

*Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 16/2016
Wójta Gminy Osieck z dnia 30 marca 2016r.*

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIECK
W ROKU 2015**

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA:

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

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

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

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

Tabela nr 5: Wykonanie planu wydatków majątkowych

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

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: Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck

Tabela nr 10: Wykonanie planu przychodów i rozchodów Gminy Osieck

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

Tabela nr 12: Informacja z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Szkole Podstawowej w Augustówce

Tabela nr 13: Informacja o należnościach i zobowiązaniach na dzień 31.12.2015r.

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

Rada Gminy Osieck uchwaliła budżet na 2015 rok Uchwałą Nr III/8/14 z dnia 30 grudnia 2014r.

Plan dochodów budżetowych ogółem został ustalony w wysokości **11.538.880,00 zł.**, plan wydatków budżetowych ogółem wynosił **11.174.138,00 zł.** Planowany wynik budżetu – nadwyżka budżetowa w kwocie **364.742,00 zł.**

W trakcie roku 2015 Rada Gminy podjęła 6 uchwał w sprawie zmian budżetu. Wójt gminy wydał 19 zarządzeń dotyczących zmian w budżecie.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian, wg stanu na koniec 2015 roku, plan budżetu przedstawia się następująco:

- **Dochody ogółem: 12.246.119,58 zł.**

w tym: dochody bieżące: 10.566.721,58 zł.

dochody majątkowe: 1.679.398,00 zł.

- **Wydatki ogółem: 12.188.777,58 zł.**

w tym: wydatki bieżące: 9.398.189,58 zł.

wydatki majątkowe: 2.790.588,00 zł.

- **Przychody ogółem: 1.536.062,99 zł.**

- **Rozchody ogółem: 1.593.404,99 zł.**

- **Planowany wynik budżetu: nadwyżka budżetowa w kwocie 57.342,00 zł.**

ZBIORCZE WYKONANIE BUDŻETU

- **Dochody ogółem: 12.221.436,84 zł, tj. 99,80% planu,**

w tym: dochody bieżące: 10.542.490,12 zł., tj. 99,77% planu

dochody majątkowe: 1.678.946,72 zł., tj. 99,97% planu

- **Wydatki ogółem: 11.716.228,57 zł, tj. 96,12 % planu,**

w tym: wydatki bieżące: 8.964.058,74 zł., tj. 95,38% planu

wydatki majątkowe: 2.752.169,83 zł., tj. 98,62% planu

- **Przychody ogółem: 1.851.383,83 zł., tj. 120,53% planu,**

- **Rozchody (splata zadłużenia) ogółem: 1.593.404,99 zł., tj. 100,00% planu.**

Wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 505.208,27 zł. obliczoną 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 1.578.431,38 zł.**

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW

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

DOCHODY MAJĄTKOWE:

Wykonanie planu dochodów majątkowych w 2015 roku przedstawia się następująco:

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

Dział 010 Rozdział 01010 § 6207 – plan: 1.522.173,00 zł., wykonanie: 1.521.409,51 zł.

Dotacje na realizację dwóch projektów kanalizacyjnych, w tym:

- Budowa sieci kanalizacji sanit. w Pogorzeli – plan: 955.325,00 zł., wykonanie: 954.561,51 zł.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance – plan: 566.848,00 zł., wykonanie: 566.848 zł.

Obydwa zadania zostały zrealizowane w I półroczu. Środki w ramach dotacji wpłynęły w październiku 2015r.

Dział 600 Rozdział 60016 § 6207 - plan: 44.993,00 zł., wykonanie: 44.992,48 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 271309W oraz placu postojowego w Osiecku”. Projekt został zrealizowany i rozliczony w 2014 roku. Dotacja wpłynęła w styczniu 2015r.

Dział 700 Rozdział 70095 § 6207 - plan: 51.744,00 zł., wykonanie: 51.744,00 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce”. Projekt został zrealizowany i rozliczony w 2014 roku. Dotacja wpłynęła w styczniu 2015r.

➤ POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE:

Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 60.488,00 zł., wykonanie: 60.800,73 zł.

Wpłaty mieszkańców na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych w Pogorzeli i Grabiance oraz zaległe wpłaty mieszkańców Osiecka. Stan zaległości z tego tytułu na koniec 2015 roku wynosi 2.810,10 zł. i dotyczy 2 dłużników z Osiecka. Egzekucja zaległych opłat jest prowadzona po uzyskaniu wyroku sądowego, z pomocą komornika sądowego.

Łącznie dochody majątkowe w 2015 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.678.946,72 zł., co stanowi 99,97 % planu.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dochody bieżące w 2015 roku zostały zrealizowane w łącznej kwocie 10.542.490,12 zł., co stanowi 99,77% planu.

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

Wykonanie planu dotacji na zadania zlecone wyniosło 965.209,86 zł, tj. 98,99% planu, w tym:

Dział 010 Rozdział 01095 § 2010 – plan: 84.979,58 zł., wykonanie: 84.970,28 zł.

Dotacja na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w paliwie

Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 37.323,00 zł., wykonanie: 37.323,00 zł.

Kwota dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Dział 751 Rozdział 75101 § 2010 – plan: 628,00 zł., wykonanie: 628,00 zł.

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców

Dział 751 Rozdział 75107 § 2010 – plan: 17.633,00 zł., wykonanie: 17.632,86 zł.

Dotacja na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Dział 751 Rozdział 75108 § 2010 – plan: 10.382,00 zł., wykonanie: 10.381,00 zł.

Dotacja na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu

Dział 751 Rozdział 75110 § 2010 – plan: 8.727,00 zł., wykonanie: 8.726,24 zł.

Dotacja na przeprowadzenie Referendum

Dział 752 Rozdział 75212 § 2010 – plan: 500,00 zł., wykonanie: 500,00 zł.

Dotacja na wydatki związane z obroną narodową

Dział 754 Rozdział 75414 § 2010 – plan: 400,00 zł., wykonanie: 400,00 zł.

Dotacja na wydatki związane z obroną cywilną

Dział 801 Rozdział 80101 § 2010 – plan: 13.104,00 zł., wykonanie: 12.788,42 zł.

