

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY OSIECK
NA ROK 2019

Projekt budżetu Gminy Osieck na rok 2019 został opracowany zgodnie z zasadami i przy spełnieniu wymogów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz zgodnie z uchwałą Nr XXX/178/10 Rady Gminy Osieck z dnia 29 stycznia 2010r. z późn. zm. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Plan dochodów budżetowych oraz plan wydatków budżetowych zostały sporządzone w układzie obowiązującej klasyfikacji budżetowej, w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz wydatki bieżące i majątkowe.

DOCHODY BUDŻETOWE

Zestawienie ogólne oraz struktura planowanych dochodów budżetu gminy na rok 2019 przedstawia się następująco:

Dochody ogółem	16.317.528,00 zł	tj.	100%
W tym:			
➤ Dochody majątkowe	1.120.885,00 zł.		6,87 %
➤ Dochody bieżące	15.196.643,00 zł.		93,13 %
w tym:			
○ dotacje na zadania zlecone	3.762.018,00 zł.		
○ dotacje na zadania własne	305.938,00 zł.		
○ dotacje UE	1.121.435,00 zł.		
○ subwencje	5.290.447,00 zł.		
○ udziały w podatku dochodowym od os. fiz.	2.982.740,00 zł.		
○ dochody podatkowe	1.637.909,00 zł.		
○ pozostałe dochody własne	1.217.041,00 zł.		

ANALIZA PLANU DOCHODÓW

Szczegółowy plan wszystkich dochodów budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej wykazany jest w **Tabeli nr 1**.

DOCHODY MAJĄTKOWE:

Plan dochodów majątkowych w roku 2019 przedstawia się następująco:

➤ **DOTACJE UNIJNE W PERSPEKTYWIE FINANSOWEJ NA LATA 2014-2020:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 6257 – plan: 1.118.075,00 zł

W listopadzie 2017 r. Gmina Osieck podpisała umowę o dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na projekt pn. „Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Pogorzelski, gm. Osieck.” Całkowity koszt realizacji projektu to 4.711.656,67 zł. W ramach dotacji Gmina uzyska łącznie kwotę 3.285.318,17 zł. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Planujemy, że w 2019 roku w wyniku rozliczenia końcowego do budżetu wpłynie z tego tytułu kwota 1.118.075,00 zł.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 2.810,00 zł.

Wpływy z tytułu wpłat mieszkańców z racji powierzenia Gminie inwestorstwa zastępczego przy budowie przyłączy do sieci kanalizacyjnej. Zaplanowana kwota obejmuje wpływ zaległych wpłat od dwóch mieszkańców Osiecka. Zaległości tych od kilku lat Gmina dochodzi na drodze sądowej.

Łącznie dochody majątkowe w roku 2019 zostały zaplanowane w kwocie **1.120.885,00 zł.**, co stanowi 6,87% planu dochodów ogółem.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Plan dochodów bieżących w roku 2019 przedstawia się następująco:

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

Łączna kwota dotacji na zadania zleczone gminie ustawami wynosi **3.762.018,00 zł.**, w tym:

Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 42.240,00 zł.

Dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych oraz innych zadań z zakresu administracji rządowej

Dział 751 Rozdział 75101 § 2010 – plan: 778,00 zł.

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

Dział 852 Rozdział 85228 § 2010 – plan: 18.000,00 zł.

Dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (GOPS).

Dział 855 Rozdział 85501 § 2060 – plan: 2.596.000,00 zł.

Dotacja na realizację zadań związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – tzw. „500+” (GOPS).

Dział 855 Rozdział 85502 § 2010 – plan: 999.000,00 zł.

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

Dział 855 Rozdział 85504 § 2010 – plan: 103.000,00 zł.

Dotacja na program „Dobry Start”, polegający na wypłacie kwoty 300 zł. rodzicom dzieci rozpoczynających nowy rok szkolny.

Dział 855 Rozdział 85513 § 2010 – plan: 3.000,00 zł.

Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów (GOPS).

Ww. kwoty dotacji wynikają z informacji otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o planowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone gminom w roku 2019.

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

w tym:

Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 6.000,00 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 3.000,00 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85216 § 2030 – plan: 48.000,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 56.000,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

Dział 852 Rozdział 85230 § 2030 – plan: 12.996,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Ww. kwoty dotacji zostały zaplanowane zgodnie z informacją otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne gminy realizowane w roku 2019.

