieżące w I półroczu 2013 roku zostały zrealizowane w łącznej kwocie **4.706.829,14 zł.**, co stanowi 53,47% planu.

➤ **DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE USTAWAMI:**

Wykonanie planu dotacji na zadania zleczone wyniosło **444.227,39 zł**, tj. 50,84% planu, w tym:

- **Dział 010 Rozdział 01095 § 2010 – plan: 39.078,39 zł., wykonanie: 39.078,39 zł.**

Dotacja na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w paliwie.

- **Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 33.372,00 zł., wykonanie: 17.969,00 zł.**

Kwota dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej została w tym roku znacznie zmniejszona względem roku ubiegłego (w ubiegłym roku dotacja wynosiła 54.170,00 zł., w tym roku jedynie 33.372,00 zł.), zakres realizowanych zadań pozostał bez zmian.

- **Dział 751 Rozdział 75101 § 2010 – plan: 1.000,00 zł., wykonanie: 502,00 zł.**

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

- **Dział 852 Rozdział 85212 § 2010 – plan: 793.000,00 zł., wykonanie: 383.797,00 zł.**

Dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego realizowane przez GOPS.

- **Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 400,00 zł., wykonanie: 281,00 zł.**

Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne (GOPS).

- **Dział 852 Rozdział 85295 § 2010 – plan: 7.000,00 zł., wykonanie: 2.600,00 zł.**

Dotacja na wypłatę pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (GOPS).

Szczegółowe wykonanie planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleczone gminie ustawami wykazane jest w **Tabeli nr 2**.

➤ **DOTACJE NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY REALIZOWANYCH PRZEZ GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ:**

Wykonanie planu dotacji na zadania własne gminy realizowane przez GOPS wyniosło **109.710,00 zł**, tj. 71,38% planu, w tym:

- **Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 5.700,00 zł., wykonanie: 3.898,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych GOPS.

- **Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 4.000,00 zł., wykonanie: 2.434,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki celowe i okresowe oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dla podopiecznych GOPS.

- **Dział 852 Rozdział 85216 § 2030 – plan: 65.000,00 zł., wykonanie: 50.141,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

- **Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 65.000,00 zł., wykonanie: 40.359,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

- **Dział 852 Rozdział 85295 § 2030 – plan: 14.000,00 zł., wykonanie: 12.878,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Wykorzystanie już w pierwszym półroczu 70-80% dotacji na zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej potwierdza duże niedoszacowanie tych zadań w budżecie państwa. Wobec konieczności nowelizacji budżetu państwa i zapowiedzianych cięć w planie wydatków – realne jest niebezpieczeństwo, że w drugim półroczu zabraknie środków na świadczenia społeczne, do wypłacania których zobowiązują gminę przepisy ustawy o pomocy społecznej.

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO KAPITAŁ LUDZKI NA LATA 2007-2013:**

Wykonanie planu dotacji ze środków europejskich na realizację projektów w ramach PO KL wyniosło **119.343,91 zł**, tj. 96,93% planu, w tym:

- **Dział 801 Rozdział 80195 § 2007 i § 2009 – plan: 30.037,68 zł., wykonanie: 26.487,26 zł.**

Dotacja na projekt systemowy pn. „Uwierz w siebie” realizowany w roku szkolnym 2012/2013 w szkołach podstawowych w Augustówce i w Osiecku.

- **Dział 853 Rozdział 85395 § 2007 i § 2009 – plan: 69.827,90 zł., wykonanie: 69.789,10 zł.**

Dotacja na projekt systemowy pn. „Szansa na sukces” realizowany przez GOPS.

- **Dział 926 Rozdział 92605 § 2007 i § 2009 – plan: 23.260,00 zł., wykonanie: 23.067,55 zł.**

Dotacja na projekt pn. „Dziecięca akademii przyszłości – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych” realizowany w roku szkolnym 2012/2013 w szkołach podstawowych w Augustówce i w Osiecku.

