

**Zarządzenie Nr 14/2015
Wójta Gminy Osieck
z dnia 31 marca 2015r.**

**w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu
Gminy Osieck, sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji
kultury i informacji o stanie mienia Gminy Osieck
za rok 2014**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami) postanawiam, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

- sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Osieck w roku 2014 – **Załącznik Nr 1;**
- sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku w roku 2014 – **Załącznik Nr 2;**
- informację o stanie mienia Gminy Osieck za rok 2014 – **Załącznik Nr 3.**

§ 2

Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Zowczak
inż. Karolina Zowczak

*Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 14/2015
Wójta Gminy Osieck z dnia 31 marca 2015r.*

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIECK
W ROKU 2014**

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: Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck

Tabela nr 7: Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi

Tabela nr 8: Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Tabela nr 9: Wykonanie planu przychodów i rozchodów Gminy Osieck

Tabela nr 10: Informacja z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Zespole Szkół w Osiecku

Tabela nr 11: Informacja z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Szkole Podstawowej w Augustówce

Tabela nr 12: Informacja o należnościach i zobowiązaniach na dzień 31.12.2014r.

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

Rada Gminy Osieck uchwaliła budżet na 2014 rok Uchwałą Nr XXVII/215/14 z dnia 7 stycznia 2014r.

Plan dochodów budżetowych ogółem został ustalony w wysokości **11.065.026,00 zł.**, plan wydatków budżetowych ogółem wynosił **13.238.708,00 zł.** Planowany wynik budżetu – deficyt budżetowy w kwocie **2.173.682,00 zł.**

W trakcie roku 2014 Rada Gminy podjęła 4 uchwały w sprawie zmian budżetu. Wójt gminy wydał 14 zarządzeń dotyczących zmian w budżecie.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian, wg stanu na koniec 2014 roku, plan budżetu przedstawia się następująco:

- **Dochody ogółem: 11.733.491,81 zł.**
w tym: dochody bieżące: 10.024.927,34 zł.
 dochody majątkowe: 1.708.564,47 zł.
- **Wydatki ogółem: 13.843.446,81 zł.**
w tym: wydatki bieżące: 9.201.950,81 zł.
 wydatki majątkowe: 4.641.496,00 zł.
- **Przychody ogółem: 3.731.297,00 zł.**
- **Rozchody ogółem: 1.621.342,00 zł.**
- **Planowany wynik budżetu: deficyt budżetowy w kwocie 2.109.955,00 zł.**

ZBIORCZE WYKONANIE BUDŻETU

- **Dochody ogółem: 11.748.649,39 zł, tj. 100,13% planu,**
w tym: dochody bieżące: 10.027.090,57 zł., tj. 100,02% planu
 dochody majątkowe: 1.721.558,82 zł., tj. 100,76% planu
- **Wydatki ogółem: 12.579.188,12 zł, tj. 90,87 % planu,**
w tym: wydatki bieżące: 8.584.185,18 zł., tj. 93,29% planu
 wydatki majątkowe: 3.995.002,94 zł., tj. 86,07% planu
- **Przychody ogółem: 3.587.221,65 zł., tj. 96,14% planu,**
- **Rozchody (spłata zadłużenia) ogółem: 1.621.342,00 zł., tj. 100,00% planu.**

Wykonanie budżetu zamknęło się deficytem budżetu w kwocie 830.538,73 zł. obliczonym jako różnica pomiędzy kwotą uzyskanych dochodów ogółem a kwotą wykonanych wydatków ogółem.

Nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi), niezwykle ważna ze względu na spełnienie warunku wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych – **wyniosła 1.442.905,39 zł.**

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW

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

DOCHODY MAJATKOWE:

Wykonanie planu dochodów majątkowych w 2014 roku przedstawia się następująco:

➤ DOTACJE UNIJNE W RAMACH PROW NA LATA 2007-2013:

Dział 010 Rozdział 01010 § 6207 – plan: 1.476.462,00 zł., wykonanie: 1.475.726,22 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Osiecku”. Zadanie zostało wykonane i rozliczone. Dotacja wpłynęła w lipcu 2014r.

Dział 600 Rozdział 60016 § 6207

– plan początkowy: 70.814,00 zł., plan po zmianach: 0,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 271309W oraz placu postojowego w Osiecku”. Projekt został zrealizowany i rozliczony. Ostateczna kwota dotacji przyznana gminie to 44.992,48 zł. Planowany termin wpływu dotacji to styczeń 2015r.

Dział 700 Rozdział 70095 § 6207

– plan początkowy: 60.000,00 zł., plan po zmianach: 0,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce”. Projekt został zrealizowany i rozliczony. Ostateczna kwota dotacji przyznana gminie to 51.744,00 zł. Planowany termin wpływu dotacji to styczeń 2015r.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 226.500,00 zł., wykonanie: 240.230,13 zł.

Wpłaty mieszkańców na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych w Pogorzeli i Grabiance oraz zaległe wpłaty mieszkańców Osiecka. Stan zaległości z tego tytułu na koniec 2014 roku wynosi:

- 1.037,50 zł. – 1 dłużnik z Pogorzeli

- 3.673,79 zł. - 3 dłużników z Osiecka. Egzekucja zaległych opłat jest prowadzona po uzyskaniu wyroku sądowego, z pomocą komornika sądowego.

Dział 758 Rozdział 75814 § 6330 – plan: 5.602,47 zł., wykonanie: 5.602,47 zł.

Zwrot z budżetu państwa 30% wydatków majątkowych poniesionych w 2013 roku w ramach Funduszu Sołeckiego.

Łącznie dochody majątkowe w 2014 roku zostały zrealizowane w kwocie **1.721.558,82 zł.**, co stanowi 100,76 % planu.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dochody bieżące w 2014 roku zostały zrealizowane w łącznej kwocie **10.027.090,57 zł.**, co stanowi 100,02% planu.

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

Wykonanie planu dotacji na zadania zleczone wyniosło **899.217,05 zł.**, tj. 98,49% planu, w tym:

Dział 010 Rozdział 01095 § 2010 – plan: 79.240,97 zł., wykonanie: 79.240,97 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 36.175,00 zł., wykonanie: 36.175,00 zł.

Kwota dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

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

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

Dział 751 Rozdział 75109 § 2010 – plan: 36.218,00 zł., wykonanie: 34.565,73 zł.