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów klas pierwszych, drugich i czwartych szkół podstawowych

Dział 801 Rozdział 80110 § 2010 – plan: 11.500,00 zł., wykonanie: 10.466,01 zł.

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

Dział 801 Rozdział 80150 § 2010 – plan: 1.005,00 zł., wykonanie: 989,80 zł.

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy

Dział 852 Rozdział 85212 § 2010 – plan: 784.344,00 zł., wykonanie: 776.246,53 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 3.635,00 zł., wykonanie: 3.589,56 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85295 § 2010 – plan: 871,00 zł., wykonanie: 568,16 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: **202.270,24 zł**, tj. 98,99% planu, w tym:

Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 7.542,00 zł., wykonanie: 7.308,85 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 1.800,00 zł., wykonanie: 1.482,36 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: 100.757,00 zł., wykonanie: 99.339,06 zł.

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 63.607,00 zł., wykonanie: 63.607,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

Dział 852 Rozdział 85295 § 2030 – plan: 19.000,00 zł., wykonanie: 18.998,95 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Dział 854 Rozdział 85415 § 2030 – plan: 11.627,00 zł., wykonanie: 11.534,02 zł.

Dotacja z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów – stypendia socjalne.

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

Dział 925 Rozdział 92503 § 2007 – plan: 13.173,00 zł., wykonanie: 13.172,25 zł.

Dotacja na projekt pn. „Pomniki przyrody Gminy Osieck – długowieczne dęby szypułkowe”.
Projekt został zrealizowany i rozliczony w 2014 roku. Dotacja wpłynęła w kwietniu 2015r.

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

Dział 801 Rozdział 80195 § 2007 i § 2009 – plan: 26.060,00 zł., wykonanie: 24.201,38 zł.

Dotacja na projekt „Moja Przyszłość” realizowany w roku szkolnym 2014/2015 przez Szkołę
Podstawową oraz Gimnazjum w Zespole Szkół w Osiecku.

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

Łącznie uzyskane dotacje na własne zadania oświatowe gminy wyniosły 149.672,00 zł.,
tj. 100,00% planu, w tym:

Dział 801 Rozdział 80101 § 2030 – plan: 2.300,00 zł., wykonanie: 2.300,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami,
do bibliotek szkolnych, zgodnie z Rządowym programem wspierania organów prowadzących
szkoły podstawowe w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję czytelnictwa
wśród dzieci i młodzieży – „Książki naszych marzeń”

Dział 801 Rozdział 80104 § 2030 – plan: 112.024,00 zł., wykonanie: 112.024,00 zł.

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

Dział 801 Rozdział 80106 § 2030 – plan: 33.098,00 zł., wykonanie: 33.098,00 zł.

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

Dział 854 Rozdział 85415 § 2040 – plan: 2.250,00 zł., wykonanie: 2.250,00 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: 3.010.472,00 zł., wykonanie: 3.010.472,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej przekazana dla naszej gminy przez Ministerstwo Finansów na rok 2015 jest większa od ubiegłorocznej o kwotę 73.647,00 zł. W ogólnej kwocie subwencji uwzględniona została kwota 7.000 zł., którą gmina otrzymała dodatkowo na doposażenie stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Osiecku.

Dział 758 Rozdział 75807 § 2920 – plan: 1.213.090,00 zł., wykonanie: 1.213.090,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej otrzymana przez naszą gminę z Ministerstwa Finansów w roku 2015 jest prawie o 200 tys. zł. większa niż w roku poprzednim.

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

Dział 756 Rozdział 75621 § 0010 – plan: 1.966.721,00 zł., wykonanie: 1.983.823,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to bardzo istotne dla gminy źródło dochodów. Dochody osiągnięte w 2015 roku z tego tytułu były o ponad 200 tys. zł. większe niż w roku poprzednim. Ostateczne wykonanie planu dochodów wyniosło 100,87%, co oznacza, że Ministerstwo Finansów dobrze oszacowało wielkość dochodów naszej gminy z tego tytułu.

Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 25.000,00 zł., wykonanie: 7.699,88 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych nie jest zbyt znaczącym źródłem dochodów w naszym budżecie. Jednak dość wysokie (względem lat poprzednich) wykonanie planu dochodów w tej pozycji w roku 2014 (ponad 25 tys. zł.) pozwoliło sądzić, że nastąpi wzrost wpływów z tego podatku w kolejnych latach. Niestety bardzo niskie wykonanie planu w roku 2015 (tylko 30,80%) wskazuje na to, iż był to prawdopodobnie chwilowy wzrost.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Podatki i opłaty lokalne są jednym z podstawowych źródeł dochodów bieżących gminy. W 2015 roku wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych były nieco wyższe niż założony plan. Niestety nie udało się osiągnąć pełnego wykonania planu dochodów z tego tytułu od osób fizycznych.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie skutków obniżek stawek podatkowych, skutków udzielonych ulg i zwolnień, stanu zaległości podatkowych oraz umorzenia zaległości podatkowych na koniec 2015 roku:

Treść	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Zaległości	Umorzenie zaległości podatkowych
Osoby prawne	133.241,95	191.114,36	64.650,80	2.289,00
Podatek od nieruchomości	131.908,64	191.114,36	64.606,80	2.289,00
Podatek rolny	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	44,00	0,00
Podatek od środków transportowych	1.333,31	0,00	0,00	0,00
Osoby fizyczne	361.255,65	0,00	88.170,40	15.993,00
Podatek od nieruchomości	344.872,00	0,00	44.001,79	4.544,00
Podatek rolny	0,00	0,00	18.039,71	2.573,00
Podatek leśny	0,00	0,00	2.007,26	1.981,00
Podatek od środków transportowych	16.383,65	0,00	1.031,00	1.000,00
Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	6.888,00	5.895,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	87,00	0,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	16.115,64	0,00
Ogółem	494.497,60	191.114,36	152.821,20	18.282,00

Kwota 191.114,36 zł. to zwolnienie z podatku od nieruchomości dla urzędu gminy oraz GOPSu udzielone na mocy Uchwały Nr X/76/11 Rady Gminy Osieck z dnia 29 listopada 2011r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości. Zwolnienie to dotyczy podatku od budowli zajętych na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia ludności w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków (stacja uzdatniania wody, oczyszczalnia ścieków, sieć wodociągowa i kanalizacyjna) oraz budynków wykorzystywanych na potrzeby pomocy społecznej (część budynku urzędu gminy, w której znajduje się GOPS).

