

Zarządzenie Nr 69/2018
Wójta Gminy Osieck
z dnia 29 sierpnia 2018 roku

**w sprawie przedłożenia informacji o wykonaniu budżetu Gminy Osieck
za I półrocze 2018 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077; z 2018 r., poz. 62; poz. 1000; poz. 1366) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację o wykonaniu budżetu Gminy Osieck za I półrocze 2018 r. Informacja stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Zawczak
mgr inż. Karolina Zowczak

INFORMACJA WÓJTA GMINY OSIECK
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIECK
ZA I PÓLROCZE 2018 ROKU

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 realizowane 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 Szkole Podstawowej 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 z wykonania planu dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w Publicznym Przedszkolu w Sobienkach

Tabela nr 14: Informacja o należnościach i zobowiązaniach na dzień 30.06.2018r.

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

Rada Gminy Osieck uchwaliła budżet na 2018 rok Uchwałą Nr XXVII/217/17 z dnia 19 grudnia 2017r.

Plan dochodów budżetowych ogółem został ustalony w wysokości **15.498.642,00 zł.**, plan wydatków budżetowych ogółem wynosił **15.953.967,00 zł.** Planowany wynik budżetu – deficyt budżetu w kwocie **455.325,00 zł.**

W trakcie I półrocza 2018 roku Rada Gminy podjęła 4 uchwały w sprawie zmian budżetu. Wójt gminy wydał 9 zarządzeń dotyczących zmian w budżecie.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian, wg stanu na koniec I półrocza 2018 roku, plan budżetu przedstawia się następująco:

- **Dochody ogółem: 16.791.705,88 zł.**

w tym: dochody bieżące: 14.620.074,88 zł.

dochody majątkowe: 2.171.631,00 zł.

- **Wydatki ogółem: 17.665.559,88 zł.**

w tym: wydatki bieżące: 14.128.158,88 zł.

wydatki majątkowe: 3.537.401,00 zł.

- **Przychody ogółem: 1.246.854,00 zł.**

- **Rozchody ogółem: 373.000,00 zł.**

- **Planowany wynik budżetu: deficyt budżetowy w kwocie 873.854,00 zł.**

ZBIORCZE WYKONANIE BUDŻETU

- **Dochody ogółem: 8.665.601,79 zł, tj. 51,61% planu,**

w tym: dochody bieżące: 7.952.463,79 zł., tj. 54,39 % planu

dochody majątkowe: 713.138,00 zł., tj. 32,84 % planu

- **Wydatki ogółem: 7.930.691,41 zł, tj. 44,89 % planu,**

w tym: wydatki bieżące: 6.791.464,90 zł., tj. 48,07 % planu

wydatki majątkowe: 1.139.226,51 zł., tj. 32,21 % planu

- **Przychody ogółem: 733.714,54 zł., tj. 58,85 % planu,**

- **Rozchody (splata zadłużenia) ogółem: 186.500,00 zł., tj. 50,00 % planu.**

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 I półroczu 2018 roku przedstawia się następująco:

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO NA LATA 2014-2020:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 6257 – plan: 2.061.129,00 zł., wykonanie: 713.138,00 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzelska, gmina Osieck”. Umowa na dofinansowanie w/w zadania została podpisana w listopadzie 2017r. W I połowie br. został złożony wniosek o refundację wydatków poniesionych w latach 2016-2017 (nie został jeszcze zatwierdzony) oraz wniosek o zaliczkę rozliczający wydatki z bieżącej realizacji projektu.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 2.810,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Powyższa kwota to plan dochodów z tyt. zaległych wpłaty mieszkańców Osiecka na budowę przyłączy kanalizacyjnych.

Dział 010 Rozdział 01042 § 6630 – plan: 91.000,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa drogi utwardzonej z kruszywa łamanego dolomitowego na drodze gminnej, na terenie dz. ew. 791 w m. Augustówka”.

Dział 900 Rozdział 90095 § 6300 – plan: 6.692,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach *Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018* na dofinansowanie zadania pn. Dopuszczenie ogólnodostępnego miejsca do czynnego wypoczynku dla mieszkańców wsi Nowe Kościeliska.

Dział 921 Rozdział 92109 § 6300 – plan: 10.000,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach *Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018* na dofinansowanie zadania pn. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce poprzez wykonanie elewacji zewnętrznej.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dochody bieżące w I półroczu 2018 roku zostały zrealizowane w łącznej kwocie 7.952.463,79 zł., co stanowi 54,39 % planu.

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

Wykonanie planu dotacji na zadania zleczone wyniosło 2.073.925,95 zł, tj. 51,61% planu, w tym:

Dział 010 Rozdział 01095 § 2010 – plan: 56.123,88 zł., wykonanie: 56.123,88 zł.

Dotacja na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w paliwie

Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 46.036,00 zł., wykonanie: 24.002,00 zł.

Kwota dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Dział 751 Rozdział 75101 § 2010 – plan: 728,00 zł., wykonanie: 368,00 zł.