Dotacja na przeprowadzenie wyborów do rady gminy, rady powiatu i sejmiku województwa oraz wyborów na wójta gminy.

Dział 751 Rozdział 75113 § 2010 – plan: 12.303,00 zł., wykonanie: 12.302,10 zł.

Dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 801 Rozdział 80101 § 2010 – plan: 3.600,00 zł., wykonanie: 3.599,39 zł.

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów klas pierwszych

Dział 852 Rozdział 85212 § 2010 – plan: 730.334,00 zł., wykonanie: 718.626,72 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 1.599,00 zł., wykonanie: 1.598,40 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85295 § 2010 – plan: 12.576,00 zł., wykonanie: 12.108,74 zł.

- 11.948,00 zł. - dotacja na wypłatę pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (GOPS).

- 160,74 zł. – dotacja na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny (GOPS)

Szczegółowe wykonanie planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone 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: **170.643,24 zł**, tj. 99,91% planu, w tym:

Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 6.048,00 zł., wykonanie: 6.009,31 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 3.740,00 zł., wykonanie: 3.740,00 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: 78.973,00 zł., wykonanie: 78.860,71 zł.

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 64.400,00 zł., wykonanie: 64.400,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

Dział 852 Rozdział 85295 § 2030 – plan: 17.634,00 zł., wykonanie: 17.633,22 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013 (Oś LEADER):**

Dział 750 Rozdział 75075 § 2007 – plan: 22.764 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na projekt pn. „Wznowienie monografii DZIEJE OSIECKA”. Zadanie zostało zrealizowane. Niestety na etapie rozliczania projektu wystąpiły problemy, które spowodowały odmowę wypłaty dotacji dla Gminy w kwocie 15.680,00 zł.

Dział 921 Rozdział 92105 § 2007 – plan: 18.277,00 zł., wykonanie: 16.046,91 zł.

Dotacja na projekt pn. „Dożynki gminne”. Dożynki odbyły się 31.08.2014r. Projekt został rozliczony. Dotacja wpłynęła w listopadzie 2014r.

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

Dział 801 Rozdział 80195 § 2007 i § 2009 – plan: 52.120,00 zł., wykonanie: 48.614,67 zł.

Dotacja na projekty systemowe:

- 28.180,79 zł. - „Dobry start szansą na sukces” - realizowany w roku szkolnym 2013/2014 w szkołach podstawowych w Augustówce i w Osiecku.

- 20.433,88 zł. - „Moja Przyszłość” - realizowany w roku szkolnym 2014/2015 przez Szkołę Podstawową oraz Gimnazjum w Zespole Szkół w Osiecku

Dział 853 Rozdział 85395 § 2007 i § 2009 – plan: 67.125,00 zł., wykonanie: 67.083,88 zł.

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

➤ **DOTACJE NA REALIZACJĘ BIEŻĄCYCH ZADAŃ OŚWIATOWYCH GMINY:**

Łącznie uzyskane dotacje na zadania oświatowe wyniosły **155.107,10 zł.**, tj. 97,55% planu, w tym:

Dział 801 Rozdział 80104 § 2030 – plan: 100.000,00 zł., wykonanie: 96.533,65 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego

Dział 801 Rozdział 80106 § 2030 – plan: 41.332,00 zł., wykonanie: 41.332,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego (inne formy wychowania przedszkolnego)

Dział 854 Rozdział 85415 § 2030 – plan: 11.478,00 zł., wykonanie: 11.327,04 zł.

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

Dział 854 Rozdział 85415 § 2040 – plan: 6.200,00 zł., wykonanie: 5.914,41 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom – „Wyprawka szkolna”

➤ **SUBWENCJE:**

Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 2.926.825,00 zł., wykonanie: 2.936.825,00 zł.

W lutym ubiegłego roku część oświatowa subwencji ogólnej dla naszej gminy została zmniejszona przez Ministerstwo Finansów o kwotę 76.291,00 zł. w stosunku do planu podanego do projektu budżetu na rok 2014. Ostatecznie część oświatowa subwencji ogólnej wpłynęła do budżetu w wysokości o 10.000,00 zł. większej niż planowana w wyniku uwzględnienia przez Ministra Finansów wniosku Gminy Osieck o zwiększenie kwoty subwencji w związku z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela. Ostateczna kwota subwencji oświatowej w 2014 roku była mniejsza niż w roku poprzednim o 52.566,00 zł.

Dział 758 Rozdział 75807 § 2920 – plan: 1.014.530,00 zł., wykonanie: 1.014.530,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla naszej gminy wpłynęła do budżetu w planowanej wysokości.

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

Dział 756 Rozdział 75621 § 0010 – plan: 1.733.520,00 zł., wykonanie: 1.752.759,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to bardzo istotne dla gminy źródło dochodów. W 2014 roku do budżetu gminy wpłynęło o 19.239,00 zł. więcej środków z tego tytułu niż planowano (101,11% planu), co należy ocenić bardzo pozytywnie, gdyż w ostatnich latach były trudności z osiągnięciem tych dochodów w wysokości oszacowanej przez Ministerstwo Finansów

Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 15.000,00 zł., wykonanie: 25.174,50 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych nie jest zbyt znaczącym źródłem dochodów w naszym budżecie. W latach 2008-2009 było to ok. 15.000 zł. rocznie, w latach 2010-2011 ok. 12.000 zł., w roku 2012 – ponad 20.000 zł., a w roku 2013 – znów tylko 11.362,15 zł. Jednak w 2014 roku udało się osiągnąć znacznie wyższe wykonanie planu dochodów z tego tytułu niż w minionych latach, co pozytywnie rokuje na lata następne.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Podatki i opłaty lokalne są jednym z podstawowych źródeł dochodów gminy. Niestety w 2014 roku nie udało się osiągnąć pełnego wykonania planu dochodów z tego tytułu.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie skutków obniżek stawek podatkowych, stanu zaległości podatkowych oraz umorzenia podatków na koniec 2014 roku:

Treść	Skutki obniżek stawek	Zaległości	Umorzenia
Osoby prawne	104.392,27	91.443,00	2.289,00
Podatek od nieruchomości	103.929,64	91.381,00	2.289,00
Podatek rolny	0,00	24,00	0,00
Podatek leśny	0,00	38,00	0,00
Podatek od środków transp.	462,63	0,00	0,00
Osoby fizyczne	344.688,37	73.626,10	11.821,30
Podatek od nieruchomości	327.928,00	39.601,29	1.642,00
Podatek rolny	0,00	18.611,65	4.085,00
Podatek leśny	0,00	2.321,91	1.794,30
Podatek od środków transportowych	16.760,37	824,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	0,00	20,00	4.300,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	1.508,00	0,00
Podatek od działalności gosp osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	10.739,25	0,00
Ogółem	449.080,64	165.069,10	14.110,30

Dział 756 Rozdział 75616 § 0370 – plan: 1.800,00 zł., wykonanie: 2.080,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty od posiadania psów zostały zrealizowane w kwocie 2.080,00 zł. (tj. 115,56% planu). Zaległości z tego tytułu wynoszą 500,00 zł.