Dział 756 Rozdział 75616 § 0370 – plan: 2.260,00 zł., wykonanie: 1.140,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty od posiadania psów zostały zrealizowane w roku 2015 w kwocie 1.140,00 zł., co stanowi tylko 50,44% planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 1.510,00 zł. Mieszkańcy zalegający z płatnościami są wzywani do zapłaty poprzez informacje przypominające umieszczane w miejscach publicznych we wszystkich miejscowościach, a także poprzez rozmowy telefoniczne. Niestety wszczynanie postępowania egzekucyjnego w ramach tej opłaty mogłoby pociągnąć za sobą koszty niewspółmiernie wyższe niż spodziewane dochody z tytułu opłaty za posiadanie psa.

Dział 756 Rozdział 75616 § 0430 – plan: 3.100,00 zł., wykonanie: 3.332,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty targowej.

➤ **WPLYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY JST NA
PODSTAWIE USTAW**

Dział 756 Rozdział 75618 § 0410 – plan: 12.000,00 zł., wykonanie: 11.463,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej

Dział 756 Rozdział 75618 § 0480 – plan: 28.875,00 zł., wykonanie: 28.147,88 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Dział 756 Rozdział 75618 § 0490 – plan: 1.682,00 zł., wykonanie: 1.709,04 zł.

Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego

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

Dział 900 Rozdział 90002 § 0490 – plan: 287.415,00 zł., wykonanie: 272.381,50 zł.

Dochody z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych w roku 2015 zostały zrealizowane w 94,77%, czyli nieznacznie poniżej planu. Część wpłat dotyczyła jednak zaległości z poprzednich lat. Niestety są duże trudności w ściąganiu należności z tego tytułu od mieszkańców. Na koniec roku 2015 zaległości wynosiły aż 44.499,70 zł. Do dłużników wysyłane były upomnienia. Dodatkowo część mieszkańców jeszcze do końca I półrocza 2015 roku korzystała ze zwolnień dla rodzin wielodzietnych (123 dzieci było zwolnionych z opłaty), w wyniku czego do budżetu gminy wpłynęła kwota o 5.166 zł. mniejsza. Po zmianie zapisów ustawy od 1 lipca 2015r. zwolnienie to już nie obowiązuje.

Dział 900 Rozdział 90002 § 0690 – plan: 1.400,00 zł., wykonanie: 104,40,00 zł.

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

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

Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – plan: 240.000,00 zł., wykonanie: 278.624,63 zł. - woda

Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – plan: 107.000,00 zł., wykonanie: 113.950,27 zł. - ścieki

Dochody z opłat za dostarczoną wodę w 2015r. zostały wykonane na poziomie 116,09% planu, co pozwala stwierdzić, że stawka opłaty za wodę jest ustalona na właściwym poziomie, gdyż dochody uzyskane za sprzedaną wodę wystarczyły na pokrycie wydatków związanych z eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej oraz usługą związaną z dostarczaniem wody mieszkańcom.

Większe wpływy do budżetu z opłat za odbiór ścieków, w stosunku do roku poprzedniego, są efektem podniesienia stawki za 1m³ ścieków, która obowiązuje od kwietnia 2015r., a także zwiększenia liczby mieszkańców korzystających z kanalizacji (mieszkańcy Pogorzeli i Grabianki). Niestety pomimo wysokiego poziomu wykonania planu dochodów z opłat za odbiór ścieków (106,50%), osiągnięte dochody nie wystarczyły na pokrycie wszystkich wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej, a także usługą związaną z odbiorem ścieków od mieszkańców, co pociągnęło za sobą konieczność ponownego podwyższenia stawki za odbiór ścieków.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 0970 – plan: 511.384,00 zł., wykonanie: 511.579,00 zł.

dochody z tytułu zwrotu podatku VAT od inwestycji:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli,
- Budowa kanalizacji sanitarnej w Grabiance,
- Budowa wodociągu w Augustówce, ul. Radosna (zadanie wykonane pod koniec roku 2014)

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

Dział 010 Rozdział 01095 § 0750 – plan: 3.000,00 zł., wykonanie: 2.578,74 zł.

Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie

Dział 700 Rozdział 70005 § 0470 – plan: 3.465,00 zł., wykonanie: 3.282,33 zł.

Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

Dział 700 Rozdział 70005 § 0750 – plan: 41.118,00 zł., wykonanie: 41.045,84 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75023 § 0690 – plan: 5.000,00 zł., wykonanie: 5.088,80 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75023 § 2700 – plan: 13.622,00 zł., wykonanie: 13.621,60 zł.

Dotacja otrzymana z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie szkoleń dla pracowników Urzędu Gminy oraz jednostek organizacyjnych gminy

Dział 750 Rozdział 75095 § 0970 – plan: 3.143,00 zł., wykonanie: 2.544,72 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów

Dział 754 Rozdział 75412 § 0960 – plan: 3.750,00 zł., wykonanie: 3.750,00 zł.

Darowizna otrzymana od OSP Osieck z przeznaczeniem na karosację gminnego samochodu pożarniczego Star 266, przekazanego w użytkowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Osiecku

Dział 758 Rozdział 75814 § 0920 – plan: 8.000,00 zł., wykonanie: 5.264,82 zł.

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

Dział 758 Rozdział 75814 § 0970 – plan: 1.000,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Planowany wpływ środków z Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego w Warszawie tytułem zwrotu kosztów świadczenia pieniężnego wypłacanego przez gminę żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe (w roku 2015 nie wpłynął żaden wniosek o przedmiotowe świadczenie)

Dział 801 Rozdział 80103 § 0970 – plan: 7.500,00 zł., wykonanie: 7.858,85 zł.

