

**Zarządzenie nr 52/2014  
Wójta Gminy Osieck  
z dnia 14 listopada 2014 roku**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.**

Na podstawie art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami) postanawiam, co następuje:


**§ 1**

Przygotowany projekt uchwały budżetowej Gminy Osieck na rok 2015, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, wraz z uzasadnieniem przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Osieck.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Pełniąca funkcję  
Wójta Gminy Osieck**  
  
**inż. Karolina Zowczak**

**Uchwała Budżetowa na rok 2015**  
**Gminy Osieck**  
**Nr .....**  
**z dnia .....**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.)

**Rada Gminy w Osiecku uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Ustala się plan dochodów w łącznej kwocie **11.538.880,00 zł**,  
z tego :
- |                       |                         |
|-----------------------|-------------------------|
| a) bieżące w kwocie   | <b>9.863.616,00 zł,</b> |
| b) majątkowe w kwocie | <b>1.675.264,00 zł,</b> |

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **Tabelą nr 1.**

2. Ustala się plan wydatków w łącznej kwocie **10.499.541,00 zł**,  
z tego :
- |                       |                         |
|-----------------------|-------------------------|
| a) bieżące w kwocie   | <b>8.886.342,00 zł,</b> |
| b) majątkowe w kwocie | <b>1.613.199,00 zł,</b> |

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **Tabelą nr 2 i nr 2a .**

**§ 2**

1. Ustala się nadwyżkę budżetu w wysokości **1.039.339,00 zł**, z przeznaczeniem na:
- a) planowaną spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie **1.039.339,00 zł.**
2. Ustala się planowane przychody budżetu w kwocie **636.848 zł.**, z następujących tytułów:
- a) zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **566.848 zł.**
- b) zaciągniętych kredytów w kwocie **70.000 zł. (na spłatę rat kredytów i pożyczek)**
3. Ustala się planowane rozchody budżetu w kwocie **1.676.187 zł.**, z następujących tytułów:
- a) spłaty otrzymanych pożyczek w kwocie **47.000 zł.**
- b) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie **107.014 zł.**
- c) spłaty pożyczek otrzymanych na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej **1.522.173 zł.**

4. Ustala się limity zobowiązań :

- a) na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie określonej w § 2 ust. 2 lit. a,
- b) na zaciągnięcie kredytów na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie określonej w § 2 ust. 2 lit. b.

5. Ustala się limity zobowiązań do zaciągnięcia na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie **500.000 zł**, w tym z tytułu:

- zaciąganych kredytów i pożyczek **500.000 zł**.

### § 3

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **50.000 zł**.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **19.000 zł**.

### § 4

Ustala się plan dotacji, które zostaną udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z **Załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

### § 5

Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z **Załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

### § 6

Ustala się plan dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz plan wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z **Załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

### § 7

1. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w podziale na sołectwa zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **tabelą nr 3**.
2. Wójt poinformuje sołtysów o terminach realizacji poszczególnych przedsięwzięć.

### § 8

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi zgodnie z **Tabelą nr 4** do niniejszej uchwały.

## § 9

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust. 5 niniejszej uchwały.
2. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
3. Dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz pochodne od wynagrodzeń, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
4. Dokonywania zmian w planie rocznych zadań inwestycyjnych, z wyłączeniem wprowadzania zmian w programie tych zadań, tj. wprowadzania nowych lub rezygnacji z wykonania przyjętych zadań, a także z wyłączeniem przesunięć wydatków między działami.

## § 9

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

**Pełniąca funkcję**  
**Wójta Gminy Osieck**  
*Zowczak*  
**inż. Karolina Zowczak**

**UZASADNIENIE**  
**DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ**  
**GMINY OSIECK**  
**NA ROK 2015**

Projekt budżetu Gminy Osieck na rok 2015 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 2015 przedstawia się następująco:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>11.538.880,00 zł</b>	<b>tj.</b>	<b>100%</b>
W tym:			
➤ Dochody majątkowe	1.675.264,00 zł.		14,52 %
➤ Dochody bieżące	9.863.616,00 zł.		85,48 %
w tym:			
○ dochody własne	2.576.552,00 zł		
○ dotacje na zadania zlecone	736.599,00 zł		
○ dotacje na zadania własne	326.258,00 zł		
○ subwencje	4.215.730,00 zł		
○ udziały w podatku dochodowym od os. fiz.	1.966.721,00 zł.		
○ dotacje na zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej	41.756,00 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 2015 przedstawia się następująco:

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

**Dział 010 Rozdział 01010 § 6207 – plan: 1.522.173,00 zł., w tym:**

- 955.325 zł. na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli”, które jest w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia prac to grudzień 2014 r., a wpływ dotacji spodziewany jest w I półroczu 2015r.