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO POLSKA CYFROWA NA LATA 2014-2020:**

Dział 720 Rozdział 72095 § 2057 – plan: 3.360,00 zł.

Gmina Osieck uzyskała dofinansowanie zadania pn. „Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”. Program skierowany jest do dorosłych mieszkańców (od 25 roku życia) Gminy Osieck. Jego celem jest zwiększenie ich umiejętności poruszania się w sieci, bezpieczeństwa w Internecie i wzmocnienia pozycji na rynku pracy. Istotnym elementem szkoleń jest przygotowanie mieszkańców do korzystania z usług publicznych online (np. załatwianie spraw urzędowych, składanie wniosków o dopłaty dla rolników czy 500+), poruszania się w portalach społecznościowych czy wykorzystywania Internetu we własnej działalności biznesowej. Program będzie realizowany w latach 2018-2019 i będzie finansowany w 100% ze środków unijnych. Szacuje się, że w roku 2019 wpłynie do budżetu końcowa część dotacji w kwocie 3.360 zł.

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

w tym:

Dział 801 Rozdział 80104 § 2030 – plan: 159.942,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Kwota dotacji została obliczona na podstawie liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli i punktów przedszkolnych wykazanych przez Dyrektorów przedszkoli z terenu gminy Osieck w Systemie Informacji Oświatowej wg stanu na dzień 30.09.2018r. oraz rocznej kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko (w roku 2019 będzie to kwota 1.403 zł.) podanej w ustawie o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 27 października 2017r.

➤ **SUBWENCJE:**

Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 3.539.049,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla naszej gminy zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na rok 2019 jest wyższa od tegorocznej o kwotę 143.718 zł.

Dział 758 Rozdział 75807 § 2920 – plan: 1.751.398,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla naszej gminy zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na rok 2019 jest wyższa od tegorocznej o kwotę 181.913,00 zł.

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

Dział 756 Rozdział 75621 § 0010 – plan: 2.982.740,00 zł.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały przyjęte w wysokości oszacowanej przez Ministerstwo Finansów, tj. o 596.268,00 zł. większej niż w roku 2018.

Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 6.000,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych został oszacowany na podstawie wykonania planu dochodów w tej pozycji za 2017 rok oraz za III kwartały 2018 roku.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Dochody z tyt. podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz od środków transportowych zostały skalkulowane z uwzględnieniem stawek obowiązujących w roku 2018.

Szacowane wpływy z ww. podatków lokalnych przedstawiają się następująco:

Podatek	od osób prawnych	od osób fizycznych
od nieruchomości	679.002,00 zł.	552.436,00 zł.
rolny	10.454,00 zł.	166.975,00 zł.
leśny	43.120,00 zł.	49.233,00 zł.
od środków transportowych	14.374,00 zł.	11.795,00 zł.

Dochody z podatków pobieranych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2017 i III kwartałach roku 2018:

Podatek	od osób prawnych	od osób fizycznych
od działalności gospodarczej (karta podatkowa)	-	4.000 zł.
od czynności cywilnoprawnych	400 zł.	90.000 zł.
od spadków i darowizn	-	5.000 zł.

Dochody z opłat lokalnych i innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2017 i III kwartałach roku 2018.:

- opłata od posiadania psów - 2.020,00 zł. (na podst. deklaracji złożonych przez mieszkańców)
- opłata targowa – 3.100,00 zł.
- opłata skarbowa – 13.000,00 zł.
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 33.500,00 zł. (na podst. wydanych zezwoleń)
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 8.432,00 zł. (na podst. wydanych decyzji)

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały oszacowane na podstawie aktualnie obowiązującej stawki opłaty (8 zł. dla osób segregujących odpady) oraz deklaracji złożonych przez mieszkańców oraz stawki ryczałtowej 160 zł. dla właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe (Dział 900 Rozdział 90002 § 0490 – 348.032,00 zł.).