Refundacja kosztów uczęszczania do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Gminie Osieck za dzieci będące mieszkańcami innych gmin

Dział 801 Rozdział 80104 § 0970 – plan: 9.700,00 zł., wykonanie: 11.841,69 zł.

Refundacja kosztów z tytułu dotacji udzielonej przedszkolu niepublicznemu w Augustówce na dzieci będące mieszkańcami innych gmin

Dział 801 Rozdział 80106 § 0970 – plan: 1.200,00 zł., wykonanie: 896,66 zł.

Refundacja kosztów z tytułu dotacji udzielonej na rzecz niepublicznego punktu przedszkolnego w Osiecku na dzieci będące mieszkańcami innych gmin

Dział 852 Rozdział 85212 § 0970 – plan: 13.000,00 zł., wykonanie: 10.651,78 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: 7.000,00 zł., wykonanie: 10.587,50 zł.

Otrzymana kwota 10.587,50 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 90002 § 2460 – plan: 44.132,00 zł., wykonanie: 43.890,11 zł.

Dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie polegające na odbiorze od mieszkańców i utylizacji wyrobów zawierających azbest.

Dział 900 Rozdział 90005 § 2460 – plan: 14.662,00 zł., wykonanie: 8.247,00 zł.

Dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie polegające na sporządzeniu Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Osieck. Dotacja wpłynęła w kwocie niższej niż planowano, gdyż zadanie zostało zrealizowane po znacznie niższych kosztach niż pierwotnie szacowano

Dział 900 Rozdział 90019 § 0690 – plan: 15.000,00 zł., wykonanie: 9.377,54 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 dochodów w roku 2015 to 62,52%.

Dział 921 Rozdział 92105 § 0960 – plan: 6.250,00 zł., wykonanie: 6.250,00 zł.

Darowizny otrzymane od sponsorów z przeznaczeniem na organizację uroczystości związanych z 25-leciem odrodzenia samorządu w Gminie Osieck

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 2015 roku wyniosło łącznie **2.752.169,83 zł.**, co stanowi 98,62% planu.

W 2015 roku zrealizowane zostały następujące przedsięwzięcia (**Tabela nr 5**):

1. **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli** – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone. Odbiór końcowy inwestycji nastąpił w marcu 2015r. Do sieci kanalizacyjnej zostało przyłączonych ok. 100 posesji.

2. **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance** – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone. Odbiór końcowy inwestycji nastąpił w czerwcu 2015r. Do sieci kanalizacyjnej zostało przyłączonych 27 posesji.

3. **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce** – pod koniec roku 2015 rozpoczęto budowę pierwszego odcinka sieci kanalizacyjnej na trasie od Grabianki w kierunku Augustówki. Wykonany został odcinek o długości 1,8 km, w tym przejście pod torami kolejowymi. Zadanie zostało zrealizowane przez wykonawcę, jednak ze względu na brak przyjętej do powiatowego zasobu geodezyjnego inwentaryzacji powykonawczej, nie zostało odebrane i rozliczone, w związku z czym środki na pokrycie wydatków zostały zabezpieczone w budżecie jako wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Odbiór końcowy i rozliczenie inwestycji nastąpiło w I kwartale 2016r.

4. **Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków** – w kwietniu 2015r. rozesłane zostały pisma do mieszkańców z informacją o inwestycji. Możliwość zgłoszenia do inwestycji miały osoby z miejscowości, w których pobudowano kanalizację sanitarną, ale ze względów ekonomicznych ich posesje nie zostały przyłączone. Zgłosiło się 6 potencjalnych zainteresowanych. Uprawniony geolog wraz z projektantem zbadali posesje pod kątem możliwości pobudowania przydomowych oczyszczalni, biorąc pod uwagę nowe wytyczne Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Niestety ze zgłoszonych lokalizacji tylko dwie spełniają warunki i mogą zostać wyposażone w oczyszczalnię, na pozostałych jest albo grunt nieprzepuszczalny, albo wysoki poziom wód gruntowych. Koszty poniesione w 2015 roku związane z tą inwestycją dotyczyły sporządzenia raportów dot. warunków gruntowo-wodnych na posesjach zgłoszonych przez zainteresowanych mieszkańców oraz przygotowania dwóch projektów budowlanych dla posesji, które spełniały wymagania określone przez WFOŚiGW.

5. **Budowa wodociągu w Augustówce ul. Wrzosowa** – w roku 2015 wykonana została dokumentacja projektowa. Realizacja zadania została zaplanowana na rok 2016r.

6. **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 przełożą na rzecz gminy wybudowane odcinki sieci za odpłatnością ustaloną w umowie. Oba wodociągi są w trakcie realizacji. W roku 2015 nie poniesiono w związku z tym żadnych wydatków.

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. Kwota dotacji przekazanej w marcu 2015 roku przez Gminę Osieck na realizację projektu to 9.668,96 zł. W roku 2015 trwały prace wdrożeniowe oprogramowania węzłów infrastruktury informacji przestrzennej – moduł SDI i EMUiA.

8. **Budowa dróg gminnych w Osiecku – Osiedle Leśna** – przygotowany został projekt budowlany, który był niezbędnym dokumentem, aby ubiegać się o dofinansowanie zadania ze środków unijnych w ramach PROW na lata 2014-2020. W styczniu 2016r. wniosek o dofinansowanie został złożony w Urzędzie Marszałkowskim i obecnie czeka na rozpatrzenie.

9. **Budowa dróg gminnych w Augustówce – przedłużenie ul. Słonecznej oraz droga dojazdowa do ul. Słonecznej** – zadanie zostało zgłoszone przez mieszkańców do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w roku 2016. W roku 2015 wykonany został zjazd z drogi powiatowej.

10. **Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce (ocieplenie i elewacja zewnętrzna)** – zadanie zostało zrealizowane w ramach środków z funduszu sołeckiego miejscowości Augustówka. Budynek został ocieplony styropianem wraz z frezem na szaro.