- 566.848 zł. na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance”

**Dział 600 Rozdział 60016 § 6207 – plan: 51.347,00 zł.**

Dotacja na realizację projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 271309W oraz placu postojowego w Osiecku”. Zadanie zrealizowane w 2014 roku. Przewidywany termin otrzymania dotacji to I kwartał 2015r.

**Dział 700 Rozdział 70095 § 6207 – plan: 51.744,00 zł.**

Dotacja na realizację projektu pn. „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce”. Zadanie zrealizowane w 2014 roku. Przewidywany termin wpływu dotacji to I kwartał 2015r.

Ww. kwoty dotacji wynikają z umów o dofinansowanie zawartych z Samorządem Województwa Mazowieckiego.

#### ➤ **POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE:**

**Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 50.000,00 zł.**

Wpływy z tytułu wpłat mieszkańców Grabianki z tytułu powierzenia Gminie inwestorstwa zastępczego przy budowie przyłączy kanalizacyjnych. Jest to koszt niekwalifikowalny w projekcie, który będzie realizowany z udziałem środków unijnych tj. budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grabianka.

Łącznie dochody majątkowe w roku 2015 zostały zaplanowane w kwocie **1.675.264 zł.**, co stanowi 14,52 % planu dochodów ogółem.

## **DOCHODY BIEŻĄCE:**

Plan dochodów bieżących w roku 2015 przedstawia się następująco:

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

Łączna kwota dotacji na zadania zlecone gminie ustawami wynosi 736.599 zł., w tym:

**Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 34.571,00 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: 628,00 zł.**

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

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

Dotacja na realizację zadań z zakresu obrony narodowej.

**Dział 754 Rozdział 75214 § 2010 – plan: 400,00 zł.**

Dotacja na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

**Dział 852 Rozdział 85212 § 2010 – plan: 699.000,00 zł.**

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

**Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 1.500,00 zł.**

Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne (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 2015.

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

w tym:

**Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 6.100,00 zł.**

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

**Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 2.600,00 zł.**

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

**Dział 852 Rozdział 85216 § 2030 – plan: 63.000,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

**Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 58.000,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

**Dział 852 Rozdział 85295 § 2030 – plan: 11.000,00 zł.**

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Ww. kwoty dotacji wynikają z informacji otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne gminy realizowane w roku 2015.

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

w tym:

**Dział 925 Rozdział 92503 § 2007 – plan: 15.696,00 zł.**

Dotacja na projekt pn. „Pomniki przyrody Gminy Osieck – długowieczne dęby szypułkowe”. W ramach projektu planowane jest wykonanie niezbędnych zabiegów pielęgnacyjnych oraz oznakowanie tablicami informacyjnymi i kierunkowymi dwóch dębów będących pomnikami przyrody (w Górkach i Sobienkach). Wniosek o dofinansowanie jest w trakcie weryfikacji w Urzędzie Marszałkowskim. Zadanie zostanie wykonane jeszcze w roku 2014. Spodziewany termin otrzymania dotacji to I półrocze 2015r.

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

w tym:

**Dział 801 Rozdział 80195 § 2007 i § 2009 – plan: 26.060 zł.**

Dotacja na projekt pn. Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – „Moja Przyszłość” realizowany w roku szkolnym 2014/2015 w Zespole Szkół w Osiecku.



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

w tym:

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

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego (oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych oraz przedszkole niepubliczne w Augustówce)

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

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego (inne formy wychowania przedszkolnego – niepubliczny punkt przedszkolny w Osiecku)

Kwoty dotacji na wychowanie przedszkolne zostały obliczone na podstawie liczby uczniów wykazanych przez Dyrektorów szkół i przedszkoli z terenu gminy w Systemie Informacji Oświatowej wg stanu na dzień 30.09.2014r. oraz rocznej kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko (w roku 2015 jest to kwota 1.273 zł.) podanej w ustawie zmieniającej ustawę o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013r.