Wpływy z opłat z tytułu zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków na terenie gminy

Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – 300.000 zł. – woda

Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – 300.000 zł. – ścieki

W 2018 roku stawka za wodę i ścieki została ponownie podniesiona, dlatego dochody te zostały oszacowane na podstawie ilości sprzedanych m³ wody i ścieków z dwóch ostatnich lat oraz na podstawie wykonania planu dochodów za III kwartały 2018 roku.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

Dział 010 Rozdział 01095 § 0750 – plan: 2.500,00 zł.

Wpływy z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie – oszacowano na podstawie wykonania planu dochodów roku 2017 i III kwartałów roku 2018

Dział 700 Rozdział 70005 § 0550 – plan: 3.465,00 zł.

Dochody z tytułu prawa wieczystego użytkowania nieruchomości zaplanowano na podstawie podpisanych aktów notarialnych i obowiązujących decyzji o naliczeniu opłaty

Dział 700 Rozdział 70005 § 0750 – plan: 109.652,00 zł.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano na podstawie obowiązujących umów.

Dział 700 Rozdział 70005 § 0970 – plan: 3.500,00 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m.in. zwrotów kosztów energii elektrycznej użytkowanych pomieszczeń zajmowanych przez Gminną Bibliotekę Publiczną oraz Poczta.

Dział 750 Rozdział 75023 § 0640 – plan: 4.000,00 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75023 § 0970 – plan: 5.000,00 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m.in. zwroty kosztów postępowania sądowego, zwroty opłaty hipotecznej, a także zwroty kosztów ogrzewania i energii elektrycznej pomieszczeń Urzędu Gminy zajmowanych przez Niepubliczne Przedszkole „OSIECKIE MALUCHY” itp.

Dział 750 Rozdział 75095 § 0970 – plan: 15.000,00 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m. in. zwrot podatku VAT od wydatków bieżących poniesionych w poprzednim roku oraz w roku 2014.

Dział 758 Rozdział 75814 § 0920 – plan: 6.000,00 zł.

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

Dział 801 Rozdział 80103 § 0830 – plan: 5.280,00 zł.

Wpływy z tytułu refundacji kosztów kształcenia dzieci z terenów innych gmin uczęszczających do naszych oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych – oszacowano na podstawie danych z rozpoczętego roku szkolnego 2018/2019

Dział 801 Rozdział 80104 § 0830 – plan: 6.400,00 zł.

Wpływy z tytułu refundacji kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Osieck na dzieci z terenu innych gmin uczęszczające do Publicznego Przedszkola w Sobienkach

Dział 801 Rozdział 80104 § 2310 – plan: 4.300,00 zł.

Wpływy z tytułu refundacji kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Osieck na dzieci z terenu innych gmin uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola „Leśne Ludki” w Augustówce

Dział 852 Rozdział 85228 § 2360 – plan: 200,00 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu opłaty za usługi specjalistyczne (5%)

Dział 855 Rozdział 85501 § 0940 – plan: 11.500,00 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (tzw. 500+) wraz z odsetkami

Dział 855 Rozdział 85502 § 0940 – plan: 1.700,00 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami

Dział 855 Rozdział 85502 § 2360 – plan: 9.000,00 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu przez dłużników funduszu alimentacyjnego

Dział 900 Rozdział 90019 § 0690 – plan: 10.000,00 zł.

Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych gminie przez Departament Opłat Środowiskowych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego – oszacowano na podstawie wykonania planu dochodów roku 2017 i III kwartałów roku 2018

Dział 900 Rozdział 90026 § 2460 – plan: 20.000,00 zł.

Dotacja z WFOŚiGW na realizację zadania polegającego na odbiorze i utylizacji wyrobów zawierających azbest

Łącznie dochody bieżące w roku 2019 zostały zaplanowane w kwocie **15.196.643,00 zł.**, co stanowi 93,13 % planu dochodów ogółem.

WYDATKI BUDŻETOWE

Zestawienie ogólne oraz struktura planowanych wydatków budżetu gminy na rok 2019 przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem	16.710.288,00 zł	tj.	100%
W tym:			
➤ Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	2.197.944,00 zł.		13,15 %
➤ Wydatki bieżące	14.512.344,00 zł.		86,85 %
W tym:			
○ Wydatki na zadania zlecone	3.762.018,00 zł.		
○ Bieżące wydatki oświatowe	5.857.954,00 zł.		