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 3.500,00 zł., wykonanie: 1.744,00 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85228 § 2010 – plan: 26.000,00 zł., wykonanie: 9.483,00 zł.

Dotacja na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla podopiecznych GOPS

Dział 855 Rozdział 85501 § 2060 – plan: 2.820.000,00 zł., wykonanie: 1.434.236,07 zł.

Dotacja na realizację rządowego programu „Rodzina 500 plus”

Dział 855 Rozdział 85502 § 2010 – plan: 1.044.000,00 zł., wykonanie: 547.936,00 zł.

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

Dział 855 Rozdział 85503 § 2010 – plan: 251,00 zł., wykonanie: 33,00 zł.

Dotacja na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny (GOPS)

Dział 855 Rozdział 85504 § 2010 – plan: 22.000,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na realizację rządowego programu „Dobry start” (GOPS)

Szczegółowe wykonanie planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleczone 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: 90.441,00 zł, tj. 61.48% planu, w tym:

Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 6.300,00 zł., wykonanie: 2.684,00 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 3.000,00 zł., wykonanie: 1.499,00 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: 57.000,00 zł., wykonanie: 37.064,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 58.400,00 zł., wykonanie: 35.447,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

Dział 852 Rozdział 85230 § 2030 – plan: 19.200,00 zł., wykonanie: 10.549,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Dział 854 Rozdział 85415 § 2030 – plan: 3.198,00 zł., wykonanie: 3.198,00 zł.

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

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO NA LATA 2014-2020:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 2057 – plan: 64.402,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na realizację projektu pn. „Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzelska, gmina Osieck”. Umowa na dofinansowanie w/w zadania została podpisana w listopadzie 2017r. W styczniu br. została powołana Jednostka Realizująca Projekt. W I półroczu wykonanie planu dotacji wynosi 0,00 zł, ponieważ nie zostały jeszcze poniesione wydatki związane z JRP i w związku z tym nie ma podstaw do wystąpienia z wnioskiem o refundację.

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO WIEDZA EDUKACJA ROZWÓJ 2014-2020:**

Dział 710 Rozdział 71004 § 2057 – plan: 25.284,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dział 710 Rozdział 71004 § 2059 – plan: 4.716,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie pogłębionych konsultacji społecznych w ramach projektu grantowego „Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym” objętego umową POWR.02.19.00-00-KP28/15 zawartą pomiędzy Fundacją Rozwoju Demokracji Lokalnej a Ministrem Rozwoju. Konsultacje społeczne będą przeprowadzane w związku z planowaną zmianą uproszczonego planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego terenów mieszkalnych we wsi Augustówka. Planowana dotacja wpłynie w II połowie br.

➤ **DOTACJE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW W RAMACH PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020**

Dział 921 Rozdział 92195 § 2058 – plan: 31.385,00 zł., wykonanie: 31.385,00 zł.

W 2017r. została podpisana umowa na dofinansowanie w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego PROW na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. Warsztaty na rzecz pobudzenia aktywności i integracji społeczności lokalnej Gminy Osieck. W ramach projektu prowadzone były różne zajęcia/warsztaty dla młodzieży i seniorów. Projekt został zakończony i rozliczony w styczniu br.

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

Łącznie uzyskane dotacje na własne zadania oświatowe gminy wyniosły **84.256,00 zł.**, tj. 50,00% planu, w tym:

Dział 801 Rozdział 80104 § 2030 – plan: 168.510,00 zł., wykonanie: 84.256,00 zł.

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

➤ **DOTACJE NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY**

Dział 754 Rozdział 75412 § 2710 – plan: 23.742,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej przyznana przez Województwo Mazowieckie w ramach zadania „Mazowieckie strażnice OSP-2018”. Pomoc przeznaczona jest na dofinansowanie prac remontowych strażnicy dla jednostki OSP Osieck.

➤ **SUBWENCJE:**

Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 3.395.331,00 zł., wykonanie: 2.089.432,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej zaplanowana dla naszej gminy przez Ministerstwo Finansów na rok 2018 jest większa od ubiegłorocznej o kwotę 162.979,00 zł. Wykonanie planu dochodów w tej pozycji wynosi 61,54%, ponieważ w I półroczu wpływa dodatkowa transza subwencji na pokrycie wydatków związanych z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników oświaty.

Dział 758 Rozdział 75807 § 2920 – plan: 1.569.485,00 zł., wykonanie: 784.740,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zaplanowana dla naszej gminy przez Ministerstwo Finansów na rok 2018 jest o 249.278,00 zł. wyższa niż w roku poprzednim. Wykonanie planu dochodów w tej pozycji przebiega zgodnie z planem.