11. **Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach** – zadanie zostało zrealizowane w ramach środków z funduszu sołeckiego miejscowości Sobienki. Prace wykonane w 2015 roku polegały na wykończeniu i adaptacji małej sali w budynku świetlicy wiejskiej.

12. **Wymiana dachu na świetlicy wiejskiej w Rudniku** – zadanie zostało wykonane w ramach środków z funduszu sołeckiego miejscowości Rudnik i Górki.

13. **Modernizacja budynku urzędu gminy – wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych przy wejściu do GOPS oraz zadaszenie wejścia do GOPS** – realizacja tego zadania była niezbędna ze względu na zły stan nawierzchni przed wejściem do urzędu od strony GOPS. Zadanie poprawiło również dostępność dla osób niepełnosprawnych poprzez likwidację stopnia. Zadaszenie poprawiło bezpieczeństwo oraz trwałość zamontowanych drzwi wejściowych.

14. **Zakup serwera do obsługi systemu Bestia** – zakup serwera był niezbędny ze względu na zmiany wprowadzone przez Ministerstwo Finansów dotyczące obsługi systemu Bestia, który służy do komunikacji z Regionalną Izbą Obrachunkową w sprawach dotyczących budżetu gminy i sprawozdawczości.

15. **Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa** - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim. Kwota dotacji przekazanej w 2015 roku przez Gminę Osieck na realizację projektu to 18.045,78 zł. W marcu 2015 r rozpoczęto

testowanie EZD – Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją. Z dniem 1 września 2015 r. Zarządzeniem Nr 47/2015 Wójt wprowadził EZD w urzędzie Gminy jako system informatyczny wspomagający wykonywanie czynności kancelaryjnych. System ma na celu scalenie w jeden uporządkowany system dokumenty w ramach korespondencji przychodzącej i wychodzącej. Od 1 stycznia 2016 roku wszystkie pisma wpływające do urzędu są rejestrowane wyłącznie w systemie EZD.

W 2015 r trwały prace wdrożeniowe następujących systemów dziedzinowych:

EN- System Ewidencji Nieruchomości,

EA – System Ewidencji Zezwoleń na Sprzedaż Alkoholi,

PD – System Ewidencji Zezwoleń na Zajęcie Pasa Drogowego,

WPR – System Obsługi Pracy Rady,

ZP – System Zamówień Publicznych.

Na rok 2016 w ramach Działania 3.1. „Działania na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych” zaplanowane są szkolenia dla pracowników urzędu z aplikacji utworzonych w ramach projektów EA i BW.

16. Karosacja gminnego samochodu strażackiego Star 266 – ze względu na bardzo zły stan techniczny samochodu, przeprowadzony został gruntowny remont (karosacja), polegający na zamontowaniu nowego nadwozia. Zadanie nie zostało ukończone w roku 2015, w związku z czym środki na pokrycie wydatków z nim związanych, zostały zabezpieczone w budżecie jako wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Odbiór i rozliczenie inwestycji nastąpiło w I kwartale 2016r.

17. Modernizacja kuchni w Zespole Szkół w Osiecku – zadanie było niezbędne do realizacji ze względu na zalecenia Sanepidu. W ramach tej inwestycji wymieniono instalację elektryczną, położono glazurę na ścianach oraz pomalowano sufit.

18. Wyposażenie boiska sportowego przy Zespole Szkół w Osiecku w trybuny dla kibiców – zadanie zgłoszone przez mieszkańców Osiecka w ramach funduszu sołeckiego, zostało zrealizowane w maju 2015r. Zamontowane trybuny posiadają łącznie 104 miejsca siedzące (w trzech rzędach) i służą zarówno uczniom szkoły, jak i mieszkańcom korzystającym z boiska.

19. Modernizacja systemu ogrzewania na hali sportowej w Zespole Szkół w Osiecku – zadanie było niezbędne do realizacji ze względu na niską temperaturę na hali, gdzie w mroźne dni temperatura wynosiła 12-15°C. Zdiagnozowana została przyczyna usterki, w wyniku czego wymieniono fragment instalacji przewężonej, wymieniono nie działające elementy w wentylacji mechanicznej oraz niesprawne zawory.

20. **Budowa oświetlenia ulicznego w Osiecku – Kolonia Pogorzal** – w ramach tego zadania zamontowano 3 oprawy oświetlenia ulicznego wraz ze skrzynką sterowniczą i zegarem astronomicznym.

21. **Budowa oświetlenia ulicznego w Czarnowcu** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Czarnowca do realizacji w ramach funduszu sołeckiego. Zamontowano 2 oprawy oświetlenia ulicznego.

22. **Wymiana opraw oświetlenia ulicznego w Natolinie** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Natolina do realizacji w ramach funduszu sołeckiego. Zamontowano 7 opraw oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej w kierunku Łucznicy.

23. **Budowa oświetlenia ulicznego w Pogorzeli** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Pogorzeli do realizacji w ramach funduszu sołeckiego. W ramach zadania zamontowano 2 lampy przy drodze wojewódzkiej w kierunku Osiecka, przy pierwszych zabudowaniach w Pogorzeli.

24. **Budowa oświetlenia ulicznego w Nowych Kościeliskach** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Nowych Kościelisk do realizacji w ramach funduszu sołeckiego. Zamontowano lampy i linię przy drodze gminnej oraz wymieniono lampy rtęciowe na sodowe.

25. **Przebudowa linii oświetlenia ulicznego w Starych Kościeliskach** – zadanie częściowo zostało sfinansowane w ramach środków funduszu sołeckiego. W ramach zadania wymieniono i zamontowano 13 lamp (rtęciowe na sodowe). Niektóre lampy zamontowano na nowych miejscach i dołożono lampy w związku z powstaniem nowych budynków.

26. **Budowa placu zabaw przy budynku wiejskim w Grabiance** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Grabianki do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Zakupiono huśtawkę podwójną, huśtawkę ważkę oraz betonowy stół do ping-ponga.

27. **Doposażenie placu zabaw w Pogorzeli** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Pogorzeli do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Zakupiony został drewniany zestaw zabawowy dla dzieci.