➤ **POZOSTAŁE DOTACJE NA REALIZACJĘ BIEŻĄCYCH ZADAŃ WŁASNYCH GMINY:**

Łącznie uzyskane dotacje na pozostałe zadania bieżące gminy wyniosły **9.563,00 zł.**, tj. 100,00% planu, w tym:

- **Dział 854 Rozdział 85415 § 2030 – plan: 5.563,00 zł., wykonanie: 5.563,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów - stypendia socjalne

- **Dział 921 Rozdział 92105 § 2710 – plan: 4.000,00 zł., wykonanie: 4.000,00 zł.**

Dotacja z budżetu Powiatu Otwockiego na dofinansowanie festynu integracyjnego zorganizowanego z okazji 50-lecia powstania OSP Górki

➤ **SUBWENCJE:**

- **Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 2.988.224,00 zł., wykonanie: 1.838.904,00 zł.**

W lutym br. część oświatowa subwencji ogólnej dla naszej gminy została zmniejszona przez Ministerstwo Finansów o kwotę 130.278,00 zł. w stosunku do planu podanego do projektu budżetu na rok 2013. Oznacza to, że tegoroczna subwencja będzie mniejsza niż w roku ubiegłym aż o 177.954,00 zł.!!!

- **Dział 758 Rozdział 75807 § 2920 – plan: 1.104.356,00 zł., wykonanie: 552.180,00 zł.**

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla naszej gminy realizowana jest zgodnie z planem

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Podstawowe dochody podatkowe gminy realizowane są zgodnie z planem. Wyższa realizacja wpływów z podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób fizycznych wynika częściowo z tego, iż część podatników wpłaca całą należność już przy pierwszej racie.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie skutków obniżek stawek podatkowych, umorzenia podatków oraz stanu zaległości podatkowych na koniec I półrocza 2013 roku:

Treść	Skutki obniżek stawek	Zaległości	Umorzenia
Osoby prawne	49.050,87	71.636,80	0,00
Podatek od nieruchomości	47.608,00	65.874,50	0,00
Podatek rolny	1.379,00	5.672,30	0,00
Podatek leśny	0,00	90,00	0,00
Podatek od środków transp.	63,87	0,00	0,00
Osoby fizyczne	180.860,05	63.083,58	10.547,00
Podatek od nieruchomości	151.699,50	29.500,15	23,00
Podatek rolny	19.630,50	23.724,63	657,00
Podatek leśny	0,00	3.303,47	47,00
Podatek od środków transportowych	9.530,05	2.272,00	1.320,00

Podatek od spadków i darowizn	0,00	236,00	8.500,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	438,00	0,00
Podatek od działalności gosp osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	3.609,33	0,00
Ogółem	229.910,92	134.720,38	10.547,00

- **Dział 756 Rozdział 75616 § 0370 – plan: 2.000,00 zł., wykonanie: 1.590,00 zł.**

Dochody z tytułu wprowadzonej w tym roku opłaty od posiadania psów zostały zrealizowane w kwocie 1.590,00 zł. Zaległości z tego tytułu wynoszą 860,00 zł.

- **Dział 756 Rozdział 75616 § 0490 – plan: 200.000,00 zł., wykonanie: 280,00 zł.**

Dochody z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych zostały zrealizowane jedynie w kwocie 280,00 zł., ponieważ pierwszy termin płatności mija dopiero 15 sierpnia br.

➤ **UDZIAŁ GMINY W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH:**

- **Dział 756 Rozdział 75621 § 0010 – plan: 1.568.750,00 zł., wykonanie: 654.522,00 zł.**

Poziom wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w I półroczu to niestety tylko 41,72% planu. Oznacza to, że kolejny już rok nie mamy pewności, czy uda się zrealizować plan dochodów z tego tytułu w prognozowanej przez Ministerstwo Finansów wysokości. Dla naszej gminy jest to znaczące źródło dochodów budżetowych.

- **Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 20.000,00 zł., wykonanie: 10.840,93 zł.**

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych realizowany jest zgodnie z planem.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

- **Dział 010 Rozdział 01095 § 0750 – plan: 3.000,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.**

Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie wpłyną do budżetu w II półroczu br.

- **Dział 700 Rozdział 70005 § 0470 – plan: 3.526,00 zł., wykonanie: 2.643,00 zł.**

Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości.

- **Dział 700 Rozdział 70005 § 0750 – plan: 43.528,00 zł., wykonanie: 30.822,96 zł.**

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, w tym 25.000 zł. to czynsz za dzierżawę infrastruktury teletechnicznej płacony przez Telekomunikację Polską.

