

**UZASADNIENIE**  
**DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ**  
**GMINY OSIECK**  
**NA ROK 2013**

Projekt budżetu Gminy Osieck na rok 2013 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 2013 przedstawia się następująco:

|  |                        |            |             |
|--|------------------------|------------|-------------|
| <b>Dochody ogółem</b>  | <b>9.022.142,90 zł</b> | <b>tj.</b> | <b>100%</b> |
| w tym:   |                        |            |             |
| o dochody własne   | 1.956.468,90 zł        |            | 21,68 %     |
| o dotacje na zadania zlecone   | 814.672,00 zł          |            | 9,03 %      |
| o dotacje na zadania własne  | 181.300,00 zł          |            | 2,01 %      |
| o subwencje  | 4.222.858,00 zł        |            | 46,81 %     |
| o udziały w podatku dochodowym od os. fiz.                               | 1.568.750,00 zł.       |            | 17,39 %     |
| o dotacje na zadania realizowane<br>z udziałem środków Unii Europejskiej | 278.094,00 zł          |            | 3,08 %      |

Kalkulacja planu dochodów budżetowych jest oparta na obowiązującej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, otrzymanych informacjach o planowanych kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie w drodze ustaw,

dotacji na zadania własne gminy, kwocie subwencji oświatowej i wyrównawczej oraz planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody z podatków i opłat lokalnych zostały skalkulowane z uwzględnieniem projektowanych stawek podatków, wyższych niż w roku 2012.

Plan dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zgodnie z otrzymaną informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, jest niższy niż w roku bieżącym. Na pewno środki z dotacji nie wystarczą na realizację tych zadań przez gminę w dotychczasowym zakresie. Zostały jednak wprowadzone do budżetu, zgodnie z zasadami finansowania zadań zleconych.

Wobec negatywnych doświadczeń z 2012 roku – realizacja wyższych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (tj. w wysokości oszacowanej przez Ministerstwo Finansów) może być trudna do uzyskania. Jednak w projekcie budżetu przyjmujemy kwoty zgodne z wyliczeniami Ministerstwa Finansów.

Plan dotacji na zadania realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej uwzględnia:

- o dotację ze środków PROW 2007-2013 (LEADER) na budowę placu zabaw i zagospodarowanie terenów zielonych w centrum Osiecka (zadanie zrealizowane w roku 2012) – **118.689 zł.**;
- o dotację ze środków PROW 2007-2013 (LEADER) na urządzenie placu rekreacyjnego przy budynku wiejskim w Sobienkach – **17.167 zł.**;
- o dotację ze środków PROW 2007-2013 (LEADER) na zorganizowanie uroczystości integracyjnych związanych z jubileuszem 50-lecia OSP Górki – **21.350 zł.**;
- o dotację ze środków PO KL na realizację programu „Uwierz w siebie” – program realizowany przez szkoły podstawowe w Osiecku i Augustówce – **27.800 zł.**;
- o dotację ze środków PO KL na realizację programu „Dziecięca Akademia Przyszłości - program realizowany przez szkoły podstawowe w Osiecku i Augustówce – **23.260 zł.**;
- o dotację ze środków PO KL na realizację programu „Szansa na sukces” – program realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiecku – **69.827,90 zł.**

Szczegółowy plan dochodów budżetowych został przedstawiony w **Tabeli nr 1.**

## WYDATKI BUDŻETOWE

Zestawienie ogólne oraz struktura planowanych wydatków budżetu gminy na rok 2013 przedstawia się następująco:

|  |                         |                 |
|--|-------------------------|-----------------|
| <b>Wydatki ogółem</b>                  | <b>11.412.393,90 zł</b> | <b>tj. 100%</b> |
| W tym:                                 |                         |                 |
| ➤ Wydatki majątkowe (inwestycyjne)     | 2.909.027,00 zł.        | 25,49 %         |
| ➤ Wydatki bieżące                      | 8.503.366,90 zł.        | 74,51 %         |
| W tym:                                 |                         |                 |
| ○ Bieżące wydatki oświatowe            | 4.144.502,00 zł.        |                 |
| ○ Dotacje z budżetu gminy              | 290.000,00 zł           |                 |
| ○ Fundusz sołecki                      | 114.256,00 zł.          |                 |
| ○ Wydatki na obsługę długu publicznego | 167.000,00 zł           |                 |
| ○ Rezerwa budżetowa                    | 67.000,00 zł            |                 |

### Planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne):

- Najważniejszą inwestycją planowaną na rok 2013 jest **przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku**. Na ten cel zaplanowano wydatki w wysokości 2.792.067 zł. Na pokrycie części tych wydatków uzyskamy dotację z funduszy PROW – Działanie: Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej w wysokości do 1.814.500 zł. (dotacja wpłynie do budżetu gminy dopiero po zrealizowaniu i rozliczeniu zadania, tj. w roku 2014). Plan wydatków na przedmiotową inwestycję został zaplanowany zgodnie z kosztorysem inwestorskim. Po przeprowadzeniu przetargu na wybór wykonawcy są szanse na zmniejszenie tych kwot.