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 965.209,86 zł, czyli 98,99% planu. Szczegółowy wykaz wydatków wg klasyfikacji budżetowej zawiera **Tabela nr 4**.

WYDATKI BIEŻĄCE NA ZADANIA WŁASNE GMINY:

Wydatki bieżące na zadania własne gminy w 2015 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 2015 roku wyniosły one w sumie 4.289.119,53 zł., co stanowi 47,85% 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 74,72% wszystkich wydatków oświatowych, co oznacza, że z budżetu gminy trzeba było dołożyć do oświaty ponad 1 mln. zł. (1.084.134,10 zł.). Jest to o ponad 100 tys. zł. więcej niż w roku 2014. Główną przyczyną tego wzrostu jest fakt, iż z roku na rok coraz więcej kosztuje nas wychowanie przedszkolne. 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. (gdyż od stycznia 2013r. udzielaliśmy dotacji również na rzecz niepublicznego punktu przedszkolnego, który powstał w Osiecku), w 2014 roku - 271.362,58 zł., a w roku 2015 było to już 355.191,33 zł., tj. o ponad 83 tys. zł. więcej w stosunku do roku poprzedniego. Tak duży wzrost kosztów wychowania przedszkolnego wynika z nałożonego na gminy obowiązku zapewnienia od września 2015 r. miejsca w przedszkolu wszystkim dzieciom czteroletnim. Dodatkowo trzeba mieć na uwadze fakt, iż od 1 września 2017 roku, będziemy musieli zapewnić nieodpłatne miejsca w przedszkolu również wszystkim trzylątkom, a także pięciolątkom, co będzie się wiązało z dalszym wzrostem wydatków oświatowych.

Ponadto w wyniku wprowadzonych w ostatnich latach zmian organizacyjnych udało się znacznie obniżyć kwotę wypłacanego nauczycielom dodatku wyrównawczego. W 2014 roku wypłaciliśmy dodatki (wraz z pochodnymi) w kwocie 148.699,47 zł. za rok 2013, w 2015 roku wypłaciliśmy znacznie mniej, bo tylko 15.391,57 zł. za rok 2014r., natomiast za rok 2015 zapłaciliśmy już tylko 1.704,86 zł. Aby osiągnąć wymaganą ustawowo średnią wynagrodzeń nauczycieli niezbędne jest ciągle monitorowanie wykonania planu wydatków na wynagrodzenia w szkołach i w razie potrzeby wprowadzanie takich zmian, które pozwolą na efektywne wydatkowanie środków, tzn. lepiej pod koniec roku dołożyć np. kilka godzin kółek

zainteresowań dla dzieci, niż wypłacić nauczycielom dodatek wyrównawczy tylko dlatego, że się ustawowo należy. W 2015 roku przyjęto właśnie taką zasadę, co przyniosło oczekiwane skutki.

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

Wydatki na pomoc społeczną (**Dział 852**) w 2015 roku wyniosły łącznie 1.340.953,24 zł., tj. 14,96% wykonanych wydatków bieżących gminy ogółem. Z budżetu państwa otrzymaliśmy na ten cel dotacje w łącznej kwocie 971.140,47 zł., co oznacza, że z budżetu gminy dołożyliśmy do utrzymania GOPS prawie 370 tys. zł.

➤ **WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO**

W roku 2015 w ramach funduszu sołeckiego zostały wykonane następujące przedsięwzięcia:

AUGUSTÓWKA – modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce (ocieplenie i elewacja zewnętrzna). Budynek został ocieplony styropianem wraz z frezem na szaro.

CZARNOWIEC – zakupiono materiały do utwardzenia drogi gminnej, zamontowano lustro uliczne przy wyjeździe z drogi gminnej, które znacząco poprawi bezpieczeństwo mieszkańców, a także zamontowano dwie oprawy oświetlenia ulicznego.

GÓRKI – mieszkańcy Górek zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na realizację wspólnego zadania wraz z mieszkańcami Rudnika, polegającego na wymianie dachu na świetlicy wiejskiej w Rudniku, służącej mieszkańcom obydwu miejscowości. Zadanie zostało zrealizowane – pokrycie dachowe zostało wymienione, dzięki czemu budynek świetlicy wiejskiej będzie mógł służyć mieszkańcom jeszcze długie lata.

GRBIANKA – budowa placu zabaw przy budynku wiejskim w Grabiance - ze środków funduszu sołeckiego wykonano projekt budowlany placu zabaw, zakupiono huśtawkę podwójną, huśtawkę ważkę oraz betonowy stół do ping-ponga.

NATOLIN – zakupiono i zamontowano drzwi wewnętrzne do garażu w budynku OSP. Wymieniono 7 opraw oświetlenia ulicznego (w stronę Łucznicy) ze starych rtęciowych na sodowe.

NOWE KOŚCIELISKA – budowa i przebudowa odcinka linii oświetlenia ulicznego – w sumie 6 lamp sodowych

OSIECK – zakupiono i zamontowano trybunę sportową na boisku w Zespole Szkół w Osiecku. W ramach organizacji spotkań integracyjnych dla mieszkańców w lutym została zorganizowana

impreza karnawałowo-walentynkowa oraz spotkanie dla dzieci pn. „Światełko do Nieba” przed świętami Bożego Narodzenia

POGORZEL – zakupiono i zamontowano drewniany zestaw zabawowy dla dzieci w ramach doposażenia placu zabaw. Zakupiono też materiały niezbędne do wykonania altany na terenie placu zabaw. Mieszkańcy we własnym zakresie wykonali altanę, wykorzystując materiały zakupione ze środków funduszu sołeckiego. Wybudowano również odcinek linii oświetlenia ulicznego.

RUDNIK – zrealizowano zadanie polegające na wymianie dachu na świetlicy wiejskiej w Rudniku, służącej zarówno mieszkańcom Rudnika, jak i Górek. Było to wspólne przedsięwzięcie wskazane przez mieszkańców tych dwóch miejscowości.