- **Dział 700 Rozdział 70005 § 2700 – plan: 18.400,00 zł., wykonanie: 11.599,00 zł.**

Zaplanowany w tej pozycji dochód dotyczy wpłaty inwestora, który wnioskuje o zmianę planu zagospodarowania przestrzennego i zobowiązał się do pokrycia związanych z tym kosztów.

- **Dział 756 Rozdział 75618 § 0410 – plan: 12.000,00 zł., wykonanie: 5.510,00 zł.**

Wpływy z opłaty skarbowej – wykonanie stanowi 45,92% planu

- **Dział 756 Rozdział 75618 § 0480 – plan: 32.550,00 zł., wykonanie: 22.879,57 zł.**

Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wpływają zgodnie z planem

- **Dział 756 Rozdział 75618 § 0490 – plan: 1.404,00 zł., wykonanie: 1.498,86zł.**

Wpływy za zajęcie pasa drogowego zrealizowano nieco powyżej planu.

- **Dział 801 Rozdział 80104 § 0970 – plan: 10.000,00 zł., wykonanie: 4.549,06 zł.**

Refundacja kosztów z tytułu dotacji udzielonej Niepublicznemu Przedszkolu „LEŚNE LUDKI” w Augustówce na dzieci będące mieszkańcami innych gmin (za I kwartał).

- **Dział 852 Rozdział 85212 § 0970 – plan: 6.539,00 zł., wykonanie: 4.506,78 zł.**

Dział 852 Rozdział 85216 § 0970 – plan: 1.088,00 zł., wykonanie: 1.087,35 zł.

Zwrot świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych przez podopiecznych GOPS (wraz z odsetkami). Kwoty te podlegają w całości zwrotowi do budżetu państwa.

- **Dział 852 Rozdział 85212 § 2360 – plan: 6.000,00 zł., wykonanie: 4.322,16 zł.**

Otrzymana kwota 4.322,16 zł. to zaległości wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych stanowiące dochód gminy (40%). Pozostałe 60% wyegzekwowanej kwoty wraz z odsetkami podlega zwrotowi do budżetu państwa.

- **Dział 900 Rozdział 90019 § 0690 – plan: 15.000,00 zł., wykonanie: 2.194,98 zł.**

Budżet gminy został zasilony przez Departament Opłat Środowiskowych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego kwotą należną gminie z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW

Szczegółowe wykonanie wszystkich wydatków budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej wykazane jest w **Tabeli nr 3**.

WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE):

Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu wyniosło łącznie **33.702,27 zł**, co stanowi jedynie 1,14% planu. Tak niski poziom wykonania planu wydatków majątkowych spowodowany jest tym, że największa tegoroczna inwestycja – przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody - będzie realizowana i rozliczana dopiero w drugiej połowie roku.

W bieżącym roku realizowane są następujące przedsięwzięcia (**Tabela nr 5**):

1. **Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku** – w I półroczu br. przeprowadzone zostało postępowanie przetargowe, w którym wyłoniony został wykonawca zadania. Zakończenie prac planowane jest na grudzień br. Niestety nadal nie znamy terminu podpisania umowy o dofinansowanie projektu z funduszy unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, do którego nasz projekt został zakwalifikowany w październiku 2012r. W Urzędzie Marszałkowskim wciąż brakuje środków na sfinansowanie wszystkich zakwalifikowanych projektów i obecnie w dalszym ciągu czekamy w kolejce do podpisania umowy. W I półroczu 2013 r. sfinansowana została aktualizacja kosztorysu inwestorskiego niezbędna do przeprowadzenia przetargu oraz zakup dziennika budowy – łącznie 2.660,00 zł..

2. **Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu** – projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim – w ubiegłym roku w ramach projektu otrzymaliśmy dwa zestawy komputerowe oraz skaner i inne urządzenia, które będą służyły gminie do pracy nad tworzeniem baz danych dotyczących Gminy Osieck. Obecnie następuje pilotażowe wdrożenie Modułu RP przeznaczonego do prowadzenia rejestru dokumentów planistycznych na poziomie gminnym oraz konwersji do postaci cyfrowej studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy. Kwota dotacji przekazanej w I półroczu br. przez Gminę Osieck na realizację projektu to 1.654,18 zł. Zakończenie i rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2014.