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

Dział 756 Rozdział 75621 § 0010 – plan: 2.386.472,00 zł., wykonanie: 1.150.886,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to bardzo istotne dla gminy źródło dochodów. Na rok 2018 plan dochodów z tego tytułu dla naszej gminy został oszacowany przez MF w kwocie o 110.850,00 zł więcej niż wpłynęło do budżetu w roku poprzednim. Na dzień 30.06.2018r. wykonanie planu w tej pozycji wynosi 48,23%, czyli nieznacznie poniżej założonego planu.

Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 5.000,00 zł., wykonanie: 4.969,83 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych nie jest zbyt znaczącym źródłem dochodów w naszym budżecie. Dość niskie wykonanie planu dochodów w 2017 roku w tej pozycji pozwoliło sądzić, że prawdopodobnie wykonanie planu dochodów z tego tytułu będzie dość niskie również w 2018r. Jednak na dzień 30.06.2018r. wykonanie planu w tej pozycji wynosi 99,40% założonego planu.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Podatki i opłaty lokalne są jednym z podstawowych źródeł dochodów gminy. Wyższa realizacja wpływów z podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób fizycznych oraz podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych wynika częściowo z tego, iż wiele osób reguluje swoje należności za cały rok już przy pierwszej racie.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie skutków obniżek stawek podatkowych, skutków udzielonych ulg i zwolnień, stanu zaległości podatkowych oraz umorzenia zaległości podatkowych na koniec I półrocza 2018 roku:

Treść	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Zaległości	Umorzenie zaległości podatkowych
Osoby prawne	66.391,94	4.008,12	52.881,06	0,00
Podatek od nieruchomości	56.651,30	4.008,12	42.870,06	0,00
Podatek rolny	0,00	0,00	8.422,00	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	1.589,00	0,00
Podatek od środków transportowych	9.740,64	0,00	0,00	0,00
Osoby fizyczne	214.203,38	0,00	74.215,53	3.959,00
Podatek od nieruchomości	203.578,86	0,00	47.380,37	359,00
Podatek rolny	0,00	0,00	16.949,60	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	2.241,65	0,00
Podatek od środków transportowych	10.624,52	0,00	1.000,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	3.600,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	1.228,91	0,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	5.415,00	0,00
Ogółem	280.595,32	4.008,12	127.096,59	3.959,00

Kwota 4.008,12 zł. to zwolnienie z podatku od nieruchomości dla urzędu gminy oraz GOPSu udzielone na mocy Uchwały Nr X/76/11 Rady Gminy Osiek 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: 2.000,00 zł., wykonanie: 740,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty od posiadania psów zostały zrealizowane w I półroczu w kwocie 740,00 zł., co stanowi 37,00% planu. 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.

➤ DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Dział 900 Rozdział 90002 § 0490 – plan: 355.000,00 zł., wykonanie: 188.013,80 zł.

Dochody z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych w I półroczu zostały zrealizowane w 52,96%, czyli nieznacznie powyżej założonego planu. Niestety są duże trudności w ściąganiu należności z tego tytułu od mieszkańców. Na koniec I półrocza 2018 roku zaległości wynosiły 76.168,07 zł. (w tym 1.869,20 zł. za rok 2013, 4.740,90 za rok 2014, 7.093,60 zł. za rok 2015, 10.966,53 zł. za rok 2016 i 19.617,54 zł za 2017 rok). W ramach zwiększenia skuteczności prowadzonych czynności egzekucyjnych, dłużnicy w pierwszej kolejności byli informowani telefonicznie o kwocie zaległości, dodatkowo wysyłane były pisma przypominające o zaległościach, dzięki czemu udało się odzyskać część należności. Kolejną czynnością było wysyłanie upomnień. Dodatkową trudnością jest ściąganie należności od właścicieli nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Właściciele ww. nieruchomości masowo zgłaszają sprzeciw przeciwko obowiązującemu od 1 stycznia 2016r. systemowi gospodarowania odpadami komunalnymi oraz nałożonej na nich rocznej opłacie ryczałtowej, w związku z czym ściągalność należności w tym zakresie jest bardzo niska.

➤ DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT ZA DOSTARCZANIE WODY I ODBIÓR ŚCIEKÓW:

Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – plan: 280.000,00 zł., wykonanie: 136.899,60 zł. - woda

Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – plan: 260.000,00 zł., wykonanie: 154.333,96 zł. - ścieki

Dochody z opłat za dostarczoną wodę w I półroczu br. zostały wykonane w wysokości 136.899,60 zł. tj. 48,89% planu, czyli nieco poniżej założonego planu. Przyczyną niższych wpływów w tej pozycji budżetu mogło być mniejsze zużycie wody przez mieszkańców w stosunku do podobnego okresu ubiegłego roku.

Dochody z opłat za odbiór ścieków wpłynęły w I półroczu w kwocie 154.333,96 zł., co stanowi 59,36% planu, czyli nieco powyżej założonego planu.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

Dział 010 Rozdział 01095 § 0750 – plan: 2.500,00 zł., wykonanie: 888,68 zł.

Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie

Dział 700 Rozdział 70005 § 0550 – plan: 3.465,00 zł., wykonanie: 3.400,29 zł.

Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

Dział 700 Rozdział 70005 § 0750 – plan: 108.342,00 zł., wykonanie: 65.732,20 zł.

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

Dział 700 Rozdział 70005 § 0970 – plan: 3.500,00 zł., wykonanie: 2.184,49 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m.in. zwroty kosztów energii elektrycznej pomieszczeń Urzędu Gminy zajmowanych przez Poczta i Gminną Biblioteką Publiczną

Dział 750 Rozdział 75023 § 0640 – plan: 6.000,00 zł., wykonanie: 1.780,83 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75023 § 0970 – plan: 9.000,00 zł., wykonanie: 3.476,17 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75095 § 0970 – plan: 23.000,00 zł., wykonanie: 22.687,59 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m. in. zwrot podatku VAT od wystawianych refaktur.

Dział 756 Rozdział 75618 § 0410 – plan: 13.000,00 zł., wykonanie: 6.201,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej

Dział 756 Rozdział 75618 § 0480 – plan: 25.200,00 zł., wykonanie: 28.593,03 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Dział 756 Rozdział 75618 § 0490 – plan: 7.024,00 zł., wykonanie: 7.610,67 zł.

Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego

Dział 758 Rozdział 75814 § 0920 – plan: 6.000,00 zł., wykonanie: 1.452,17 zł.

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

Dział 801 Rozdział 80103 § 0830 – plan: 4.200,00 zł., wykonanie: 1.301,76 zł.

Refundacja kosztów uczęszczania do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych dzieci z terenu innych gmin (za I kwartał br.)

Dział 801 Rozdział 80104 § 0830 – plan: 6.180,00 zł., wykonanie: 6.957,16 zł.

Refundacja kosztów uczęszczania do przedszkola publicznego dzieci z terenu innych gmin (za I kwartał br.)

Dział 801 Rozdział 80104 § 2310 – plan: 4.120,00 zł., wykonanie: 1.490,82 zł.

Refundacja kosztów uczęszczania do przedszkola niepublicznego dzieci z terenu innych gmin (za I kwartał br.)

Dział 855 Rozdział 85501 § 0940 – plan: 9.000,00 zł., wykonanie: 5.095,56 zł.

Zwrot świadczeń wychowawczych nienależnie pobranych w roku ubiegłym przez podopiecznych GOPS (wraz z odsetkami). Kwoty te podlegają w całości zwrotowi do budżetu państwa.

Dział 855 Rozdział 85502 § 0940 – plan: 2.280,00 zł., wykonanie: 1.159,03 zł.

Zwrot świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych przez podopiecznych GOPS (wraz z odsetkami). Kwoty te podlegają w całości zwrotowi do budżetu państwa.

Dział 855 Rozdział 85502 § 2360 – plan: 9.000,00 zł., wykonanie: 7.762,56 zł.

Otrzymana kwota 7.762,56 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 § 0970 – plan: 0,00 zł., wykonanie: 441,19 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów, m. in. zwroty kosztów odbioru odpadów komunalnych od Niepublicznego Przedszkola „OSIECKIE MALUCHY” itp.

Dział 900 Rozdział 90002 § 2460 – plan: 29.750,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

Planowana dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie polegające na odbiorze od mieszkańców i utylizacji wyrobów zawierających azbest. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2018r.

Dział 900 Rozdział 90019 § 0690 – plan: 10.000,00 zł., wykonanie: 6.394,86 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 z tego tytułu w I półroczu to 63,95%.

Dział 921 Rozdział 92195 § 0960 – plan: 5.000,00 zł., wykonanie: 1.100,00 zł.

Wpływy z tytułu darowizny przekazanej Gminie Osieck z przeznaczeniem na organizację dożynek gminnych oraz warsztatów dla dzieci.

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 I półroczu 2018 roku wyniosło łącznie **1.139.226,51 zł**, co stanowi 32,20% planu. Stosunkowo niewielkie wykonanie planu wynika z faktu, iż większość inwestycji jest w trakcie realizacji lub realizacja jest planowana na II półrocze.

W bieżącym roku realizowane są następujące przedsięwzięcia (**Tabela nr 5**):