➤ **DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI**

Dział 756 Rozdział 75616 § 0490 – plan: 282.472,00 zł., wykonanie: 277.214,60 zł.

Dochody z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych zostały zrealizowane w 98,14%, czyli nieznacznie poniżej planu. Część wpłat dotyczyła jednak zaległości z poprzedniego roku.

Niestety są duże trudności w ściąganiu należności z tego tytułu od mieszkańców. Na koniec 2014 roku zaległości wynosiły 28.987,00 zł., w tym kwota 5.036 zł. to zaległości z roku 2013. Liczba dłużników wg stanu na koniec 2014 roku jest bardzo duża, bo wynosi aż 266 osób. W ciągu roku do dłużników dwukrotnie wysyłane były upomnienia, w wyniku czego znaczna część zaległości została uregulowana, jednak wciąż skala problemu jest bardzo niepokojąca. Dodatkowo część mieszkańców korzysta ze zwolnień dla rodzin wielodzietnych (123 dzieci jest zwolnionych z opłaty), w wyniku czego do budżetu gminy wpłynie kwota o 10.332 zł. mniejsza. W 2014 roku umorzono łącznie kwotę 757,00 zł. z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami.

Dział 900 Rozdział 90002 § 0690 – plan: 1.400,00 zł., wykonanie: 1.622,80 zł.

Dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień od dłużników zalegających z opłatą za śmieci.

Dział 900 Rozdział 90002 § 0970 – plan: 2.124,00 zł., wykonanie: 2.123,52 zł.

Dochody z tyt. kary nałożonej na firmę „Błysk” za nienależyte wykonanie umowy dot. odbioru i wywozu odpadów komunalnych z terenu naszej gminy.

➤ **DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA DOSTARCZANIE WODY I ODBIÓR ŚCIEKÓW:**

Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – plan: 218.670,00 zł., wykonanie: 220.392,21 zł. - woda

Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – plan: 81.330,00 zł., wykonanie: 48.906,98 zł. - ścieki

Dochody z opłat za dostarczoną wodę zostały wykonane w wysokości 220.392,21 zł. tj. 100,79% planu, co pozwala stwierdzić, że stawka opłaty za wodę jest ustalona na właściwym poziomie i dochody uzyskane za sprzedaną wodę wystarczą na pokrycie wydatków związanych z eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej oraz usługą związaną z dostarczaniem wody mieszkańcom.

W przypadku opłaty za ścieki sytuacja wygląda niestety o wiele gorzej. Wykonanie planu dochodów na poziomie 60% wskazuje na fakt, iż stawka opłaty za ścieki jest zbyt niska i nie będzie pokrywać wydatków ponoszonych przez Gminę na bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków i usług związanych z odbiorem ścieków od mieszkańców. Niezbędne jest podwyższenie stawki opłaty za odbiór ścieków.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 0970 – plan: 594.046,00 zł., wykonanie: 605.751,72 zł.

- 600.649,00 zł. - dochody z tytułu zwrotu podatku VAT od inwestycji:

- „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Osiecku”

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli”,

a także od bieżących wydatków związanych z gospodarką WOD-KAN poniesionych w roku poprzednim

- 5.102,72 zł. – zwrot kosztów energii elektrycznej zużytej w trakcie prac związanych z przebudową SUW (rozliczenie z wykonawcą inwestycji, zgodnie z umową)

Dział 010 Rozdział 01095 § 0750 – plan: 3.000,00 zł., wykonanie: 2.827,28 zł.

Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie

Dział 700 Rozdział 70005 § 0470 – plan: 3.465,00 zł., wykonanie: 3.331,56 zł.

Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

Dział 700 Rozdział 70005 § 0750 – plan: 43.622,00 zł., wykonanie: 45.213,35 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: 4.200,00 zł., wykonanie: 4.200,00 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 750 Rozdział 75023 § 0690 – plan: 3.000,00 zł., wykonanie: 5.648,72 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień wysyłanych do osób zalegających z wpłatą podatków

Dział 750 Rozdział 75023 § 0970 – plan: 1.560,00 zł., wykonanie: 1.559,30 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m.in. zwroty kosztów postępowania sądowego, zwroty opłaty hipotecznej itp.

Dział 750 Rozdział 75095 § 0970 – plan: 13.218,00 zł., wykonanie: 14.090,96 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m.in.:

- 8.868,03 zł. – opłata za koncesję udzieloną przez Ministra Środowiska na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie ropy naftowej i gazu ziemnego na terenie naszej gminy (opłaty wpłynęły od firmy ORLEN oraz FX ENERGY POLAND)

- 3.287,05 zł. – zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej przez Gminę Osieck w ubiegłym roku na projekt dotyczący Elektronicznej Administracji

- 516,68 zł. – odszkodowanie za uszkodzony hydrant przy NZOZ

Dział 756 Rozdział 75618 § 0410 – plan: 11.000,00 zł., wykonanie: 11.930,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej

Dział 756 Rozdział 75618 § 0480 – plan: 29.925,00 zł., wykonanie: 29.590,59 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Dział 756 Rozdział 75618 § 0490 – plan: 1.541,00 zł., wykonanie: 1.757,46 zł.

Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego

Dział 758 Rozdział 75814 § 0920 – plan: 8.000,00 zł., wykonanie: 9.134,98 zł.

Wpływy z tytułu odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz lokat długoterminowych

Dział 758 Rozdział 75814 § 0970 – plan: 0,00 zł., wykonanie: 414,70 zł.