3. **Budowa chodników w drodze wojewódzkiej w Osiecku – pomoc rzeczowa dla województwa** – w czerwcu br. przeprowadzony został przetarg, w wyniku którego wyłoniono wykonawcę II etapu zadania realizowanego wspólnie z Województwem Mazowieckim, polegającego na przebudowie pozostałego odcinka chodników w drodze wojewódzkiej nr 805. W 2012r. udało się zrealizować I etap tego zadania. Wkładem województwa są przekazane prefabrykaty (kostka brukowa, krawężniki, obrzeża) niezbędne do realizacji zadania oraz nadzór inwestorski. Z budżetu gminy sfinansowane będą roboty budowlane, które są aktualnie prowadzone. Rozliczenie zadania nastąpi w II półroczu br.

4. **Budowa świetlicy wiejskiej w Nowych Kościeliskach** – w tym roku mieszkańcy zaplanowali w ramach środków z Funduszu Sołeckiego częściowe ogrodzenie działki, na której ma powstać świetlica. Realizacja zadania – II półrocze br.

5. **Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa** - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim – w ubiegłym roku w ramach projektu otrzymaliśmy serwer niezbędny do wprowadzenia i obsługi elektronicznej administracji w Urzędzie Gminy. Obecnie w projekcie trwają przygotowania do wdrażania Elektronicznego Obiegu Dokumentów poprzez opracowanie niezbędnych materiałów do stworzenia bazy. Odbывают się również szkolenia z zakresu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją. Kwota dotacji przekazanej w I półroczu 2013r. przez Gminę Osieck na realizację projektu to 6.792,86 zł. Zakończenie i rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2014.

6. **Zakup programu komputerowego do obsługi gospodarki odpadami** – wartość zakupionego programu komputerowego wynosi 6.457,50 zł.

7. **Budowa placu zabaw i zagospodarowanie terenów zielonych w centrum Osiecka** – zadanie zostało zrealizowane w roku 2012 w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 – Oś LEADER. W maju br. zapłaciliśmy fakturę końcową za zagospodarowanie terenów zielonych w centrum Osiecka, po sprawdzeniu udatności nasadzeń roślin – 15.842,96 zł.

8. **Urządzenie placu rekreacyjnego przy budynku wiejskim w Sobienkach** – zadanie realizowane w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 - Oś LEADER. Zakończenie i rozliczenie projektu przewidziane jest na II półrocze br.

WYDATKI BIEŻĄCE NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE USTAWAMI:

Wydatki na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zostały wykonane zgodnie z ich przeznaczeniem w kwocie 438.380,13 zł, czyli 50,17% planu. Szczegółowy wykaz wydatków wg klasyfikacji budżetowej zawiera **Tabela nr 4**.

WYDATKI BIEŻĄCE NA ZADANIA WŁASNE GMINY:

Wydatki bieżące na zadania własne gminy w I półroczu 2013 roku realizowane były racjonalnie i oszczędnie. Nie wystąpiły przekroczenia planu wydatków w żadnej pozycji klasyfikacji budżetowej.

➤ WYDATKI OŚWIATOWE:

Wydatki bieżące na zadania z zakresu oświaty w pierwszym półroczu stanowiły 53,41% zrealizowanych w tym czasie wydatków bieżących ogółem. Z kolei wydatki osobowe (wynagrodzenia i składki, dodatki i świadczenia socjalne) stanowią 83,82% oświatowych

wydatków bieżących, zrealizowanych w I półroczu. Wykonanie planu wydatków oświatowych, wyższe niż wynikające z upływu czasu, będzie się utrzymywać i narastać do końca sierpnia. Dopiero oszczędności wprowadzone w organizacji szkół w nowym roku szkolnym spowodują zmianę tej tendencji.

Długi okres grzewczy na początku br. spowodował wysokie wykonanie wydatków na ogrzewanie szkół.

Wzrost kosztów prowadzenia przedszkoli od początku br. w połączeniu ze wzrostem liczby dzieci korzystających z opieki przedszkolnej – spowodowały wykonanie w 65% planu dotacji dla przedszkola i punktu przedszkolnego.