➤ **SUBWENCJE:**

**Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 3.002.640,00 zł.**

Część oświatowa subwencji ogólnej dla naszej gminy zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na rok 2015 jest wyższa od tegorocznej o kwotę 75.815,00 zł.

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

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla naszej gminy zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na rok 2015 jest wyższa od tegorocznej o kwotę 198.560,00 zł.

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

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

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały przyjęte w wysokości oszacowanej przez Ministerstwo Finansów, tj. o 233.201 zł. większej niż w roku 2014.

**Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 25.000,00 zł.**

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych został oszacowany na podstawie wykonania planu dochodów w tej pozycji za III kwartały 2014 roku.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

**Dochody z tyt. podatków lokalnych** zostały skalkulowane z uwzględnieniem stawek podatkowych na rok 2015 uchwalonych przez Radę Gminy Osieck dnia 7 listopada 2014r. Szacowane wpływy z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych przedstawiają się następująco:

<b>Podatek</b>	<b>od osób prawnych</b>	<b>od osób fizycznych</b>
<b>od nieruchomości</b>	639.157 zł.	507.384 zł.
<b>rolny</b>	9.876 zł.	205.044 zł.
<b>leśny</b>	28.417 zł.	49.250 zł.
<b>od środków transportowych</b>	3.866 zł.	35.064 zł.

**Dochody z podatków pobieranych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe** zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2013 i III kwartałach roku 2014.:

<b>Podatek</b>	<b>od osób prawnych</b>	<b>od osób fizycznych</b>
<b>od działalności gospodarczej (karta podatkowa)</b>	-	3.000 zł.
<b>od czynności cywilnoprawnych</b>	100 zł.	79.618 zł.
<b>od spadków i darowizn</b>	-	13.000 zł.
<b>dochodowy od osób prawnych</b>	25.000 zł.	-

**Dochody z opłat lokalnych i innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw** zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2013 i III kwartałach roku 2014.:

- opłata od posiadania psów - 2.260 zł. (na podst. deklaracji złożonych przez mieszkańców)
- opłata targowa – 3.100 zł.
- opłata skarbowa – 12.000 zł.
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 28.875 zł. (na podst. wydanych zezwoleń)
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 1.682 zł. (na podst. wydanych decyzji)

**Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi** zostały oszacowane na podstawie aktualnie obowiązującej stawki opłaty (7 zł.) oraz deklaracji złożonych przez mieszkańców (Dział 756 Rozdział 75616 § 0490 – 287.415 zł. )

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

**Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – 220.000 zł. – woda**

**Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – 80.000 zł. – ścieki**

Dochody te zostały oszacowane na podstawie wykonania planu dochodów za III kwartały 2014 roku. W wyliczeniach została uwzględniona planowana podwyżka stawek za wodę i ścieki oraz fakt, że w roku 2015 do sieci kanalizacyjnej zostaną włączeni mieszkańcy Pogorzeli oraz Grabianki.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

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

Wpływy z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie – oszacowano na podstawie wykonania planu dochodów roku 2013 i III kwartałów roku 2014

**Dział 700 Rozdział 70005 § 0470 – 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: 41.118,00 zł.**

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

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

Dochody z tytułu zwrotu z Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego wypłaconych przez gminę żołnierzom rezerwy, odbywającym ćwiczenia wojskowe, świadczeń pieniężnych rekompensujących utracone wynagrodzenie ze stosunku pracy, które mogliby uzyskać w okresie odbywania ćwiczeń

**Dział 801 Rozdział 80104 § 0970 – plan: 15.000,00 zł.**

Wpływy z tytułu refundacji kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Osieck na dzieci z terenu innych gmin uczęszczające do naszych przedszkoli niepublicznych – oszacowano na podstawie danych z rozpoczętego roku szkolnego 2014/2015

**Dział 852 Rozdział 85212 § 0970 – plan: 8.000,00 zł.**

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie popranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami przez podopiecznych GOPS - dochody te w całości podlegają zwrotowi do budżetu państwa – oszacowano na podstawie wydanych decyzji