○ Wydatki na gospodarkę odpadami	384.099,00 zł.
○ Wydatki na gospodarkę wodno-ściekową	600.000,00 zł.
○ Dotacje z budżetu gminy	780.964,00 zł.
○ Wydatki na Fundusz Sołecki	232.203,64 zł.
○ Wydatki na obsługę długu publicznego	70.000,00 zł
○ Rezerwa budżetowa	120.000,00 zł

ANALIZA PLANU WYDATKÓW

Szczegółowy plan wszystkich wydatków budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej wykazany jest w **Tabeli nr 2**.

WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE):

Plan wydatków majątkowych na rok 2019 przedstawia się następująco:

1) **Budowa studni głębinowej S4 na SUW w Osiecku – plan wydatków: 60.500,00 zł.** – Budowa kolejnej studni głębinowej na terenie SUW w Osiecku związana jest z koniecznością zapewnienia pełnego zapotrzebowania na wodę dla mieszkańców gminy. Po zakończeniu budowy studni S3 i zaprzestaniu eksploataowania studni S1, zbadany został stan studni nr 2, który jest zły. Dlatego też przystępujemy do budowy kolejnej studni – S4. Zabezpieczone środki w budżecie nie są pełnym zabezpieczeniem realizacji zadania, które planuje się do zakończenia w 2020r.

2) **Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzelski, gm. Osieck – plan wydatków: 1.608.518,00 zł.**

Rozbudowa oczyszczalni ścieków stała się konieczna, aby można było włączać do sieci kanalizacyjnej kolejne zabudowania z naszej gminy. Oczyszczalnia obecnie o średniej przepustowości 150 m³/dobę pracuje już w pełnym obciążeniu.

Na realizację zadania Gmina uzyskała dofinansowanie unijne w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Obecnie inwestycja jest w trakcie realizacji. Zakończenie prac planuje się na I półrocze 2019r.

3) **Pomoc rzeczowa dla powiatu – zakup mieszanki mineralno-asfaltowej do budowy drogi powiatowej Nr 1311W w Natolinie – plan wydatków: 50.000,00 zł.**

Zapewnienie w budżecie gminy środków finansowych na budowę drogi powiatowej w Natolinie zwiększy szansę na to, że w budżecie powiatu również znajdą się środki na kolejny etap realizowanego wspólnie projektu. Pomoc rzeczowa w postaci zakupu mieszanki mineralno-asfaltowej zostanie udzielona tylko wówczas, gdy powiat zapewni w swoim budżecie, co najmniej taką samą kwotę środków finansowych na ten cel.

4) Wykonanie dokumentacji technicznej dla budowy chodnika we wsi Sobienki – plan wydatków: 17.476,00 zł.

Zadanie będzie realizowane ze środków funduszu sołectkiego miejscowości Sobienki, po uzyskaniu stosownego porozumienia w tej sprawie.

5) Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w m. Wójtowizna – plan wydatków: 10.590,00 zł.

Zadanie zgłoszone do realizacji przez mieszkańców miejscowości Wójtowizna w ramach Funduszu Sołectkiego. Jest to kontynuacja inwestycji rozpoczętej w roku 2018. Zadanie dotyczy wykonania podbudowy z kruszywa dolomitowego gr. 5 cm i nakładki asfaltowej gr. 4 cm na działce nr. ew. 1200 na odcinku ok. 50 mb.

6) Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w Augustówce ul. Ocznia – plan wydatków: 91.000,00 zł.

W grudniu 2018r. zostanie złożony wniosek o dofinansowanie w ramach poprawy dróg dojazdowych do gruntów rolnych ze środków Województwa Mazowieckiego. Zasady dofinansowania określają konieczność zagwarantowania 50% wkładu własnego. Przedmiotowe zadanie obejmuje wykonanie podbudowy 7 cm oraz dwóch warstw dwa razy 4 cm nakładki asfaltowej na drodze gminnej (dz. ew. nr 793) w Augustówce ul. Ocznia. Planowa długość przebudowy 590 mb szer. 5m.

7) Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – projekt wieloletni realizowany w latach 2016-2019 w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim. Kwota dotacji zaplanowana do udzielenia przez Gminę Osieck na realizację projektu w roku 2019 to **1.198 zł**. W ramach projektu możliwe będzie pozyskanie komputerów do pracowni informatycznych w naszych szkołach, jak również programów komputerowych, które usprawnią pracę urzędu gminy i komunikację z mieszkańcami.