➤ **WYDATKI ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM ZADAŃ GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ:**

Wydatki na pomoc społeczną (**Dział 852**) w I półroczu 2013 roku wyniosły łącznie 642.685,19 zł., tj. 15,27% wykonanych wydatków bieżących gminy ogółem. Z budżetu państwa otrzymaliśmy na ten cel dotacje w łącznej kwocie 496.388,00 zł. Świadczenia rodzinne są wypłacane zgodnie z planem wydatków. Wypłata zasiłków stałych w I półroczu wyniosła 71% kwoty planowanej na cały rok. Wydatki na dożywianie uczniów wykonane zostały w 68% planu. Jeżeli nie będzie zwiększony plan dotacji z budżetu państwa – w drugim półroczu zdecydowanie zabraknie środków na ww. świadczenia społeczne.

➤ **WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU:**

- **Dział 757 Rozdział 75702 § 8090 i § 8110 – plan: 167.000 zł., wykonanie: 49.150,61 zł.**

Wykonanie planu wydatków związanych z obsługą długu (odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek) na koniec I półrocza jest stosunkowo niewielkie – 29,43%. Wynika to z faktu, iż planowany do zaciągnięcia kredyt na sfinansowanie największej tegorocznej inwestycji – modernizacji stacji uzdatniania wody – ostatecznie będzie uruchomiony dopiero na koniec roku, natomiast środki na odsetki od tego kredytu przy uchwalaniu budżetu były planowane już od połowy roku. Tak więc jest duże prawdopodobieństwo, że wydatki na obsługę długu będą w tym roku znacząco niższe niż planowane.

➤ **WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO:**

W I półroczu tylko jedna miejscowość przystąpiła do realizacji projektu zgłoszonego w ramach Funduszu Sołeckiego na 2013 rok. W czerwcu odbył się integracyjny piknik dla mieszkańców zorganizowany z okazji 50-lecia powstania OSP Górki. Zadanie było współfinansowanie

ze środków unijnych PROW, natomiast wkład własny gminy sfinansowany został właśnie ze środków Funduszu Sołeckiego wsi Górki. W czerwcu rozliczono część kosztów w wysokości 5.050,00 zł. Pozostała część kosztów będzie rozliczona w lipcu.

W związku z bardzo trudną sytuacją finansową gminy, mieszkańcy dwóch największych miejscowości zdecydowali o tym, aby zmienić przeznaczenie środków zaplanowanych pierwotnie na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego i przeznaczyć je na bardziej priorytetowe zadania. Mieszkańcy Augustówki zrezygnowali z kolejnego etapu remontu budynku wiejskiego, na rzecz ratowania budżetu Szkoły Podstawowej w Augustówce, która najbardziej odczuła skutki zmniejszenia subwencji oświatowej z budżetu państwa (wielkość budżetu szkoły, tak jak kwota subwencji oświatowej – zależy od liczby uczniów w danej szkole). Mieszkańcy Osiecka natomiast zrezygnowali z utwardzenia placu przy szkole podstawowej w zamian za dokończenie przebudowy chodników w drodze wojewódzkiej, na które Zarząd Dróg Wojewódzkich podarował Gminie Osieck niezbędne materiały.

Remonty dróg finansowane z funduszu sołeckiego w tym roku (Wójtowizna, Czarnowiec, Stare Kościeliska) były prowadzone w drugiej połowie czerwca i w lipcu i nie zostały jeszcze rozliczone.

Wszystkie pozostałe przedsięwzięcia w ramach Funduszu Sołeckiego będą realizowane w drugiej połowie roku. Szczegółowe informacje znajdują się w **Tabeli nr 6**.

➤ **DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY:**

- 1.654,18 zł. – dla Województwa Mazowieckiego na realizowany wspólnie projekt pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”
- 6.792,86 zł. – dla Województwa Mazowieckiego na realizowany wspólnie projekt pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”
- 60.000,00 zł. – dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku
- 70.787,52 zł. – dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce
- 39.327,00 zł. – dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku

Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck w I półroczu 2013 roku przedstawia **Tabela nr 7**.

ANALIZA WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

PRZYCHODY:

- o kredyty i pożyczki zaplanowane do zaciągnięcia w roku 2013 w związku z inwestycją przebudowy i rozbudowy stacji uzdatniania wody w Osiecku w łącznej kwocie 2.764.316,00 zł., będą uruchomione dopiero pod koniec roku, po zrealizowaniu zadania
- o wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, pozostające do dyspozycji w bieżącym roku to 601.945,61 zł. Z tej kwoty na pokrycie deficytu oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek zostało zaangażowane w planie przychodów 60.943,63 zł.