Wpływ środków z Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego w Warszawie tytułem zwrotu kosztów świadczenia pieniężnego wypłacanego przez gminę żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe (dotyczy jednej osoby)

Dział 758 Rozdział 75814 § 2030 – plan: 13.184,37 zł., wykonanie: 13.184,37 zł.

Zwrot z budżetu państwa 30% wydatków bieżących poniesionych w 2013 roku w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 801 Rozdział 80104 § 0970 – plan: 18.000,00 zł., wykonanie: 20.650,63 zł.

Refundacja kosztów z tytułu dotacji udzielonej przedszkolom niepublicznym na dzieci będące mieszkańcami innych gmin.

Dział 852 Rozdział 85212 § 0970 – plan: 2.051,00 zł., wykonanie: 8.806,44 zł.

Dział 852 Rozdział 85216 § 0970 – plan: 336,00 zł., wykonanie: 335,01 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: 8.472,81 zł.

Otrzymana kwota 8.472,81 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: 8.477,79 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. Wykonanie planu niestety tylko na poziomie 56,52%.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW

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

WYDATKI MAJATKOWE (INWESTYCYJNE):

Wykonanie wydatków majątkowych w 2014 roku wyniosło łącznie **3.995.002,94 zł**, co stanowi 86,07% planu. Realizowane były następujące przedsięwzięcia (**Tabela nr 5**):

1. Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku – zadanie zostało w całości wykonane w roku 2013. Odbiór końcowy inwestycji nastąpił 15 stycznia 2014r., a płatność w wysokości 2.315.258,84 zł. na początku lutego ubiegłego roku.

2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej II etap – Pogorzelski – zadanie jest w trakcie realizacji. W związku z przedłużającym się oczekiwaniem na uzgodnienie organizacji ruchu na drodze wojewódzkiej w Pogorzeli, wykonawca rozpoczął prace dopiero w czerwcu. Odbiór końcowy inwestycji zaplanowany był na 15 grudnia 2014r. Niestety z uwagi na bardzo trudne warunki gruntowo /wodne, niemożliwe wcześniej do przewidzenia, termin realizacji zadania wydłużył się do 15 lutego 2015r. Do końca 2014 roku wydatki na tę inwestycję wyniosły 1.192.884,91 zł, co stanowi 66 % planu. Pozostała kwota zostanie zapłacona po odbiorze inwestycji.

3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiancu – w październiku 2014r. została podpisana umowa na dofinansowanie inwestycji środkami unijnymi w ramach PROW na lata 2007-2013. Umowa z wykonawcą została podpisana w listopadzie 2014 roku. Obecnie zadanie jest w trakcie realizacji. Wydatki poniesione w 2014 roku dotyczyły tylko zakupu dzienników budowy i wyniosły 71 zł. Pozostałe płatności będą poniesione w I półroczu 2015 roku. Zakończenie zadania planowane jest na kwiecień/maj 2015r.

4. Budowa wodociągu w Augustówce, ul. Radosna – zadanie zostało zrealizowane. Wybudowano 364 mb sieci wodociągowej. Koszt inwestycji to 54.451,04 zł.

5. Nabycie przez Gminę wodociągów wybudowanych przez mieszkańców w Gminie Osieck – zostały podpisane dwie umowy z mieszkańcami, którzy zdecydowali się wybudować odcinek sieci wodociągowej do swojej posesji na własny koszt, w miejscach, gdzie obecnie nie jest planowana rozbudowa sieci wodociągu gminnego. Po zrealizowaniu zadania mieszkańcy prześlą na rzecz gminy wybudowane odcinki sieci za odpłatnością ustaloną w umowie. W 2014 roku nie poniesiono żadnych wydatków na to zadanie.

6. 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. Kwota dotacji przekazanej w 2014 roku przez Gminę Osieck na realizację projektu to 4.111,22 zł. Zakończenie i ostateczne rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2015.

7. **Zakup dodatkowego stanowiska programu komputerowego do obsługi gospodarki wodno-kanalizacyjnej** – zakup licencji na dodatkowe stanowisko programu do obsługi gospodarki wod-kan (koszt 3.075 zł.) był niezbędny ze względu na to, iż zakres prac na tym stanowisku jest tak duży, że konieczna jest pomoc drugiej osoby, która musi mieć również dostęp do systemu.
8. **Modernizacja mostu w Pogorzeli** – zadanie zrealizowane w całości (koszt 36.900 zł.). Zostały poprawione stopy mostu i ich posadowienie, zabezpieczenie skarp oraz płyty mostu.
9. **Przebudowa drogi gminnej Nr 271309W oraz placu postojowego w Osiecku** – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone. Poniesiony koszt to 195.544,72 zł. Dofinansowanie ze środków PROW w kwocie 44.992,48 zł. wpłynęło do budżetu gminy w styczniu 2015r. i dotyczyło przebudowy parkingu przy drodze gminnej.
10. **Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce** – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone. Poniesiony koszt to 83.935,36 zł. W ramach tego projektu wykonane zostało centralne ogrzewanie na piętrze budynku, remont piętra, docieplenie stropu oraz malowanie klatki schodowej. Dofinansowanie ze środków PROW w kwocie 51.744,00 zł. wpłynęło do budżetu gminy w styczniu 2015r.
11. **Modernizacja i adaptacja budynku urzędu gminy** – zadanie zostało w pełni zrealizowane. Dokonano gruntownej modernizacji pomieszczeń po dawnym posterunku Policji i zaadaptowano je na pomieszczenia biurowe, w których obecnie mieści się siedziba Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W ramach tego remontu odnowiono także toaletę w Urzędzie Gminy. Koszt zadania wyniósł 29.990,14 zł.
12. **Modernizacja budynku urzędu gminy poprzez montaż klimatyzacji w pomieszczeniu serwerowni** – montaż klimatyzacji w pomieszczeniu serwerowni był niezbędny ze względu na bardzo wysokie temperatury w okresie letnim, które były realnym zagrożeniem dla znajdujących się tam urządzeń. Koszt zadania ostatecznie wyniósł tylko 2.500 zł.
13. **Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa** - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim. W ubiegłym roku, zgodnie z umową, Gmina Osieck nie przekazała żadnych środków finansowych na realizację projektu. Zakończenie i ostateczne rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2015.
14. **Dofinansowanie zakupu samochodu policyjnego dla Komendy Powiatowej Policji** – zgodnie z umową w czerwcu 2014 roku zostały przekazane środki finansowe w wysokości 10.000 zł. z przeznaczeniem na zakup samochodu policyjnego dla Posterunku Policji w naszym rejonie tj. w Sobieniach Jeziorach.

15. **Modernizacja linii oświetlenia ulicznego w Osiecku: ul. Warszawska, ul. Rynek, ul. Krakowska** – zadanie było konieczne do realizacji ze względu na prace modernizacyjne prowadzone przez firmę PGE, polegające na przebudowie linii (m.in. wymiana słupów, transformatora). PGE w ramach zleconych prac na modernizowanym odcinku zdemontowało oświetlenie uliczne. Przywrócenie funkcjonowania oświetlenia ulicznego było zadaniem gminy. Poniesiony koszt to 31.000 zł.

16. **Modernizacja systemu sterowania oświetleniem ulicznym w Gminie Osieck** – zadanie zostało zrealizowane. Wymieniono 30 sterowników (zegary astronomiczne). Poniesiony koszt to 16.321,50 zł.

17. **Budowa oświetlenia ulicznego w Osiecku: ul. Ks. Anny, ul. Potockich, ul. Ks. Rychlika** - zadanie zostało zrealizowane. Poniesiony koszt to 12.159,21 zł.

18. **Budowa oświetlenia ulicznego w Augustówce: ul. Okęcie** - zadanie zostało zrealizowane. Poniesiony koszt to 6.800 zł.

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

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zostały wykonane zgodnie z ich przeznaczeniem w kwocie 899.217,05 zł, czyli 98,49% planu. Szczegółowy wykaz wydatków wg klasyfikacji budżetowej zawiera **Tabela nr 4**.

WYDATKI BIEŻĄCE NA ZADANIA WŁASNE GMINY:

Wydatki bieżące na zadania własne gminy w roku 2014 roku realizowane były racjonalnie i oszczędnie. Nie wystąpiły przekroczenia planu wydatków w żadnej pozycji klasyfikacji budżetowej.

➤ WYDATKI OŚWIATOWE:

Wydatki oświatowe stanowią największą część wydatków bieżących gminy. W 2014 roku wyniosły one w sumie 4.080.543,14 zł., co stanowi 47,54% wszystkich wydatków bieżących gminy. Dochody budżetowe otrzymane przez gminę w związku z realizacją zadań oświatowych tj. subwencja oświatowa, dotacja przedszkolna, dotacja na zakup podręczników i na „wyprawkę szkolną” oraz refundacja kosztów dotacji za przedszkolaków z innych gmin uczęszczających do naszych przedszkoli niepublicznych, wystarczyły na pokrycie zaledwie 76,09% wszystkich wydatków oświatowych, co oznacza, że z budżetu gminy trzeba było dołożyć do oświaty prawie 1 mln. zł. (975.688,06 zł.). Jest to jednak o 84.599,36 zł. mniej niż w roku 2013, co pozwala

wnioskować, że wprowadzone w ostatnich latach zmiany organizacyjne w naszych szkołach zaczynają przynosić pozytywne efekty. Ponadto w wyniku wprowadzonych w 2014 roku zmian organizacyjnych udało się znacznie obniżyć kwotę wypłaconego w styczniu 2015 roku dodatku wyrównawczego dla nauczycieli. W 2014 roku wypłaciliśmy dodatki (wraz z pochodnymi) w kwocie 148.699,47 zł. za rok 2013, a w 2015 wypłaciliśmy już tylko (!) 15.391,57 zł. za rok 2014r.

Na szczególną uwagę w zakresie wydatków oświatowych zasługuje fakt, iż od kilku lat systematycznie rosną wydatki związane z wychowaniem przedszkolnym. W 2010 roku dotacja udzielona na rzecz przedszkola niepublicznego w Augustówce wyniosła 66.598 zł., w 2011 – 114.836,13 zł., w 2012 – 115.951,57 zł., w 2013 - 253.115 zł. (od stycznia 2013r. udzielaliśmy dotacji również na rzecz niepublicznego punktu przedszkolnego, który powstał w Osiecku), a w 2014 roku było to już 271.362,58 zł. W sumie do tych dwóch placówek niepublicznych uczęszcza obecnie ok. 55 dzieci. Dodatkowo trzeba mieć na uwadze fakt, iż od 1 września 2015 roku, będziemy musieli zapewnić nieodpłatne miejsca w przedszkolu wszystkim czterolatkom, co będzie się wiązało z dalszym wzrostem wydatków oświatowych.

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

Wydatki na pomoc społeczną (**Dział 852**) w 2014 roku wyniosły łącznie 1.225.895,56 zł., tj. 14,28% wykonanych wydatków bieżących gminy ogółem. Z budżetu państwa otrzymaliśmy na ten cel dotacje w łącznej kwocie 902.977,10 zł., co oznacza, że z budżetu gminy dołożyliśmy do utrzymania GOPS prawie 323 tys. zł.

➤ **WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z GOSPODAROWANIEM ODPADAMI**

Wydatki na zadania związane z gospodarką odpadami (**Rozdział 90002**) wiążą się przede wszystkim z odbiorem i transportem odpadów komunalnych, a także z obsługą administracyjną tego zadania. W 2014 roku zostały one wykonane w 99,78%, czyli zgodnie z założeniami. Jest to jednak o 31.424,66 zł. więcej niż wpłynęło do budżetu z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami, co oznacza, że tą kwotę pokryliśmy ze środków własnych budżetu gminy. W dużej mierze jest to spowodowane trudnościami w ściąganiu należności od mieszkańców – kwota zaległości z tego tytułu to ponad 28 tys. zł.

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami przedstawia

Tabela nr 7.

➤ **WYDATKI NA OBSŁUGĘ GOSPODARKI WODNO – KANALIZACYJNEJ**

Dział 400 Rozdział 40002 – plan: 228.670,00 zł., wykonanie: 183.986,27 zł.

Dział 900 Rozdział 90001 – plan: 93.330,00 zł., wykonanie: 85.539,63 zł.

Poniesione w 2014 roku wydatki związane ze świadczoną przez gminę usługą dostarczania wody dla mieszkańców oraz eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej zostały wykonane w 80,46% i w całości zostały pokryte dochodami z opłat za dostarczanie wody. Niestety wydatki na bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków i infrastruktury kanalizacyjnej, a także usługę związaną z odbiorem ścieków od mieszkańców nie znalazły pokrycia w dochodach z opłaty za odbiór ścieków, w związku z czym z budżetu gminy trzeba było dołożyć aż 36.632,65 zł., co jest jasnym sygnałem, że niezbędne jest podwyższenie stawki za odbiór ścieków.

➤ **WYDATKI ZE ŚRODKÓW OTRZYMANYCH Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ŚRODOWISKOWYCH:**

Do budżetu gminy wpłynęło 8.477,79 zł. z tytułu opłat i kar środowiskowych. Ze środków tych sfinansowano wykoszenie i oczyszczenie Kanału Osieckiego, do którego odprowadzane są oczyszczone ścieki z gminnej oczyszczalni - koszt: 7.995,00 zł. oraz częściowo budowę wodociągu w Augustówce ul. Radosna – kwota 482,79 zł.

➤ **WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU:**

Dział 757 Rozdział 75702 § 8090 i § 8110 – plan: 155.000 zł., wykonanie: 93.163,59 zł.

Wykonanie planu wydatków związanych z obsługą długu (odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek) w roku 2014 wyniosło 60,11%. Przyczyną oszczędności w tej pozycji budżetu jest fakt, iż uruchomienie planowanych do zaciągnięcia pożyczek na sfinansowanie największej ubiegłorocznej inwestycji – kanalizacji w Pogorzeli – ostatecznie przesunęło się w czasie, natomiast środki na odsetki od tych pożyczek przy uchwalaniu budżetu były planowane już od I kwartału. Dodatkowo w trakcie roku dokonano restrukturyzacji zadłużenia, w wyniku czego największy i najdroższy nasz kredyt (zaciągnięty na budowę oczyszczalni ścieków i budowę kanalizacji w Osiecku) został zamieniony na kredyt w innym banku, na znacznie korzystniejszych warunkach, co w dłuższym okresie czasu przyniesie znaczne oszczędności. Kolejną przyczyną oszczędności w tej pozycji budżetu było znaczne obniżenie stawki referencyjnej WIBOR 3M, w oparciu o którą ustalane jest oprocentowanie zaciągniętych przez gminę zobowiązań.

➤ **DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY:**

- 4.111,22 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”
- zaplanowana pierwotnie w kwocie 14.841,00 zł. dotacja dla Województwa Mazowieckiego na realizowany wspólnie projekt pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” w tym roku nie została udzielona, gdyż zgodnie z aneksem do umowy została przeniesiona na rok następny
- 5.242,72 zł. – dla Miasta i Gminy Pilawa na dowożenie jednego niepełnosprawnego dziecka z terenu Gminy Osieck do przedszkola specjalnego w Otwocku, zgodnie z zawartym porozumieniem
- 120.000,00 zł. – dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku, w tym 5.000,00 zł. na funkcjonowanie Gminnego Zespołu Ludowego „Kądziołeczka”
- 167.806,46 zł. – dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce
- 83.240,95 zł. – dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku
- 4.124,72 zł. - dla organizacji pozarządowych na realizację zadania gminy w zakresie kultury, w tym 4.050,00 zł. dla Stowarzyszenia OSP Natolin na organizację Dożynek Gminnych oraz 950,00 zł. dla OSP Osieck na organizację Powiatowych Zawodów Strażackich. Ostatecznie OSP Osieck wykorzystwała tylko kwotę 74,72 zł. Pozostała kwota dotacji została zwrócona do budżetu gminy.
- 10.000,00 zł. – dla Stowarzyszenia Uczniowski Klub Sportowy GKS Osieck, które wygrało konkurs na organizację zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Osieck w roku 2014.

Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck w 2014 roku przedstawia **Tabela nr 6**.

ANALIZA WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

PRZYCHODY:

Przychody w 2014 roku zostały zrealizowane w kwocie 3.587.221,65 zł., co stanowi 96,14% planu. Składają się na nie następujące pozycje:

- 488.032,00 zł. – kredyt z Banku Ochrony Środowiska na przebudowę i rozbudowę stacji uzdatniania wody w Osiecku

- 1.400.104,50 zł. – II transza pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągniętej pod dotację unijną z PROW na przebudowę i rozbudowę stacji uzdatniania wody w Osiecku
- 723.348,08 zł. – część pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli. Ostatnia transza pożyczki w kwocie 231.976,92 zł. zostanie uruchomiona w roku 2015.
- 174.000,00 zł. – pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli.
- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, pozostające do dyspozycji w bieżącym roku to 801.737,07 zł. Z tej kwoty na pokrycie deficytu oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek zostało zaangażowane w planie przychodów 677.835,50 zł.

ROZCHODY:

Na spłatę rat kredytów i pożyczek w roku 2014 została przeznaczona kwota **1.621.342 zł.**, w tym:

- o 1.417.542,00 zł. – pożyczka z BGK zaciągnięta na wyprzedzające finansowanie przebudowy stacji uzdatniania wody w Osiecku - została spłacona po wpływie do budżetu dotacji unijnej z PROW;
- o 203.800,00 zł. – raty pozostałych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych na inwestycję kanalizacyjną i przydomowe oczyszczalnie ścieków.

Zestawienie przychodów i rozchodów zrealizowanych przez Gminę Osieck w 2014r. przedstawia **Tabela nr 9.**

STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec 2014 roku wyniosło **2.575.435,08 zł**, w tym:

- 1.053.260,00 zł. - kredyt konsolidacyjny z Banku Spółdzielczego w Sobieniach Jeziorach zaciągnięty na spłatę kredytu z Banku Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;
- 39.295,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW – zaciągnięta w 2009 i 2010 r na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;
- 97.500,00 zł. - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2011 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków;

- 488.032,00 zł. - kredyt z Banku Ochrony Środowiska zaciągnięty w 2014r. na przebudowę i rozbudowę stacji uzdatniania wody w Osiecku (spłata tego kredytu podlega wyłączeniu ze wskaźnika zadłużenia gminy, zgodnie z art. 243 ust 3a ustawy o finansach publicznych)
- 723.348,08 zł. – pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego pod dotację z PROW na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli. Pożyczka ta zostanie jednorazowo spłacona w 2015 roku, po otrzymaniu dotacji. (Spłata tej pożyczki podlega wyłączeniu ze wskaźnika zadłużenia gminy, zgodnie z art. 243 ust 3 ustawy o finansach publicznych)
- 174.000,00 zł. – pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2014r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli.

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Wydzielony rachunek dochodów prowadziły w 2014 roku następujące jednostki budżetowe:

- 1) Zespół Szkół w Osiecku (**Tabela nr 10**)
- 2) Szkoła Podstawowa w Augustówce (**Tabela nr 11**)

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY WG STANU NA 31.12.2014 ROKU

(**Tabela nr 12**)

- **Należności wymagalne (zaległości)** na koniec 2014 roku wynosiły łącznie **332.671,06 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 165.069,10 zł.
- należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – 28.987,00 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 6.582,18 zł.
- należności z tytułu opłaty od posiadania psów – 500,00 zł.
- należności z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 312,20 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 787,51 zł.
- należności z tytułu rozliczenia kosztów scalenia – 4.398,78 zł.
- należności z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego – 2,49 zł.
- należności GOPS z tytułu funduszu alimentacyjnego – 126.031,80 zł.

- **Należności niewymagalne** (których termin płatności jeszcze nie minął) wynosiły łącznie **179.600,26 zł.**

w tym:

- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 560,26 zł.

- należności od Urzędu Skarbowego z tyt. zwrotu podatku VAT za miesiąc listopad i grudzień 2014r. – 125.566,00 zł.

- należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na miesiąc grudzień (przekazane w styczniu) – 53.110,00 zł.

- należne podatki przekazywane gminie przez Urzędy Skarbowe za rok 2014, przekazane w styczniu 2015r – 464,00 zł.

- **Zobowiązania niewymagalne** gminy wynosiły łącznie **361.579,06 zł.**

w tym:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi – 353.016,91 zł.

- zakup usług (faktury wystawione w grudniu, płatne w styczniu) – 8.562,15

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zostały przedstawione w informacji o stanie zadłużenia gminy.

- Gmina nie posiadała na koniec 2014 roku **zobowiązań wymagalnych.**

Należności i zobowiązania Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku:

- należności wymagalne: brak

- należności niewymagalne: brak

- zobowiązania wymagalne: brak

- zobowiązania niewymagalne: 32,67 zł. z tytułu zakupu usług (płatność w styczniu).

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJE PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

Gmina Osieck realizowała w roku 2014 dziesięć programów współfinansowanych z budżetu środków europejskich

1) „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Osiecku” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Zadanie zostało w całości zrealizowane w 2013 roku, natomiast odbiór końcowy inwestycji i rozliczenie finansowe odbyło się na początku roku 2014. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2014 wynosiła 2.316.468 zł. i obejmowała wkład własny oraz planowane kredyty i pożyczki na sfinansowanie projektu. Ogólna wartość projektu nie zmieniła się w trakcie roku, natomiast Zarządzeniem Nr 3/2014 Wójta Gminy z dnia 30 stycznia 2014r. wprowadzono do planu wydatków zmianę

polegającą na przeniesieniu kwoty 11.639 zł. z paragrafu „6059” do paragrafu „6057”. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 2.315.258,84 zł. tj. 99,95% planu.

2) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – II etap – Pogorzelski”** w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2014 wynosiła 1.806.748 zł. i obejmowała wkład własny oraz planowane pożyczki na sfinansowanie projektu. Ogólna wartość projektu nie zmieniła się w trakcie roku. Zmniejszyła się natomiast wartość planowanej pierwotnie do zaciągnięcia na ten cel pożyczki z WFOŚiGW, a tym samym zwiększyła się kwota wkładu środków własnych z budżetu gminy zaangażowanych na pokrycie wydatków związanych z projektem. Ponadto Uchwałą Nr XXIX/226/14 Rady Gminy Osieck z dnia 26 marca 2014r. wprowadzono do planu wydatków zmianę polegającą na przeniesieniu kwoty 1 zł. z paragrafu „6059” do paragrafu „6057”. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 1.192.884,91 zł. tj. 66,02% planu. Pozostałe płatności zostały przeniesione na rok 2015, po dokonaniu odbioru końcowego inwestycji.

3) **„Przebudowa drogi gminnej Nr 271309W oraz placu postojowego w Osiecku”** – zadanie zrealizowane w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 – Oś LEADER. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2014 wynosiła 198.878 zł. W ciągu roku dokonano jednej zmiany w planie wydatków Projektu, polegającej na przeniesieniu kwoty 19.467 zł. z paragrafu „6057” do paragrafu „6059” (Zarządzenie Nr 51/2014 Wójta Gminy Osieck z dnia 29 października 2014r.). Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 195.544,72 zł. tj. 98,32% planu.

4) **„Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce”** – zadanie zrealizowane w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 – Oś LEADER. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2014 wynosiła 92.000 zł. W ciągu roku dokonano jednej zmiany w planie wydatków Projektu, polegającej na przeniesieniu kwoty 500 zł. z paragrafu „6057” do paragrafu „6059” (Zarządzenie Nr 45/2014 Wójta Gminy Osieck z dnia 30 września 2014r.). Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 83.935,36 zł. tj. 91,23% planu.

5) **„Dożynki gminne”** – zadanie zrealizowane w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 – Oś LEADER. Projekt o wartości 32.115,00 zł. został wprowadzony do budżetu Uchwałą

Budżetową na rok 2014 Rady Gminy z dnia 7 stycznia 2014r. i w trakcie roku nie dokonywano żadnych zmian w planie wydatków tego Projektu. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 28.465,22 zł. tj. 88,64% planu.

6) **„Wznowienie monografii DZIEJE OSIECKA”** – zadanie zrealizowane w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 – Oś LEADER. Projekt o wartości 40.000,00 zł. został wprowadzony do budżetu Uchwałą Budżetową na rok 2014 Rady Gminy z dnia 7 stycznia 2014r. i w trakcie roku nie dokonywano żadnych zmian w planie wydatków tego Projektu. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 23.572,45 zł. tj. 58,93% planu.

7) **„Pomniki przyrody Gminy Osieck”** – zadanie realizowane w ramach projektu unijnego PROW 2007-2013 – Oś LEADER. Projekt o wartości 24.133,00 zł. został wprowadzony do budżetu Uchwałą Rady Gminy Nr XXXII/250/14 z dnia 29 września 2014r. i do końca roku nie dokonywano żadnych zmian w planie wydatków tego Projektu. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 18.482,34 zł. tj. 76,59% planu.

8) **Projekt systemowy „SZANSA NA SUKCES”** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiecku. Projekt o wartości 75.000,00 zł. został wprowadzony do budżetu Uchwałą Budżetową Rady Gminy z dnia 7 stycznia 2014r. W ciągu roku dokonano kilku drobnych zmian polegających na przeniesieniach między paragrafami klasyfikacji budżetowej, wynikających z bieżącej analizy wykonania planu wydatków Projektu na łączną kwotę 355,46 zł. Ogólna wartość projektu nie uległa zmianie. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 74.741,18 zł. tj. 99,65% planu.

9) **Projekt systemowy „DOBRY START SZANSA NA SUKCES”** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Szkoły Podstawowe w Osiecku i Augustówce. Projekt o wartości 29.160,00 zł. został wprowadzony do budżetu Uchwałą Budżetową Rady Gminy z dnia 7 stycznia 2014r. Dnia 19 maja 2014r. Uchwałą Rady Gminy Nr XXX/236/14 w planie wydatków projektu została wprowadzona zmiana polegająca na zwiększeniu planu wydatków o kwotę 1.800,00 zł. Była to kwota środków dotacji niewykorzystanej w roku 2013. Ostatecznie plan wydatków projektu wynosił 30.960,00 zł. i został wykonany w kwocie 29.752,10 zł. tj. 96,10% planu.

10) **Projekt systemowy „MOJA PRZYSZŁOŚĆ” – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Zespole Szkół w Osiecku. Projekt o wartości 22.960,00 zł. został wprowadzony do budżetu Uchwałą Rady Gminy Nr XXXII/250/14 z dnia 29 września 2014r. Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 1/2014 z dnia 15 grudnia 2014r. w planie wydatków projektu zostały wprowadzone drobne zmiany polegające na przeniesieniach między paragrafami klasyfikacji budżetowej wynikające z bieżącej analizy wykonania planu wydatków. Ogólna wartość Projektu nie uległa zmianie. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 20.433,88 zł. tj. 89,00% planu.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

1) **Projekt systemowy „DOBRY START SZANSĄ NA SUKCES”** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Szkoły Podstawowe w Osiecku i Augustówce w roku szkolnym 2013/2014. 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 września 2013r. do czerwca 2014r. Projekt został zrealizowany zgodnie z harmonogramem. Plan wydatków na rok 2014 łącznie dla dwóch szkół wynosił 30.960 zł. i został wykonany w kwocie 29.752,10 zł. tj. 96,10% planu.

2) **Projekt systemowy „MOJA PRZYSZŁOŚĆ” – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Zespole Szkół w Osiecku w roku szkolnym 2014/2015. W ramach projektu prowadzone były różnego rodzaju zajęcia edukacyjne dla dzieci, a także zostały zakupione pomoce dydaktyczne niezbędne do prowadzenia tych zajęć. Zajęcia odbywają się w okresie od października 2014r. do czerwca 2015r. Pomoce dydaktyczne zostały zakupione w grudniu 2014 r. W ramach tego projektu w 2014 roku zostały zorganizowane 3 wycieczki edukacyjne dla uczniów biorących udział w projekcie. Zakończenie Projektu przewidziane jest na czerwiec 2015r.

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 2014 prowadzone były następujące zajęcia:

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

Plan wydatków na rok 2014 wynosił 75.000,00 zł. i został zrealizowany w kwocie 74.741,18 zł. tj. 99,65% planu. Projekt został zakończony i rozliczony

4) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – II etap – Pogorzelski”** – projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Zadanie jest w trakcie realizacji. W związku z przedłużającym się oczekiwaniem na uzgodnienie organizacji ruchu na drodze wojewódzkiej w Pogorzelsku, wykonawca rozpoczął prace dopiero w czerwcu. Odbiór końcowy inwestycji zaplanowany był na 15 grudnia 2014r. Niestety z uwagi na bardzo trudne warunki gruntowo/wodne, niemożliwe wcześniej do przewidzenia, termin realizacji zadania wydłużył się do 15 lutego 2015r. Do końca 2014 roku wydatki na tę inwestycję wyniosły 1.192.884,91 zł, co stanowi 66 % planu. Pozostała kwota zostanie zapłacona po odbiorze inwestycji.

5) **„Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku”** – zadanie zostało w pełni zrealizowane w roku 2013 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Celem modernizacji SUW było usunięcie ponadnormatywnych stężeń żelaza i manganu w wodzie pitnej, co zostało osiągnięte i potwierdzone decyzją Sanepidu Nr PPIS/HKN.6030-5/10/14 z dn. 14.03.2014r. Protokół odbioru końcowego inwestycji został podpisany 15 stycznia 2014r. Rozliczenie finansowe nastąpiło na początku lutego 2014r.

6) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiancu”** – zadanie jest w trakcie realizacji. Umowa z wykonawcą została podpisana w listopadzie 2014r. Wykonawca przystąpił do prac już w grudniu. Prace realizowane są zgodnie z harmonogramem. Przewidywany termin zakończenia i rozliczenia inwestycji to kwiecień/maj 2015r.

7) **„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 ramach projektu wdrożona została aplikacja e-mapa, dzięki której każdy obywatel może zlokalizować swoje nieruchomości w przestrzeni. W chwili obecnej trwa wdrażanie aplikacji EMUiA – odbyły się pierwsze szkolenia. Planowane są także szkolenia uzupełniające.

Planowane jest ponadto wdrożenie następujących systemów dziedzinowych:

- obsługa zamówień publicznych,
- obsługa ewidencji nieruchomości,
- obsługa prac rady gminy,
- obsługa ewidencji zezwoleń na lokalizację w pasie drogowym,
- obsługa ewidencji zabytków,
- obsługa ewidencji zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Kwota dotacji przekazanej w 2014 roku przez Gminę Osieck na realizację projektu to 4.111,22 zł. Zakończenie i ostateczne rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2015.

8) **”Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”** - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim - w ubiegłym roku prowadzone były prace przygotowawcze do wprowadzenia i obsługi elektronicznego obiegu dokumentów w Urzędzie Gminy. W 2014 roku zgodnie z umową nie przekazywaliśmy na ten cel żadnych środków finansowych. Zakończenie i ostateczne rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2015.

WÓJT
Zowczak
inż. Karolina Zowczak