8) Zakup systemu FIREWALL, służącego do zabezpieczenia sieci i systemów komputerowych – plan wydatków: 15.000,00 zł.

Zakup infrastruktury sieciowej – urządzenia sieciowego na potrzeby sieci w Urzędzie Gminy. Firewall zapewnia filtrowanie danych przychodzących (pobieranych), jak i wychodzących (wysyłanych) z komputera. Aby filtrowanie było skuteczne, każdy z producentów oprogramowania lub sprzętu do tego typu zadań opracowuje reguły, według których programy są klasyfikowane na bezpieczne, podejrzane i niebezpieczne. Dzięki temu zaraz po instalacji i przeskanowaniu systemu operacyjnego oznacza bezpieczne aplikacje i ustala dla nich możliwość bezproblemowego pobierania i wysyłania danych. Programy niebezpieczne oznacza i raportuje użytkownikowi jako zablokowane. Jest to zaporę sieciową, niezbędną z uwagi na wymogi RODO.

9) Adaptacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Augustówce na przedszkole w związku z planami utworzenia Zespołu Szkolno-Przedszkolnego – plan wydatków: 100.000 zł.

Zmiany wymaga organizacja edukacji przedszkolnej i rezygnacja z wynajmowania lokalu przedszkolu prywatnemu „Leśne ludki”. Taka forma organizacji następcza szereg problemów organizacyjnych i lokalowych. Istotnym argumentem za podjęciem zmiany organizacji jest także wymóg powstania stołówki szkolnej w każdej szkole podstawowej, a biorąc pod uwagę układ pomieszczeń w szkole w Augustówce jest to jedyny krok w celu spełnienia tego wymogu. W ramach tego wydatku planuje się odkupić wyposażenie kuchni i zakupić nowe wyposażenie do sal i szatni oraz wykonać drobny remont.

10) Modernizacja oświetlenia ulicy Spacerowej w Osiecku - plan wydatków: 8.000 zł.

Zadanie zaplanowane zgodnie z wnioskiem mieszkańców Osiecka w ramach Funduszu Sołeckiego. Zadanie prawdopodobnie zakończy się tylko na budowie linii.

11) Budowa linii oświetlenia ulicznego na ulicy Chabrowej w Pogorzeli – plan wydatków 2.500,00 zł - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Pogorzeli do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego – budowa tylko linii, bez lamp.

12) Modernizacja placu zabaw w Augustówce istniejącego na terenie szkoły podstawowej - plan wydatków: 50.000,00 zł.

Gmina będzie ubiegać się o dofinansowanie tego zadania przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w ramach środków na tzw. Otwarte Strefy Aktywności. Środki te będzie można

przeznaczyć na plac zabaw dla dzieci, urządzenia fitness dla dorosłych oraz na urządzenie terenu. Wkład własny Gminy w części będzie finansowany w ramach Funduszu Sołeckiego miejscowości Augustówka (kwota 39.897,80 zł.).

13) Wymiana szalówki na budynku poszkolnym w Natolinie - plan wydatków: 19.876,00 zł. - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Natolina i Lipin do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Budynek poszkolny w Natolinie pełni rolę biblioteki, lokalu wyborczego oraz miejsca spotkań dla mieszkańców. W 2018r. została wymieniona jedna ściana, która była w najgorszym stanie – szczególnie ściana szczytowa. W 2019r. wykonane zostaną prawdopodobnie jeszcze dwie ściany. Wykonana elewacja dopasowana jest do wyglądu pierwotnego – kolor, układ desek, ryflowanie dzięki czemu zachowany jest dotychczasowy charakter budynku.

14) Urządzenie ogólnodostępnego miejsca do czynnego wypoczynku dla mieszkańców wsi Nowe Kościeliska poprzez utwardzenie wjazdu kostką brukową (dokończenie prac) oraz wyrównanie terenu pod boisko i plac zabaw - plan wydatków: 10.000,00 zł. zadanie zgłoszone przez mieszkańców Nowych Kościelisk do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

15) Zakup sprzętu do odśnieżania i koszenia – plan wydatków: 30.000,00 zł - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Osiecka do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Przedmiotem zadania jest zakup używanego miniciągnika przystosowanego do zadań z zakresu gospodarki komunalnej (koszenie, odgarnianie czy zamiatanie).