ROZCHODY:

- o spłata pożyczki z BGK w kwocie 101.416,57 zł. zaciągniętej w 2012 roku na wyprzedzające finansowanie budowy placu zabaw i odnowy terenów zielonych w centrum Osiecka, nastąpi po otrzymaniu przez gminę dotacji ze środków PROW, tj. w II półroczu 2013r. Zadanie zostało rozliczone, a wniosek o płatność złożony w Urzędzie Marszałkowskim.
- o Spłata pozostałych kredytów i pożyczek wyniosła w I półroczu 155.900,00 zł. tj. 50% planu.

Zestawienie przychodów i rozchodów zrealizowanych przez Gminę Osieck w I półroczu 2013r. przedstawia **Tabela nr 8**.

STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec I półrocza 2013 roku wyniosło **1.651.171,57** zł, w tym:

- 1.377.260,00 zł. - kredyt z Banku Ochrony Środowiska zaciągnięty w 2009 r. na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej;
- 52.495,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW – zaciągnięta w 2009 i 2010 r na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej;
- 120.000,00 zł. - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2011 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków;
- 101.416,57 zł. – pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągnięta w 2012 r. pod dotację z PROW na budowę placu zabaw oraz odnowę terenów zielonych w Rynku w centrum Osiecka. Pożyczka ta zostanie jednorazowo spłacona w II półroczu, po otrzymaniu dotacji.

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW
I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Wydzielony rachunek dochodów prowadzą w 2013 roku następujące jednostki budżetowe:

- 1) Szkoła Podstawowa im. Powstańców Styczniowych w Osiecku (**Tabela nr 9**)
- 2) Szkoła Podstawowa w Augustówce (**Tabela nr 10**)
- 3) Gimnazjum im. Ks. Józefa Poniatowskiego w Osiecku (**Tabela nr 11**).

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY WG STANU NA 30.06.2013 ROKU

- **Należności wymagalne (zaległości)** na koniec I półrocza 2013 roku wynosiły łącznie **258.237,94 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 134.720,38 zł.
- należności z tytułu opłaty od posiadania psów – 860,00 zł.
- należności z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 1.013,52 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 986,27 zł.
- należności z tytułu rozliczenia kosztów scalenia – 11.923,11 zł.
- należności GOPS z tytułu funduszu alimentacyjnego – 108.734,66 zł.

- **Należności niewymagalne** (których termin płatności jeszcze nie minął) wynosiły łącznie **708.346,59 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 608.687,59 zł.
- należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na miesiąc czerwiec (przekazane w lipcu) – 96.733,00 zł.
- niewymagalne należności od Urzędów Skarbowych – 1.426,00 zł.
- należność za wynajem hali sportowej w Gimnazjum w Osiecku – 1.500,00 zł.
- **Zobowiązania niewymagalne** gminy wynosiły łącznie **15.704,35 zł.**

w tym:

- zakup usług (faktury wystawione w czerwcu, płatne w lipcu) – 15.704,35 zł.
- **Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek** zostały przedstawione w informacji o stanie zadłużenia gminy.
- Gmina nie posiadała na koniec I półrocza 2013 roku **zobowiązań wymagalnych.**

Należności i zobowiązania Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku:

- należności: brak
- zobowiązania: brak.

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIEĆ REALIZOWANYCH W RAMACH WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ ORAZ INFORMACJA O PRZEBIEGU ICH REALIZACJI**

1) **Projekt systemowy „DZIECIĘCA AKADEMIA PRZYSZŁOŚCI – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych”** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany był przez Szkoły Podstawowe w Osiecku i Augustówce w roku szkolnym 2012/2013. W ramach projektu prowadzone były różnego rodzaju zajęcia edukacyjne dla dzieci, a także zostały zakupione pomoce dydaktyczne niezbędne do prowadzenia tych zajęć. Zajęcia odbywały się w okresie od października 2012r. do czerwca 2013r. Projekt został zrealizowany zgodnie z harmonogramem. Plan wydatków na rok 2013 łącznie dla dwóch szkół wynosił 23.260,00 zł. i został wykonany w kwocie 22.971,73 zł., tj. 98,76% planu.