1. **Budowa sieci wodociągowej w Osiecku – ul. Osiedlowa i ul. Polna** – w 2018r. przewidziano budowę odcinka sieci wodociągowej w Osiecku. Na ten etap zadania w marcu br. została wykonana dokumentacja projektowa oraz zostało przeprowadzone zapytanie ofertowe.
2. **Nabycie nieruchomości pod przepompownię ścieków w Osiecku** – przygotowywane są dokumenty niezbędne do podpisania aktu notarialnego. Zadanie zostanie zrealizowane w II połowie br.
3. **Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel, gm. Osieck** – W listopadzie 2017r. została podpisana umowa o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. W I połowie 2018r. przeprowadzono dwa postępowania przetargowe na wybór wykonawcy robót budowlanych oraz postępowanie w trybie zapytania ofertowego zgodnie z przyjętymi zasadami określonymi w regulaminie udzielania zamówień i wytycznymi programu POIiŚ na wybór zespołu inspektorów nadzoru. W kwietniu br. zostały podpisane umowy z wykonawcami. Prace budowlane przebiegają zgodnie z harmonogramem. W ramach rozbudowy budynku technicznego wykonano prace związane z przygotowaniem terenu do stanu zerowego, wykonano roboty ziemne i fundamenty pod budowę wiaty na osad oraz zbiornik osadu, przygotowano teren pod budowę bioreaktora (roboty ziemne, odwodnienie terenu) oraz wykonano ściankę szczelną.
4. **Pomoc rzeczowa dla województwa – projekt budowy chodnika w drodze wojewódzkiej nr 805 w Grabiance** - Gmina Osieck podpisała z Zarządem Dróg Wojewódzkich porozumienie w sprawie wspólnej realizacji zadania polegającego na budowie chodników w drodze wojewódzkiej Nr 805 w m. Grabianka. Zgodnie z porozumieniem po stronie Gminy Osieck jest sporządzenie projektu budowy chodników.

5. **Pomoc finansowa dla powiatu Garwolińskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 1315W Jaźwiny – Augustówka** – Powiat Garwolin ogłosił przetarg na wybór wykonawcy zadania. W jego wyniku okazało się, że na realizację tego zadania (100.000 zł ma Powiat w swoim Budżecie, 50.000 zł dotacja od Gminy Osieck) brakuje 180.000,00 zł. W związku z tym władze Powiatu Garwolińskiego szukają wsparcia finansowego ze źródeł zewnętrznych.

6. **Pomoc rzeczowa dla powiatu - zakup mieszanki mineralno-asfaltowej do budowy drogi powiatowej Nr 1311W w Natolinie** – w budżecie Gminy Osieck zaplanowana została pomoc rzeczowa w postaci zakupu mieszanki mineralno-asfaltowej. Niestety Powiat w I połowie 2018r. nie zapewnił w swoim budżecie środki finansowe na kolejny etap budowy drogi powiatowej nr 1311W w Natolinie. Trwa wymiana korespondencji w tej sprawie.

7. **Budowa chodnika w Osiecku ul. Kościuszki** – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości w I półroczu br. Wydatek został częściowo pokryty ze środków funduszu sołectkiego miejscowości Osieck.

8. **Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w m. Wójtowizna** – zadanie będzie realizowane ze środków funduszu sołectkiego miejscowości Wójtowizna i Górki w II połowie 2018r. Niestety trudno jest znaleźć wykonawcę do tak małego zadania.

9. **Budowa drogi gminnej w Augustówce ul. Ocznia (na terenie dz. ew. 791)** - po wybudowaniu odcinka kanalizacji tłocznej w tej ulicy stan tej drogi gruntowej uległ znacznemu pogorszeniu. W styczniu złożony został wniosek o dofinansowanie tego zadania z funduszu ochrony gruntów rolnych i uzyskaliśmy dofinansowanie. Zostało przeprowadzone postępowanie przetargowe. Planowane jest wykonanie podbudowy z kruszywa na odcinku 889 mb od ul. Kołbielskiej. Zakończenie zadania przewidziane jest na lipiec 2018r.

10. **Wykonanie dokumentacji technicznej dla modernizacji drogi gminnej Nr 270501W Augustówka – Zabieźki** – zostało przeprowadzone zapytanie ofertowe na wybór projektanta i podpisana umowa. Zakończenie zadania planowane jest na II połowę 2018r.

11. **Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji** - w 2015 roku została podpisana umowa partnerska z Województwem Mazowieckim na wspólną realizację projektu w ramach Regionalnego Projektu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020, który jest kontynuacją realizowanych w ostatnich latach projektów kluczowych – „Rozwój elektronicznej administracji” oraz „Baza wiedzy o Mazowszu”. Celem niniejszego projektu jest wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych, niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności

zbiorów danych przestrzennych, a także podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.

12. Pomoc finansowa dla Komendy Wojewódzkiej Policji na dofinansowanie zakupu samochodu nieoznakowanego dla Komisariatu Policji w Karczewie - Zgodnie z umową w maju 2018 roku zostały przekazane środki finansowe w wysokości 5.000 zł. z przeznaczeniem na zakup samochodu nieoznakowanego. Jest to wspólna inicjatywa samorządów: Karczewa, Celestynowa, Kołbieli, Osiecka i Sobień Jezior w celu zakupu samochodu typu SVW dla Komisariatu w Karczewie, pod który podlega także posterunek w Sobieniach.

13. Zakup narzędzi hydraulicznych dla OSP Pogorzal – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości w I półroczu br. Wydatek pokryty został ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Pogorzal.

14. Zakup ratowniczych nożyc hydraulicznych - zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości w I półroczu br.