- **Budowa placu zabaw dla dzieci i zagospodarowanie terenów zielonych w centrum Osiecka** została w całości wykonana w 2012 roku. Jednak część należności (20%) dla wykonawcy prac na terenach zielonych zostanie wypłacona w 2013 roku (po potwierdzeniu udatności siewów i nasadzeń). Także w 2013 roku otrzymamy całość dotacji na dofinansowanie tego zadania z funduszy PROW.

- **Urządzenie placu rekreacyjnego przy budynku wiejskim w Sobienkach**. Zadanie będzie realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej (PROW) oraz środków z Funduszu Sołeckiego dla Sobienek.

#### Zadania inwestycyjne realizowane w ramach planu wydatków Funduszu Sołeckiego:

- budowa świetlicy wiejskiej w Kościeliskach Nowych (ogrodzenie działki, na której ma zostać wybudowana świetlica).
- modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce
- wykonanie utwardzonego placu przy Szkole Podstawowej w Osiecku.

Wydatki na udział Gminy w realizacji dwóch projektów kluczowych Województwa Mazowieckiego – utworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu oraz rozwój elektronicznej administracji samorządowej, zostały zaplanowane zgodnie z umowami zawartymi z Zarządem Województwa.

#### Planowane wydatki bieżące:

Plan wydatków bieżących został zaplanowany na podstawie analizy wykonania wydatków w roku bieżącym, przy uwzględnieniu planowanego na przyszły rok wskaźnika inflacji.

#### Dotacje z budżetu gminy:

Plan dotacji z budżetu Gminy dla podmiotów z sektora finansów publicznych obejmuje dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury na cele działalności statutowej tej jednostki – **120.000 zł.** (w tym 5.000 zł. na działalność Gminnego Zespołu Ludowego „Kądziołeczka”);

Plan dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych dotyczy przedszkoli niepublicznych działających na terenie Gminy Osieck: Niepubliczne Przedszkole „Leśne Ludki” w Augustówce oraz Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Osieckie Maluchy” w Osiecku.

#### Wydatki oświatowe:

Wobec subwencji oświatowej na 2013 rok niższej niż w roku 2012 oraz braku możliwości zwiększenia dofinansowania bieżących wydatków oświatowych z dochodów własnych gminy – na finansowanie oświaty w 2013 roku będzie można przeznaczyć kwotę **4.144.502 zł.**, w tym z subwencji oświatowej 3.118.502 zł., a z dochodów własnych gminy 1.026.000 zł. (dofinansowanie ponad subwencję wyniesie 24,76% wydatków oświatowych ogółem). Po wyodrębnieniu niezbędnych środków na dowożenie uczniów oraz na dotacje na dzieci uczęszczające do przedszkoli – pozostałą kwotę 3.804.502 zł. podzielono na

poszczególne szkoły w przeliczeniu na liczbę uczniów. Zaplanowane środki nie wystarczą na finansowanie oświaty w obecnych formach organizacji szkół. Konieczne jest pilne podjęcie radykalnych działań dla zmniejszenia kosztów prowadzenia szkół, aby uchronić gminę przed utratą płynności finansowej już w 2013 roku.

Szczegółowy plan wydatków budżetowych został przedstawiony w **Tabeli nr 2**.

#### **Plan dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami:**

W planie dochodów i wydatków została uwzględniona nowa organizacja gospodarki odpadami. Kwoty wprowadzone do projektu budżetu są jedynie orientacyjne i będą aktualizowane i uszczegółowiane wraz z wprowadzeniem w życie uchwał Rady Gminy regulujących nową organizację zbierania i wywozu odpadów komunalnych. Nowy system zostanie wprowadzony od dnia 1 lipca 2013r., ale wydatki administracyjne na jego przygotowanie muszą być ponoszone od początku roku (**Tabela nr 4**).

#### **Wynik budżetu:**

Projekt budżetu gminy na rok 2013 przewiduje uzyskanie deficytu w wysokości **2.390.251 zł**. Na pokrycie deficytu planuje się uzyskać pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie rozbudowy i modernizacji Stacji Uzdatniania Wody (w wysokości planowanej do uzyskania dotacji ze środków PROW, tj. 1.764.316 zł.) oraz kredyt na zapewnienie wkładu własnego Gminy do finansowania tej inwestycji w kwocie 1.000.000 zł.

W roku 2013 budżet gminy będzie obciążony kwotą 424.953 zł. z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich na finansowanie budowy oczyszczalni ścieków i sieci zbiorczej kanalizacji sanitarnej w Osiecku oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie uzyskanej w Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę placu zabaw oraz odnowę terenów zielonych w centrum Osiecka. Na pokrycie tych zobowiązań w części zostały również przeznaczone wolne środki z rozliczeń z lat ubiegłych.

  
mgr. Wiesław Marek Lasocki