SOBIENKI – prace wykonane w 2015 roku polegały na wykończeniu i adaptacji małej sali w budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach.

STARE KOŚCIELISKA – w ramach zadania wymieniono i zamontowano lampy rtęciowe na sodowe. Niektóre z nich zamontowano na nowych miejscach i dołożono lampy w związku z powstaniem nowych budynków.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego przedstawia **Tabela nr 6**.

➤ **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 2015 roku zostały one wykonane w 98,26%, czyli zgodnie z założeniami. Jest to jednak o 41.271,30 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 na koniec 2015 roku to ponad 44 tys. zł.

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami przedstawia **Tabela nr 7**.

➤ **WYDATKI NA ZADANIE ZWIĄZANE Z ODBIOREM OD MIESZKAŃCÓW WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST**

W 2015 roku kontynuowane były działania związane z odbiorem od mieszkańców i utylizacją wyrobów zawierających azbest. Zadanie przeprowadzone zostało w dwóch etapach. Łączny

koszt tego przedsięwzięcia wyniósł 51.635,60 zł. Gmina uzyskała na ten cel dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej kwocie 43.890,11 zł., co oznacza, że z budżetu gminy dołożyliśmy do tego zadania 7.745,49 zł.

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

Dział 400 Rozdział 40002 – plan: 255.281,00 zł., wykonanie: 249.387,74 zł.

Dział 900 Rozdział 90001 – plan: 154.052,00 zł., wykonanie: 139.729,00 zł.

Poniesione w 2015 roku wydatki związane ze świadczoną przez gminę usługą dostarczania wody dla mieszkańców oraz eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej 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 ponad 25 tys. zł., co było jasnym sygnałem, że niezbędne jest podwyższenie stawki za odbiór ścieków.

➤ **WYDATKI BIEŻĄCE ZWIĄZANE Z UTRZYMANIEM DRÓG GMINNYCH**

Na zadania związane z remontami i bieżącym utrzymaniem dróg gminnych wydano łącznie w 2015 roku kwotę 150.716,74 zł., (w tym 3.115,00 zł. w ramach funduszu sołectkiego miejscowości Czarnowiec). Najważniejsze wydatki drogowe to: zakup materiałów niezbędnych do remontu dróg (żużel, kruszywo, itp.), równanie dróg, walcowanie, utwardzenie placu postojowego przed szkołą w Augustówce i Osiecku, wykonanie rowów przydrożnych, koszenie poboczy dróg gminnych, remonty przepustów, zakup brakujących znaków drogowych.

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

W 2015 roku do budżetu gminy wpłynęło 9.377,54 zł. z tytułu opłat i kar środowiskowych. Ze środków tych sfinansowano częściowo budowę dodatkowych przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Pogorzelski. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przedstawia **Tabela nr 8**.

➤ **WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU:**

Dział 757 Rozdział 75702 § 8090 i § 8110 – plan: 82.000,00 zł., wykonanie: 60.031,96 zł.

Wykonanie planu wydatków związanych z obsługą długu (odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek) w roku 2015 roku wyniosło 73,21%. Przyczyną oszczędności w tej pozycji budżetu jest w dużej mierze utrzymująca się od dłuższego czasu na bardzo korzystnym poziomie stawka referencyjna WIBOR 3M, w oparciu o którą ustalane jest oprocentowanie zaciągniętych przez gminę zobowiązań.

➤ **DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY:**

- 9.668,96 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”
- 18.045,78 zł. - dla Województwa Mazowieckiego na realizowany wspólnie projekt pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”
- 126.000,00 zł. – dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku
- 228.786,72 zł. – dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce
- 109.258,94 zł. – dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku
- 4.400,00 zł. - dla organizacji pozarządowych na realizację zadania gminy w zakresie kultury. W wyniku rozstrzygnięcia konkursu dotację otrzymało Stowarzyszenie Rozwoju Augustówki i Okolic na organizację Pikniku Rodzinnego w Augustówce
- 15.000,00 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 2015.

Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck w roku 2015 roku przedstawia **Tabela nr 9.**

ANALIZA WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

PRZYCHODY:

Przychody w roku 2015 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.851.383,83 zł., co stanowi 120,53% planu. Składają się na nie następujące pozycje:

- 231.976,91 zł. – ostatnia transza pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli

- 484.066,00 zł. – pożyczka na wyprzedzające finansowanie z BGK na budowę kanalizacji sanitarnej w Grabiance

- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, pozostające do dyspozycji w 2015 roku to 1.135.340,92 zł. Z tej kwoty na spłatę rat kredytów i pożyczek zostało zaangażowane w planie przychodów 820.020,08 zł.

ROZCHODY:

Rozchody w 2015 roku zostały zrealizowane łącznie w kwocie 1.593.404,99 zł., tj. 100% planu. Spłata pożyczki z BGK w kwocie 955.324,99 zł. zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli oraz pożyczki w kwocie 484.066,00 zł. na wyprzedzające finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Grabiance, nastąpiła po otrzymaniu przez gminę dotacji ze środków PROW, tj. w II półroczu 2015r. Spłata pozostałych kredytów i pożyczek następowała zgodnie z terminami ustalonymi w umowach i wyniosła łącznie 154.014,00 zł.

Zestawienie przychodów i rozchodów zrealizowanych przez Gminę Osieck w roku 2015 przedstawia **Tabela nr 10**.

STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec 2015 roku wyniosło **1.698.073,00 zł**, w tym:

- 953.260,00 zł. - kredyt konsolidacyjny z Banku Spółdzielczego w Sobieniach Jeziorach zaciągnięty na spłatę kredytu z Banku Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;

- 481.018,00 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)

- 30.495,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW – zaciągnięta w 2009 i 2010 r na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;

- 82.500,00 zł. - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2011 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków;

- 150.800,00 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 2015 roku następujące jednostki budżetowe:

- 1) Zespół Szkół w Osiecku (Tabela nr 11)
- 2) Szkoła Podstawowa w Augustówce (Tabela nr 12)

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY WG STANU NA 31.12.2015 ROKU

(Tabela nr 13)

▪ **Należności wymagalne (zaległości)** na koniec 2015 roku wynosiły łącznie **359.766,41 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 152.821,20 zł.
- należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – 44.499,70 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 10.213,60 zł. (w tym podatek VAT - 756,63 zł.)
- należności z tytułu opłaty od posiadania psów – 1.510,00 zł.
- należności z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 484,56 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 1.325,33 zł. (w tym podatek VAT – 172,50 zł.)
- należności z tytułu wpłat mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne – 3.456,43 zł. (w tym podatek VAT – 646,33 zł.)
- należności z tytułu rozliczenia kosztów scalenia – 4.398,78 zł.
- należności z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego – 4,72 zł.
- należności GOPS z tytułu funduszu alimentacyjnego – 140.965,09 zł.
- należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych nie przekazane przez Ministerstwo Finansów – 87,00 zł.

▪ **Należności niewymagalne** (których termin płatności jeszcze nie minął) wynosiły łącznie **71.387,35 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 230,00 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 3.869,08 zł. (w tym podatek VAT – 286,59 zł.)
- należności od Urzędu Skarbowego z tyt. zwrotu podatku VAT za miesiąc listopad i grudzień 2015r. – 7.806,00 zł.
- należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na miesiąc grudzień (przekazane w styczniu 2016r.) – 58.772,00 zł.
- należne podatki przekazywane gminie przez Urzędy Skarbowe za grudzień przekazane w styczniu – 710,27 zł.

- **Zobowiązania niewymagalne** gminy wynosiły łącznie **354.723,17 zł.**

w tym:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi – 354.717,82 zł.
- zakup usług (faktury wystawione w grudniu, płatne w styczniu) – 5,35 zł.

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

- Gmina nie posiadała na koniec 2015 roku **zobowiązań wymagalnych.**

Należności i zobowiązania Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku:

- należności wymagalne: brak
- należności niewymagalne: brak
- zobowiązania wymagalne: brak
- zobowiązania niewymagalne: brak

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

Gmina Osieck realizowała w roku 2015 trzy programy współfinansowane z budżetu środków europejskich:

1) „**Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli**” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2015 wynosiła 674.597,00 zł. i obejmowała wkład własny oraz planowaną ostatnią transzę pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie projektu. W trakcie roku Uchwałą Nr V/30/15 Rady Gminy Osieck z dnia 28 kwietnia 2015r. wprowadzono do planu wydatków zmianę polegającą na zwiększeniu planowanej kwoty wydatków o 82.000,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wybudowania dodatkowych przyłączy kanalizacyjnych, które nie były zgłoszone do realizacji na etapie przygotowywania inwestycji. W momencie przygotowywania przetargu gmina miała podpisane umowy na wykonanie 77 szt. przyłączy. W trakcie realizacji inwestycji zgłaszali się kolejni mieszkańcy i ostatecznie wykonano 100 przyłączy. Kolejna zmiana w planie wydatków dotycząca tej inwestycji wynikała z uzyskanych oszczędności w kwocie 943 zł., która po zakończeniu i rozliczeniu projektu, Uchwałą Nr VII/47/15 Rady Gminy Osieck z dnia 10 września 2015r., została przeniesiona na inne

wydatki. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 755.653,08 zł. tj 100% planu.

2) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance”** w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2015 wynosiła 1.420.239,00 zł. i obejmowała wkład własny oraz planowaną pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie projektu. W trakcie roku Uchwałą Nr VII/47/15 Rady Gminy Osieck z dnia 10 września 2015r. wprowadzono do planu wydatków projektu zmianę polegającą na zmniejszeniu planowanej kwoty wydatków o 60.000,00 zł. w wyniku uzyskanych oszczędności, która po zakończeniu i rozliczeniu projektu została przeniesiona na inne wydatki. Ostatecznie plan wydatków projektu został wykonany w kwocie 1.354.741,23 zł. tj. 99,60% planu.

3) **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. Wartość projektu określona w Uchwale budżetowej na rok 2015 wynosiła 26.060,00 zł. Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 6/2015 z dnia 21 stycznia 2015r. 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 24.201,38 zł. tj. 92,87% planu.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

1) **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 odbywały 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. Projekt został zakończony w czerwcu 2015r.

2) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – II etap – Pogorzel”** – projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Zadanie było realizowane w latach 2011-2015. Odbiór końcowy inwestycji nastąpił w marcu 2015r. Do sieci kanalizacyjnej zostało przyłączonych ok. 100 posesji.

3) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance”** – projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Zadanie było realizowane w latach 2011-2015. Odbiór końcowy inwestycji nastąpił w czerwcu 2015r. Do sieci kanalizacyjnej zostało przyłączonych 27 posesji.

4) **„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 roku 2015 trwały prace wdrożeniowe oprogramowania węzłów infrastruktury informacji przestrzennej – moduł SDI i EMUiA.

5) **”Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”** - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim. W marcu 2015 r rozpoczęto testowanie EZD – Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją. Z dniem 1 września 2015 r. Zarządzeniem Nr 47/2015 Wójt wprowadził EZD w urzędzie Gminy jako system informatyczny wspomagający wykonywanie czynności kancelaryjnych. System ma na celu scalenie w jeden uporządkowany system dokumenty w ramach korespondencji przychodzącej i wychodzącej. Od 1 stycznia 2016 roku wszystkie pisma wpływające do urzędu są rejestrowane wyłącznie w systemie EZD.

W 2015 r trwały prace wdrożeniowe następujących systemów dziedzinowych:

EN- System Ewidencji Nieruchomości,

EA – System Ewidencji Zezwoleń na Sprzedaż Alkoholi,

PD – System Ewidencji Zezwoleń na Zajęcie Pasa Drogowego,

WPR – System Obsługi Pracy Rady,

ZP – System Zamówień Publicznych.

Na rok 2016 w ramach Działania 3.1. „Działania na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych” zaplanowane są szkolenia dla pracowników urzędu z aplikacji utworzonych w ramach projektów EA i BW.

WÓJT
Zowczak
inż. Karolina Zowczak