16) Wykonanie termomodernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Rudniku – plan wydatków: 13.286,00 zł - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Rudnika do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

17) Adaptacja budynku po Gminnej Spółdzielni z przeznaczeniem na potrzeby biblioteki i zorganizowania miejsca spotkań dla mieszkańców - plan wydatków: 35.977,00 zł. – będziemy się ubiegać o dofinansowanie tego zadania w ramach PROW 2014 – 2020 (wniosek został złożony – nie ma jeszcze rozstrzygnięcia). Zakres prac określa wymianę stropu, przebudowę ścian i klatek schodowych, wymianę instalacji elektrycznej, budowę instalacji centralnego ogrzewania, wykonanie toalet.

WYDATKI BIEŻĄCE:

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na podstawie analizy wykonania planu wydatków w roku 2017 i III kwartałach roku 2018.

➤ 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 zaplanowane zgodnie z ich przeznaczeniem w kwotach wynikających z informacji o dotacjach na zadania zlecone otrzymanych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Łączna kwota wydatków na zadania zlecone gminie ustawami wynosi 3.762.018,00 zł.

➤ DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY:

Plan dotacji z budżetu Gminy dla podmiotów z sektora finansów publicznych obejmuje:

- dotację celową dla Województwa Mazowieckiego na projekt realizowany we współpracy z Zarządem Województwa Mazowieckiego: „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” – **1.198,00 zł.**
- dotację celową na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Osieck do przedszkoli niepublicznych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego – **63.600,00 zł.**
- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury na cele działalności statutowej tej jednostki – **125.000 zł.** (w tym 5.000 zł. na działalność Gminnego Zespołu Ludowego „Kądziołeczka”);

Plan dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych obejmuje:

- dotację podmiotową dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce – **rozdział 80104 - 360.000 zł.** oraz **rozdział 80149 – 57.166 zł**
- dotację podmiotową dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku – **150.000 zł.**
- dotację celową na realizację zadania w zakresie kultury, planowanego do realizacji w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego – **4.000 zł.**
- dotację celową na realizację zadania w zakresie sportu, planowanego do realizacji w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego – **20.000 zł.**

➤ PLAN WYDATKÓW OŚWIATOWYCH:

Wydatki oświatowe to największa pozycja w budżecie gminy, gdyż stanowi 40% wszystkich wydatków bieżących gminy. W roku 2019 wydatki na oświatę wyniosą w sumie **5.857.954 zł.** Środki zewnętrzne, jakie otrzymamy na finansowanie oświaty, tj. subwencja oświatowa w kwocie 3.539.049,00 zł., dotacja przedszkolna w kwocie 159.942,00 zł. oraz zwroty z innych gmin za dzieci uczęszczające do naszych przedszkoli w kwocie 15.980,00 zł., pokryją zaledwie 63% wydatków oświatowych, co oznacza, że z dochodów własnych gminy trzeba będzie dołożyć 2.142.983,00 zł.

W ciągu ostatnich kilku lat wydatki oświatowe rosną w zastraszającym tempie. Jeszcze w 2015 roku z budżetu gminy dołożyliśmy do oświaty nieco powyżej 1 mln zł., a dziś z własnych dochodów musimy dołożyć kolejny milion zł.!!! Tak szybkie tempo wzrostu wynika przede wszystkim z nałożonego na gminy obowiązku zapewnienia miejsc w przedszkolach publicznych wszystkim dzieciom 3 i 4 letnim. Dla naszej gminy było to ogromne wyzwanie, gdyż dotychczas nie mieliśmy własnego przedszkola. Prowadzenie własnego przedszkola oraz wypłacanie przedszkolom niepublicznym zwiększonej dotacji w związku z tym, iż placówki te pełnią dla nas rolę przedszkoli publicznych, pociąga za sobą znaczący wzrost wydatków, względem lat poprzednich.

Kolejną przyczyną wzrostu wydatków oświatowych są sukcesywne podwyżki dla nauczycieli, określane w Karcie Nauczyciela, a których niestety nie pokrywa w całości subwencja oświatowa.