**Dział 852 Rozdział 85212 § 2360 – plan: 7.000,00 zł.**

Wpływy z tytułu zwrotu przez dłużników funduszu alimentacyjnego – oszacowano na podstawie wykonania planu dochodów roku 2013 i III kwartałów roku 2014

**Dział 900 Rozdział 90002 § 2460 – plan: 40.436,00 zł.**

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

**Dział 900 Rozdział 90019 § 0690 – plan: 15.000,00 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 2013 i III kwartałów roku 2014

Łącznie dochody bieżące w roku 2015 zostały zaplanowane w kwocie **9.863.616 zł.**, co stanowi 85,48 % planu dochodów ogółem.

### **WYDATKI BUDŻETOWE**

Zestawienie ogólne oraz struktura planowanych wydatków budżetu gminy na rok 2015 przedstawia się następująco:

<b>Wydatki ogółem</b>	<b>10.499.541,00 zł</b>	<b>tj.</b>	<b>100%</b>
W tym:			
➤ Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	1.613.199,00 zł.		15,36 %
➤ Wydatki bieżące	8.886.342,00 zł.		84,64 %
W tym:			
○ Bieżące wydatki oświatowe	4.331.059,00 zł.		
○ Wydatki na gospodarkę odpadami	314.742,00 zł.		
○ Wydatki na gospodarkę wodno-ściekową	347.233,00 zł.		
○ Dotacje z budżetu gminy	516.658,00 zł		
○ Wydatki na obsługę długu publicznego	82.000,00 zł		
○ Rezerwa budżetowa	69.000,00 zł		

### **ANALIZA PLANU WYDATKÓW**

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

## **WYDATKI MAJATKOWE (INWESTYCYJNE):**

Plan wydatków majątkowych w roku 2015 przedstawia się następująco:

1) **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance – plan wydatków: 1.420.239 zł.**  
zadanie rozpoczęte w roku 2014, przewidywany termin zakończenia i rozliczenia zadania to czerwiec 2015r. Na pokrycie części wydatków uzyskamy dotację z funduszy PROW – Działanie: Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej w wysokości 566.848 zł. (dotacja wpłynie do budżetu gminy po zrealizowaniu i rozliczeniu zadania, tj. w drugiej połowie 2015 roku).

2) **Przebudowa odcinka wodociągu w Augustówce – plan wydatków: 17.000 zł.**

Przebudowy wymaga odcinek ok. 40 mb. wodociągu ze średnicy Ø 90 na Ø 110 z uwagi na niewystarczające ciśnienie w sieci i trudność z dostawą odpowiedniej ilości wody dla gospodarstw domowych.

3) **Nabycie przez Gminę wodociągów wybudowanych przez mieszkańców w Gminie Osieck – plan wydatków: 4.500 zł.**

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.

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. Kwota dotacji zaplanowana do udzielenia przez Gminę Osieck na realizację projektu w roku 2015 to 7.530 zł. Zakończenie i ostateczne rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2015.**

5) **Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce (ocieplenie i elewacja zewnętrzna) – plan wydatków: 27.788 zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Augustówki do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego

6) **Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach – plan wydatków: 10.708 zł.**  
zadanie zgłoszone przez mieszkańców Sobienek do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

W roku 2015 zostanie zrealizowany kolejny etap zadania – wykończenie i adaptacja małej sali

7) **Wymiana dachu na świetlicy wiejskiej w Rudniku – plan wydatków: 8.353 zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Rudnika do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

8) **Budowa świetlicy wiejskiej w Nowych Kościeliskach (zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego działki gminnej) – plan wydatków: 12.300 zł.** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Nowych Kościelisk do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Kwota funduszu sołeckiego na ww. przedsięwzięcie to 9.023 zł.

9) **Modernizacja budynku urzędu gminy – wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych przy wejściu do GOPS oraz zadaszenie wejścia do GOPS - plan wydatków: 5.000 zł.**

Zadanie niezbędne do realizacji ze względu na zły stan nawierzchni przed wejściem do budynku urzędu od strony GOPS. Zadaniem ma również poprawić dostępność dla osób niepełnosprawnych poprzez likwidację stopnia. Zadanie poprawi bezpieczeństwo oraz trwałość zamontowanych drzwi wejściowych.

10) **Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - projekt realizowany w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim. Kwota dotacji zaplanowana do udzielenia przez Gminę Osieck na realizację projektu w roku 2015 to 18.128 zł.** Zakończenie i ostateczne rozliczenie projektu przewidziane jest na rok 2015.

11) **Modernizacja kuchni w Zespole Szkół w Osiecku - plan wydatków: 25.000 zł.**

Zadanie niezbędne do realizacji ze względu na zalecenia Sanedpidu.

12) **Wyposażenie boiska sportowego przy Zespole Szkół w Osiecku w trybuny dla kibiców - plan wydatków: 23.000 zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Osiecka do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

13) **Budowa oświetlenia ulicznego w Osiecku – Kolonia Pogorzelska - plan wydatków: 7.000zł.**

Montaż 3 opraw oświetlenia ulicznego wraz ze skrzynką sterowniczą i zegarem astronomicznym.

14) **Budowa oświetlenia ulicznego w Czarnowcu - plan wydatków: 4.000zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Czarnowca do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Montaż 2 opraw oświetlenia ulicznego.

15) **Wymiana opraw oświetlenia ulicznego w Natolinie - plan wydatków: 7.250 zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Natolina do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

16) **Budowa oświetlenia ulicznego w Pogorzeli - plan wydatków: 4.000zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Pogorzeli do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

17) **Budowa placu zabaw przy budynku wiejskim w Grabiance - plan wydatków: 8.403 zł.** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Grabianki do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

18) **Doposażenie placu zabaw w Pogorzeli - plan wydatków: 6.000 zł.**  
zadanie zgłoszone przez mieszkańców Pogorzeli do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

### **WYDATKI BIEŻĄCE:**

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na podstawie analizy wykonania planu wydatków w roku 2013 i III kwartałach roku 2014.

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

Wydatki na zadania zlecane 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 zlecane otrzymanych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Łączna kwota wydatków na zadania zlecane gminie ustawami wynosi 736.599 zł.

### **➤ DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY:**

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

- dotację na dwa projekty kluczowe realizowane we współpracy z Zarządem Województwa Mazowieckiego:
  - „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” – **7.530 zł.**
  - „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – **18.128 zł.**
- dotację dla Miasta i Gminy Pilawa na realizację zadania polegającego na dowożeniu do szkoły niepełnosprawnego dziecka z terenu Gminy Osieck – **5.000 zł.**
- dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury na cele działalności statutowej tej jednostki – **126.000 zł.** (w tym 6.000 zł. na działalność Gminnego Zespołu Ludowego „Kądziołeczka”);

Plan dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych obejmuje:

- dotację dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce – **200.000 zł.**
- dotację dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku – **140.000 zł.**
- dotację na realizację zadania w zakresie kultury, planowanego do realizacji w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego – **5.000 zł.**
- dotację na realizację zadania w zakresie sportu, planowanego do realizacji w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego – **15.000 zł.**

#### ➤ **PLAN WYDATKÓW OŚWIATOWYCH:**

Wydatki oświatowe w roku 2015 wyniosą w sumie **4.331.059 zł.** Środki zewnętrzne, jakie otrzymamy na finansowanie oświaty, tj. subwencja oświatowa w kwocie 3.002.640 zł., dotacja przedszkolna w kwocie 145.122 zł. oraz zwroty z innych gmin za dzieci uczęszczające do naszych przedszkoli w kwocie 15.000 zł. – pokryją nasze wydatki jedynie w 73,03%. Z dochodów własnych gminy trzeba będzie dołożyć 1.168.297 zł.