15. Budowa oświetlenia boiska przy Szkole Podstawowej w Osiecku – w I półroczu wykonana została dokumentacja techniczna zadania.

16. Budowa linii oświetlenia ulicznego w Osiecku - Rynek - zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości w I półroczu br.

17. Zakup i montaż lamp oświetlenia ulicznego w Osiecku (Fundusz Sołecki) – zadanie będzie realizowane ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Osieck w II połowie 2018r.

18. Opracowanie dokumentacji i budowa ogrodzenia boiska w Natolinie (Fundusz Sołecki) – zadanie będzie realizowane ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Natolin w II połowie 2018r.

19. Doposażenie ogólnodostępnego miejsca do czynnego wypoczynku dla mieszkańców wsi Nowe Kościeliska - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Nowych Kościeliska do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. W I półroczu zlecono ułożenie kostki przez świetlicą. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br.

20. Zakup kosiarki – traktorka do koszenia terenów zielonych na placu zabaw i boisku w Pogorzeli (Fundusz Sołecki) - zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości w I półroczu br. Wydatek pokryty został ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Pogorzal.

21. Wykonanie elewacji na budynku świetlicy wiejskiej w Rudniku (Fundusz Sołecki) - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Rudnika do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.

22. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce poprzez wykonanie elewacji zewnętrznej (Fundusz Sołecki) - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Augustówki do

realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. W I półroczu wyłoniono wykonawcę zadania w wyniku zapytania ofertowego. Zakończenie prac planowane jest na początek II półrocza br.

WYDATKI BIEŻĄCE:

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

Wydatki na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zostały wykonane zgodnie z ich przeznaczeniem w kwocie 2.070.867,63 zł, czyli 51,53% planu.

Szczegółowy wykaz wydatków wg klasyfikacji budżetowej zawiera **Tabela nr 4**.

WYDATKI BIEŻĄCE NA ZADANIA WŁASNE GMINY:

Wydatki bieżące na zadania własne gminy w I półroczu 2018 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 ogółem (38,34%). W I półroczu 2018 roku wyniosły one w sumie 2.603.777,17 zł., co stanowi 48,43% planu. Świadczy to o tym, że realizacja wydatków oświatowych przebiega zgodnie z planem i na chwilę obecną nie ma zagrożenia przekroczenia planu wydatków.

➤ WYDATKI ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM ZADAŃ GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ:

Wydatki na pomoc społeczną (**Dział 852 i 855**) w I półroczu 2018 roku wyniosły łącznie 2.230.865,57 zł., tj. 32,85% wykonanych wydatków bieżących gminy ogółem. Z budżetu państwa otrzymaliśmy na ten cel dotacje w łącznej kwocie 2.094.692,22 zł., co oznacza, że już w I półroczu z budżetu gminy dołożyliśmy do utrzymania GOPS ok. 136 tys. zł. Największą pozycją w obszarze działalności GOPS jest rządowy program Rodzina 500 plus. Jest to jednak zadanie zleczone, w całości finansowane ze środków dotacji z budżetu państwa.

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

Wykonanie planu wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w I półroczu br. zostały przedstawione w **Tabeli 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. Do końca czerwca rozliczona została usługa wykonana w miesiącach styczeń - kwiecień 2018r. oraz faktury za listopad i grudzień 2017r. Płatność za pozostałe miesiące br. zostanie uregulowana dopiero w II półroczu, po przedstawieniu przez firmę świadczącą dla naszej gminy usługę odbioru odpadów niezbędnych raportów i rozliczeń.

Dodatkowo w tej samej pozycji budżetu zaplanowane są wydatki związane z odbiorem od mieszkańców i utylizacją wyrobów zawierających azbest. Zadanie będzie realizowane w II połowie br.

Wydatki wykonane w I półroczu związane z gospodarką odpadami były wprawdzie niższe niż osiągnięte w tym okresie dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami, ale biorąc pod uwagę kwotę zobowiązania za usługę wykonaną w miesiącach maj i czerwiec, łącznie wydatki przewyższają dochody o kwotę ponad 40 tys. zł., czyli tyle faktycznie dołożyliśmy z budżetu Gminy. W dużej mierze jest to spowodowane trudnościami w ściąganiu należności od mieszkańców – kwota zaległości z tego tytułu na koniec I półroczu to około 76 tys. zł.

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

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

Dział 400 Rozdział 40002 – plan: 318.317,00 zł., wykonanie: 163.379,31 zł.

Dział 900 Rozdział 90001 – plan: 218.818,00 zł., wykonanie: 121.580,61 zł.

Poniesione w I półroczu 2018 roku wydatki związane ze świadczoną przez gminę usługą dostarczania wody dla mieszkańców oraz eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej zostały wykonane w 51,33% i niestety nie znalazły pokrycia w dochodach z opłaty za pobór wody – wydatki były wyższe niż dochody o prawie 26 tys. zł. W dużej mierze jest to spowodowane tym, że w I półroczu została uiszczona jednorazowo opłata za korzystanie ze środowiska w zakresie poboru wód za 2017 rok – ponad 11 tys. zł.