➤ PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA REALIZOWANE PRZEZ GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Plan wydatków ogółem na pomoc społeczną (Dział 852 i 855) wynosi 4.460.032 zł. Dotacje z budżetu państwa oraz inne dochody na ten cel to kwota 3.867.396 zł., co oznacza, że do zadań związanych z pomocą społeczną z budżetu gminy trzeba będzie dołożyć 592.636 zł. Bardzo znaczącą pozycją w budżecie GOPS jest zadanie związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500+”. Jest to jednak zadanie zlecone, w całości pokrywane środkami z dotacji celowej z budżetu państwa. Wysokość środków planowanych dla naszej gminy na ten cel w 2019 roku to 2.596.000 zł.

➤ **PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO:**

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zgłoszonych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego przez mieszkańców poszczególnych sołectw przedstawia Tabela nr 3. Łącznie mieszkańcy zdecydowali o przeznaczeniu środków z budżetu gminy w kwocie 232.203,64 zł.

➤ **PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GOSPODAROWANIEM ODPADAMI:**

Dział 900 Rozdział 90002 - plan wydatków: 384.099 zł.

Plan wydatków związanych z gospodarką odpadami obejmuje usługi takie jak odbiór, transport i unieszkodliwienie odpadów komunalnych oraz koszty obsługi administracyjnej związane z tym zadaniem.

Plan wydatków na gospodarkę odpadami przedstawiony w niniejszym projekcie budżetu, został oszacowany na podstawie kosztów roku bieżącego i już przy takim założeniu przekracza on planowane dochody z tzw. opłaty śmieciowej o ponad 36 tys. zł. Niestety wszystko wskazuje na to, że w roku następnym nastąpi znaczący wzrost kosztów związanych z odbieraniem odpadów, co będzie się wiązało z koniecznością podniesienia opłaty za odbiór odpadów.

W roku 2019 planuje się ponadto kontynuację zadania polegającego na odbiorze i utylizacji wyrobów zawierających azbest (Dział 900 Rozdział 90026 – plan wydatków: 25.000 zł.) Zadanie będzie dofinansowane w 80% z dotacji z WFOŚiGW.

➤ **PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GOSPODARKĄ WODNO-ŚCIEKOWĄ:**

Dział 400 Rozdział 40002 –woda - plan wydatków: 300.000 zł.

Dział 900 Rozdział 90001 – ścieki – plan wydatków: 300.000 zł.

Niniejszy projekt budżetu na rok 2019 zakłada, że dochody uzyskane z opłat za wodę i ścieki przy obecnie obowiązujących stawkach powinny wystarczyć na pokrycie wydatków związanych z gospodarką wodno-kanalizacyjną.

WYNIK BUDŻETU:

Projekt budżetu gminy na rok 2019 zakłada wynik w postaci deficytu budżetowego w kwocie **392.760,00 zł**. Na pokrycie deficytu planuje się zaciągnięcie pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na wkład własny w projekcie dotyczącym rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków

w m. Pogorzel w kwocie 100.000,00 zł oraz kredyt komercyjny na wydatki niekwalifikowane (podatek VAT) w projekcie dotyczącym rozbudowy oczyszczalni ścieków w Pogorzeli w kwocie 292.760,00 zł.

Planowana nadwyżka operacyjna, obliczona jako różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi, wynosi 684.299 zł.

PRZYCHODY:

Projekt planu przychodów na rok 2019 przewiduje zaciągnięcie następujących zobowiązań finansowych:

- pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **100.000 zł.** z przeznaczeniem na wkład własny na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel. Spłata tej pożyczki zostanie rozłożona na lata 2020-2028.
- kredytu komercyjnego przeznaczonego na wydatki niekwalifikowane w projekcie dotyczącym rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli w kwocie **292.760,00 zł.** Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2019-2028
- kredytu na spłatę zadłużenia w kwocie **400.295 zł.** Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2020-2026.

ROZCHODY:

W roku 2019 budżet gminy będzie obciążony kwotą **400.295 zł.** z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym:

- spłata kredytów – 226.000 zł.
- spłata pożyczek – 174.295 zł.

WÓJT
Zawczek
mgr inż. Karolina Zowczak