#### **Przedszkola:**

Przy szacowaniu planu wydatków na przedszkola uwzględniono nałożony na gminy obowiązek zapewnienia od 1 września 2015 roku wszystkim dzieciom 4-letnim miejsca w przedszkolach publicznych. W związku z tym, iż Gminy Osieck nie stać obecnie na budowę przedszkola samorządowego, planuje się skorzystanie z możliwości jaką daje Ustawa o systemie oświaty, która dopuszcza możliwość spełnienia tego obowiązku poprzez przedszkola niepubliczne, pod określonymi warunkami. Jednym z warunków jest udzielanie przez gminę przedszkolom niepublicznym wyłonionym w drodze konkursu dotacji w wysokości 100% wydatków bieżących na przedszkola publiczne, a nie jak dotychczas 75%. W związku z powyższym zaplanowana kwota wydatków na przedszkola jest wyższa niż w latach ubiegłych i wynosi łącznie 372.400 zł.

#### **Dowożenie uczniów do szkół:**

W wyniku zmiany formy dowożenia wprowadzonej w roku 2014 nastąpiły znaczne oszczędności w budżecie gminy (ok. 35%). Niestety z roku na rok zwiększa się liczba dzieci niepełnosprawnych, którym gmina ma obowiązek pokrywać koszty dojazdów do szkół. Na rok 2015 plan wydatków na dowożenie zakłada się w wysokości 165.000, w tym 65.000 to kwota, jaką trzeba będzie przeznaczyć na dowożenie dzieci niepełnosprawnych.



➤ **PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA REALIZOWANE PRZEZ GMINNY  
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

Plan wydatków ogółem na pomoc społeczną (Dział 852) wynosi 1.285.608 zł. Dotacje z budżetu państwa oraz inne dochody na ten cel to kwota 856.200 zł., co oznacza, że do zadań związanych z pomocą społeczną z budżetu gminy trzeba będzie dołożyć 429.408 zł.

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

**Dział 900 Rozdział 90002** - plan wydatków na gospodarkę odpadami przewiduje następujące zadania:

- 314.742 zł. - odbiór, transport i unieszkodliwienie odpadów komunalnych oraz koszty obsługi administracyjnej związane z tym zadaniem
- 47.572 zł. - odbiór i utylizacja wyrobów zawierających azbest (zadanie będzie dofinansowane w 85% z dotacji z WFOŚiGW, wkład własny to 15%, tj. kwota 7.136 zł.)

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

**Dział 400 Rozdział 40002 –woda - plan wydatków: 228.181 zł.**

**Dział 900 Rozdział 90001 – ścieki – plan wydatków: 119.052 zł.**

Po prawie rocznym okresie funkcjonowania gospodarki wodno-ściekowej w naszej gminie można zauważyć, że dochody i wydatki związane z dostarczaniem wody prawie się bilansują, natomiast wydatki związane z odbieraniem ścieków nie znajdują pokrycia w uzyskiwanych dochodach, co wskazuje na zbyt niską stawkę opłaty za ścieki o ok 50%. Niniejszy projekt budżetu zakłada niezbędną podwyżkę stawek za wodę i ścieki (z naciskiem na ścieki) oraz fakt, że w roku 2015 do sieci kanalizacyjnej zostaną włączeni mieszkańcy Pogorzeli oraz Grabianki.

**WYNIK BUDŻETU:**

Projekt budżetu gminy na rok 2015 przewiduje nadwyżkę budżetową w wysokości **1.039.339 zł.** Nadwyżka zostanie w całości przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

**PRZYCHODY:**

Planuje się zaciągnięcie pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 566.848 zł. na wyprzedzające finansowanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Grabiance,

pod dotację z PROW. Pożyczka ta zostanie spłacona jednorazowo w całości w 2015 roku, w momencie wpływu dotacji.

Projekt planu przychodów przewiduje ponadto zaciągnięcie kredytu na spłatę zadłużenia w kwocie 70.000 zł.

### **ROZCHODY:**

W roku 2015 budżet gminy będzie obciążony kwotą 1.676.187 zł. z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, w tym:

- 955.325 zł. - pożyczka na wyprzedzające finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli, zaciągnięta w 2014r., która zostanie spłacona w całości w 2015r., w momencie wpływu dotacji z PROW
- 566.848 zł. - pożyczka na wyprzedzające finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Grabiance, planowana do zaciągnięcia w 2015r., która zostanie spłacona w całości pod koniec 2015r., w momencie wpływu dotacji z PROW
- 154.014 zł. – pozostałe raty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Pełniąca funkcję  
Wójta Gminy Osieck  
*Zowczak*  
inż. Karolina Zowczak