2) **Projekt systemowy „UWIERZ W SIEBIE”** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Szkoły Podstawowe w Osiecku i Augustówce w roku szkolnym 2012/2013. W ramach projektu prowadzone były różnego rodzaju zajęcia edukacyjne dla dzieci, a także zostały zakupione pomoce dydaktyczne niezbędne do prowadzenia tych zajęć. Zajęcia odbywały się w okresie od listopada 2012r. do czerwca 2013r. Projekt został zrealizowany zgodnie z harmonogramem. Plan wydatków na rok 2013 łącznie dla dwóch szkół wynosił 60.303,74 zł. i został wykonany w kwocie 56.756,32 zł., tj. 94,12% planu.

3) **Projekt systemowy „SZANSA NA SUKCES”** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiecku. Projekt realizowany jest już od roku 2009 i ma na celu zmniejszenie obszarów wykluczenia społecznego poprzez aktywną integrację oraz środowiskową pracę socjalną. Programem są objęte osoby bezrobotne, nieaktywne zawodowo, w wieku aktywności zawodowej, korzystające ze wsparcia ośrodka pomocy społecznej. W roku 2013 prowadzone są następujące zajęcia:

- warsztaty doradztwa zawodowego;
- warsztaty kompetencji psychospołecznych;
- indywidualna i grupowa terapia psychologiczna.
- kurs prawa jazdy kat. B;
- kurs komputerowy

W ramach projektu jest również zatrudniony jeden pracownik socjalny.

Plan wydatków na rok 2013 wynosi 78.020,00 zł. i w I półroczu został zrealizowany w kwocie 19.080,56 zł., tj. 24,46 %, gdyż większość zajęć będzie się odbywać w drugiej połowie roku.

4) **„Budowa placu zabaw i zagospodarowanie terenów zielonych w centrum Osiecka”** – projekt realizowany w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” - oś LEADER - objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. W 2012 roku wykonano nowe nasadzenia roślin i trawniki na terenach zielonych w centrum Osiecka oraz wybudowano i ogrodzono plac zabaw dla dzieci. Wymieniono również ławki i kosze na śmieci. Zadanie zostało zrealizowane w całości w 2012 roku, natomiast część płatności (kwota 15.842,96 zł.) została przeniesiona na rok 2013 i rozliczona na wiosnę br., po potwierdzeniu udatności siewów i nasadzeń na zagospodarowanych terenach zielonych w Rynku.

5) **„Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”** – projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim – w ubiegłym roku w ramach projektu otrzymaliśmy dwa zestawy komputerowe oraz skaner i inne urządzenia, które będą służyły gminie do pracy nad tworzeniem baz danych dotyczących Gminy Osieck. Obecnie następuje pilotażowe wdrożenie Modułu RP przeznaczonego do prowadzenia rejestru dokumentów planistycznych na poziomie gminnym oraz konwersji do postaci cyfrowej studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy. Kwota dotacji przekazanej w I półroczu br. przez Gminę Osieck na realizację projektu to 1.654,18 zł. Zakończenie i rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2014.

6) **„Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”** - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim – w ubiegłym roku w ramach projektu otrzymaliśmy serwer niezbędny do wprowadzenia i obsługi elektronicznej administracji w Urzędzie Gminy. Obecnie w projekcie trwają przygotowania do wdrażania Elektronicznego Obiegu Dokumentów poprzez opracowanie niezbędnych materiałów do stworzenia bazy. Odbywają się również szkolenia z zakresu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją. Kwota dotacji przekazanej w I półroczu 2013r. przez Gminę Osieck na realizację projektu to 6.792,86 zł. Zakończenie i rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2014.

7) „Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku” – w I półroczu br. przeprowadzone zostało postępowanie przetargowe, w którym wyłoniony został wykonawca zadania. Zakończenie prac planowane jest na grudzień br. Wykonanie planu wydatków w I półroczu jest niewielkie (0,10%), gdyż sfinansowana została tylko aktualizacja kosztorysu inwestorskiego niezbędna do przeprowadzenia przetargu oraz zakup dziennika budowy – łącznie 2.660,00 zł..

WÓJT
mgr Władysław Marek Lasocki