Wydatki na bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków i infrastruktury kanalizacyjnej, a także usługę związaną z odbiorem ścieków od mieszkańców w I połowie 2018 roku znalazły pokrycie w całości w dochodach z opłaty za odbiór ścieków.

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

Na zadania związane z remontami i bieżącym utrzymaniem dróg gminnych wydano łącznie w I półroczu kwotę 196.495,66 zł. Najważniejsze wydatki drogowe to: zimowe utrzymanie dróg, zakup materiałów niezbędnych do remontu dróg (żuźel, kruszywo, itp.), równanie dróg, walcowanie, koszenie poboczy dróg gminnych, oczyszczenie rowów przydrożnych w Osiecku, remonty dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego.

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

W I półroczu do budżetu gminy wpłynęło 6.394,86 zł. z tytułu opłat i kar środowiskowych. Ze środków tych sfinansowano częściowo budowę sieci wodociągowej w Osiecku (dokumentacja projektowa). 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 § 8110 – plan: 68.000,00 zł., wykonanie: 23.936,56 zł.

Wykonanie planu wydatków związanych z obsługą długu (odsetki od kredytów i pożyczek) w I półroczu 2018 roku wyniosło 35,20%. 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:**

- o dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Garwolińskiego zaplanowana w budżecie Gminy Osieck na rok 2018 w kwocie 50.000,00 zł. na przebudowę drogi powiatowej Nr 1315W Jażwiny - Augustówka. Dotacja wypłacona będzie w II połowie 2018r. po podpisaniu porozumienia z powiatem.
- o 24.132,00 zł - dotacja dla Województwa Mazowieckiego na realizowany wspólnie projekt pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji

społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” została przekazana, zgodnie z umową o udzieleniu dotacji,

- 12.437,25 zł – dotacja celowa dla jednostek samorządu terytorialnego – refundacja kosztów jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu dotacji udzielonej na rzecz niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci będące mieszkańcami Gminy Osieck
- 65.000,00 zł. – dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku
- 171.582,36 zł. – dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce
- 55.000,50 zł. – dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku
- dotacja celowa zaplanowana w łącznej kwocie 4.000,00 zł. dla organizacji pozarządowych na realizację zadania gminy w zakresie kultury. Konkurs został ogłoszony, rozstrzygnięcie zaplanowane jest na II półrocze i dotacja również będzie wypłacona w II półroczu br.
- 20.000,00 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 2018.

Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck w I półroczu 2018 roku przedstawia **Tabela nr 9.**

ANALIZA WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

PRZYCHODY:

Przychody w I półroczu 2018 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.005.455,44 zł. Składają się na nie następujące pozycje:

- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, pozostające do dyspozycji w bieżącym roku to 542.495,78 zł. Z tej kwoty na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz pokrycie planowanego deficytu zostało zaangażowane w planie przychodów 419.614,00 zł.
- zaplanowana do uzyskania w 2018 roku pożyczka z NFOŚiGW w kwocie 285.000,00 zł. na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel wpłynie do budżetu dopiero w II połowie 2018r.,

- zaplanowany do uzyskania w 2018 roku kredyt długoterminowy w kwocie 542.240,00 zł na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel w I połowie 2018r. wpłynął do budżetu w kwocie 191.218,76 zł, pozostała kwota zostanie zrealizowana w II połowie 2018r.

ROZCHODY:

Rozchody w I półroczu 2018 roku zostały zrealizowane w kwocie 186.500,00 zł., tj. 50% planu, co oznacza, że spłata rat kredytów i pożyczek zaplanowana na ten rok przebiega zgodnie z planem. Zestawienie przychodów i rozchodów zrealizowanych przez Gminę Osieck w I półroczu 2018r. przedstawia **Tabela nr 10**.

STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec I półrocza 2018 roku wyniosło **2.062.791,76 zł**, w tym:

- 693.260,00 zł. - kredyt konsolidacyjny z Banku Spółdzielczego w Sobieniach Jeziorach zaciągnięty na spłatę kredytu z Banku Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;
- 327.018,00 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);
- 191.218,76 zł – kredyt długoterminowy z Banku Spółdzielczego w Halinowie zaciągnięty w 2018r. na wydatki niekwalifikowane w projekcie rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel, gm. Osieck;
- 8.495,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW – zaciągnięta w 2009 i 2010 r na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;
- 45.000,00 zł. - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2011 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków;
- 92.800,00 zł. – pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2014r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli.
- 11.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2016 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w Grabiance i Czarnowcu;
- 234.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2016 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce;
- 460.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2017 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce, ul. Gocławska;

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW
I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Wydzielony rachunek dochodów prowadzą w 2018 roku następujące jednostki budżetowe:

- 1) Szkoła Podstawowa w Osiecku (**Tabela nr 11**)
- 2) Szkoła Podstawowa w Augustówce (**Tabela nr 12**)
- 3) Publiczne Przedszkole w Sobienkach (**Tabela nr 13**)

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY WG STANU NA 30.06.2018 ROKU

(Tabela nr 14)

- **Należności wymagalne (zaległości)** na koniec I półrocza 2018 roku wynosiły łącznie **431.958,42 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 120.452,68 zł.
- należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – 76.168,07 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 12.624,35 zł.
- należności z tytułu opłaty od posiadania psów – 4.080,00 zł.
- należności z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 54,40 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 3.561,35 zł.
- należności z tytułu wpłat mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne – 3.456,43 zł.
- należności GOPS z tytułu funduszu alimentacyjnego – 203.577,13 zł.
- należności z tytułu kar umownych za niewykonanie przedmiotu umowy – 405,90 zł
- należności z tytułu wystawionych refaktur za media w lokalu tymczasowym – 621,84 zł
- należności z tytułu wystawionej refaktury za energię elektryczną – 312,36 zł
- należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych nie przekazane przez Urzędy Skarbowe – 6.643,91 zł.

- **Należności niewymagalne** (których termin płatności jeszcze nie minął) wynosiły łącznie **949.092,50 zł.**

w tym:

- należności z tytułu podatków – 589.345,77 zł.
- należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – 168.719,50 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 12.047,63 zł.
- należności z tytułu rozliczenia kosztów scalenia – 4.398,78 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 492,00 zł.

- należności z tytułu wpłat rodziców za obiady na stołówce szkolnej – 49,00 zł.
- należności z tytułu wpłat rodziców za wyżywienie i pobyt dzieci w publicznym przedszkolu – 1.116,81 zł.
- należności z tytułu wystawionych refaktur za energię elektryczną i odpady – 325,37 zł
- należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na miesiąc czerwiec (przekazane w lipcu) – 167.738,00 zł.
- należne podatki przekazywane gminie przez Urzędy Skarbowe za czerwiec przekazane w lipcu – 679,64 zł.
- należne podatki przekazywane gminie przez Urzędy Skarbowe, nie pobrane przez US – 4.180,00 zł

- **Zobowiązania niewymagalne gminy wynosiły łącznie 2.899,20 zł.**

w tym m.in. zakup materiałów i usług (faktury wystawione w czerwcu, płatne w lipcu)

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

- Gmina nie posiadała na koniec I półrocza 2018 roku **zobowiązań wymagalnych.**

Należności i zobowiązania Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku:

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

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W RAMACH WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ORAZ INFORMACJA O PRZEBIEGU ICH REALIZACJI

- 1) Projekt „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” - w 2015 roku została podpisana umowa partnerska z Województwem Mazowieckim na wspólną realizację projektu w ramach Regionalnego Projektu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020, który jest kontynuacją realizowanych w ostatnich latach projektów kluczowych – „Rozwój elektronicznej administracji” oraz „Baza wiedzy o Mazowszu”. Celem niniejszego projektu jest wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych, niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności zbiorów

danych przestrzennych, a także podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług. Dotacja na rok 2018 w ramach tego zadania została przekazana w I połowie rok.

- 2) **Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli** – rozbudowa oczyszczalni ścieków stała się konieczna, ponieważ do sieci kanalizacyjnej są włączane kolejne zabudowania z naszej gminy. W listopadzie 2017r. została podpisana umowa o dofinansowanie na realizację projektu pn. :Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel, gm. Osieck” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. W styczniu br. powołana została Jednostka Realizująca Projekt (JRP), do której zadań należy przygotowanie, realizacja i rozliczenie w/w projektu. W I połowie 2018r. przeprowadzono dwa postępowania przetargowe na wybór wykonawcy robót budowlanych oraz postępowanie w trybie zapytania ofertowego zgodnie z przyjętymi zasadami określonymi w regulaminie udzielania zamówień i wytycznymi programu POIiŚ na wybór zespołu inspektorów nadzoru. W kwietniu br. zostały podpisane umowy z wykonawcami. Prace budowlane przebiegają zgodnie z harmonogramem. W ramach rozbudowy budynku technicznego wykonano prace związane z przygotowaniem terenu do stanu zerowego, wykonano roboty ziemne i fundamenty pod budowę wiaty na osad oraz zbiornik osadu, przygotowano teren pod budowę bioreaktora (roboty ziemne, odwodnienie terenu) oraz wykonano ściankę szczelną.
- 3) **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce** – na rok 2018 została wstrzymana realizacja niniejszego zadania, z uwagi na rozbudowę oczyszczalni oraz z braku możliwości uzyskania dotacji unijnej. Dalsze prace związane z budową kolejnych odcinków kanalizacji w Augustówce planowane są w niewielkich etapach (po 300 tys. rocznie) w kolejnych latach tj. 2019-2021.

WÓJT
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak