

Zarządzenie nr 82/2017
Wójta Gminy Osieck
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2018 rok

Na podstawie art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zmianami) postanawiam, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały budżetowej Gminy Osieck na rok 2018, 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.

WÓJT
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak

Uchwała Budżetowa na rok 2018

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 2016 r., poz. 446 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 2016r., poz. 1870 z późn. zm.)

Rada Gminy w Osiecku uchwała, co następuje:

§ 1

1. Ustala się plan dochodów w łącznej kwocie **15.453.142,00 zł.**
z tego :
- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| a) bieżące w kwocie | 14.355.001,00 zł. |
| b) majątkowe w kwocie | 1.098.141,00 zł. |

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

2. Ustala się plan wydatków w łącznej kwocie **15.908.467,00 zł.**
z tego :
- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| a) bieżące w kwocie | 13.795.970,00 zł. |
| b) majątkowe w kwocie | 2.112.497,00 zł. |

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

§ 2

1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **455.325,00 zł.** planowany do sfinansowania przychodami pochodzącymi z:
- | | |
|------------------------------------|-----------------------|
| a) zaciągniętych pożyczek w kwocie | 150.000,00 zł. |
| b) zaciągniętych kredytów w kwocie | 305.325,00 zł |
2. Ustala się planowane przychody budżetu w kwocie **828.325 zł.**, z następujących tytułów:
- | | |
|------------------------------------|--|
| a) zaciągniętych pożyczek w kwocie | 150.000,00 zł. (na pokrycie deficytu) |
| b) zaciągniętych kredytów w kwocie | 305.325,00 zł (na pokrycie deficytu) |
| c) zaciągniętych kredytów w kwocie | 373.000 zł. (na spłatę rat kredytów i pożyczek) |
3. Ustala się planowane rozchody budżetu w kwocie **373.000 zł.**, z następujących tytułów;
- | | |
|---|--------------------|
| a) spłaty otrzymanych pożyczek w kwocie | 177.000 zł. |
| b) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie | 196.000 zł. |

4. Ustala się limity zobowiązań :
- a) na zaciągnięcie pożyczki na pokrycie deficytu w kwocie **150.000 zł.**
 - b) na zaciągnięcie kredytu na pokrycie deficytu w kwocie **305.325 zł.**
 - c) na zaciągnięcie kredytów na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie **373.000 zł.**
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 **110.000 zł.**
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **39.000 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

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z **Tabelą nr 5** do niniejszej uchwały.

§ 10

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.

§ 11

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

WÓJT
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY OSIECK
NA ROK 2018

Projekt budżetu Gminy Osieck na rok 2018 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 2018 przedstawia się następująco:

Dochody ogółem	15.453.142,00 zł	tj.	100%
W tym:			
➤ Dochody majątkowe	1.098.141,00 zł.		7,11 %
➤ Dochody bieżące	14.355.001,00 zł.		92,89 %
w tym:			
○ dotacje na zadania zlecone	3.915.705,00 zł.		
○ dotacje na zadania własne	368.060,00 zł.		
○ dotacje UE	1.127.146,00 zł.		
○ subwencje	4.935.518,00 zł.		
○ udziały w podatku dochodowym od os. fiz.	2.386.472,00 zł.		
○ dochody podatkowe	1.582.100,00 zł.		
○ pozostałe dochody własne	1.138.141,00 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 2018 przedstawia się następująco:

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

Dział 010 Rozdział 01010 § 6257 – plan: 1.095.331,00 zł

W lutym 2017 roku został złożony wniosek o dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na projekt pn. Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Pogorzelski, gm. Osieck. Całkowity koszt realizacji projektu to 3.710.050,79 zł. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną, merytoryczną i został zakwalifikowany do dofinansowania. Obecnie jesteśmy w trakcie przygotowywania dokumentów do podpisania umowy o dofinansowanie. Projekt będzie realizowany do 2019 roku. Planujemy, że w 2018 roku w wyniku rozliczania częściowego do budżetu wpłynie z tego tytułu kwota 1.095.331,00 zł.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE:**

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

Wpływy z tytułu wpłat mieszkańców z racji powierzenia Gminie inwestorstwa zastępczego przy budowie przyłączy do sieci kanalizacyjnej. Zaplanowana kwota obejmuje wpływ zaległych wpłat od dwóch mieszkańców Osiecka.

Łącznie dochody majątkowe w roku 2018 zostały zaplanowane w kwocie **1.098.141,00 zł.**, co stanowi 7,11 % planu dochodów ogółem.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Plan dochodów bieżących w roku 2018 przedstawia się następująco:

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

Łączna kwota dotacji na zadania zleczone gminie ustawami wynosi **3.915.705,00 zł.**, w tym:

Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 46.277,00 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: 728,00 zł.

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców.

Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 3.700,00 zł.

Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (GOPS).

Dział 852 Rozdział 85228 § 2010 – plan: 20.000,00 zł.

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

Dział 855 Rozdział 85501 § 2060 – plan: 2.818.000,00 zł.

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

Dział 855 Rozdział 85502 § 2010 – plan: 1.027.000,00 zł.

Dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego realizowane przez 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 2018.

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

w tym:

Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 6.600,00 zł.

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

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

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

Dział 852 Rozdział 85216 § 2030 – plan: 59.000,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

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

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

Dział 852 Rozdział 85230 § 2030 – plan: 15.000,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Ww. kwoty dotacji zostały zaplanowane zgodnie z informacją otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne gminy realizowane w roku 2018.

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

Dział 921 Rozdział 92195 § 2058 – plan: 31.815,00 zł.

Gmina Osieck uzyskała dofinansowanie zadania pn. „Warsztaty na rzecz pobudzenia aktywności i integracji społeczności lokalnej Gminy Osieck”. Obecnie trwają warsztaty dla dzieci i młodzieży oraz dla seniorów. Zakończenie zadania przewidziane jest na styczeń 2018r., dlatego rozliczenie finansowe i wpływ dotacji nastąpi w roku 2018.

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

w tym:

Dział 801 Rozdział 80104 § 2030 – plan: 221.940,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Kwota dotacji została obliczona na podstawie liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli, punktów przedszkolnych i oddziałów przedszkolnych wykazanych przez Dyrektorów szkół i przedszkoli z terenu gminy Osieck w Systemie Informacji Oświatowej wg stanu na dzień 30.09.2017r. oraz rocznej kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko (w roku 2018 jest to kwota 1.370 zł.) podanej w ustawie zmieniającej ustawę o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013r.

➤ **SUBWENCJE:**

Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 3.366.033,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla naszej gminy zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na rok 2018 jest wyższa od tegorocznej o kwotę 133.681 zł.

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

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla naszej gminy zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na rok 2018 jest wyższa od tegorocznej o kwotę 249.278,00 zł.

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

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

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały przyjęte w wysokości oszacowanej przez Ministerstwo Finansów, tj. o 109.898,00 zł. większej niż w roku 2017.

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

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych został oszacowany na podstawie wykonania planu dochodów w tej pozycji za 2016 rok oraz za III kwartały 2017 roku.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Dochody z tyt. podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz od środków transportowych zostały skalkulowane z uwzględnieniem stawek obowiązujących w roku 2017.

Szacowane wpływy z ww. podatków lokalnych przedstawiają się następująco:

Podatek	od osób prawnych	od osób fizycznych
od nieruchomości	650.654,00 zł.	550.165,00 zł.
rolny	9.443,00 zł.	161.886,00 zł.
leśny	42.879,00 zł.	52.395,00 zł.
od środków transportowych	9.140,00 zł.	10.138,00 zł.

Dochody z podatków pobieranych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2016 i III kwartałach roku 2017:

Podatek	od osób prawnych	od osób fizycznych
od działalności gospodarczej (karta podatkowa)	-	5.000 zł.
od czynności cywilnoprawnych	400 zł.	70.000 zł.
od spadków i darowizn	-	15.000 zł.

Dochody z opłat lokalnych i innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw

zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2016 i III kwartałach roku 2017.:

- opłata od posiadania psów - 2.000,00 zł. (na podst. deklaracji złożonych przez mieszkańców)
- opłata targowa – 3.100,00 zł.
- opłata skarbowa – 13.000,00 zł.
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 25.200,00 zł. (na podst. wydanych zezwoleń)
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 7.024,00 zł. (na podst. wydanych decyzji)

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały oszacowane na podstawie aktualnie obowiązującej stawki opłaty (7 zł. dla osób segregujących odpady) oraz deklaracji złożonych przez mieszkańców oraz stawki ryczałtowej 160 zł. dla właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe (**Dział 900 Rozdział 90002 § 0490 – 320.000,00 zł.**).

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

Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – 280.000 zł. – woda

Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – 260.000 zł. – ścieki

W 2017 roku stawka za wodę i ścieki została podniesiona, dlatego dochody te zostały oszacowane na podstawie ilości sprzedanych m³ wody i ścieków z dwóch ostatnich lat oraz na podstawie wykonania planu dochodów za III kwartały 2017 roku.

➤ POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:

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

Wpływy z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie – oszacowano na podstawie wykonania planu dochodów roku 2016 i III kwartałów roku 2017

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dochody z tytułu opłaty skarbowej

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

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

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

Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego

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

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

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

Wpływy z tytułu refundacji kosztów kształcenia dzieci z terenów innych gmin uczęszczających do naszych oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych – oszacowano na podstawie danych z rozpoczętego roku szkolnego 2017/2018

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

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

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

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

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

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

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

Wpływy z tytułu zwrotu przez dłużników funduszu alimentacyjnego

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

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

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

Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych gminie przez Departament Opłat Środowiskowych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego – oszacowano na podstawie wykonania planu dochodów roku 2016 i III kwartałów roku 2017

Łącznie dochody bieżące w roku 2018 zostały zaplanowane w kwocie **14.355.001,00 zł.**, co stanowi 92,89 % planu dochodów ogółem.

WYDATKI BUDŻETOWE

Zestawienie ogólne oraz struktura planowanych wydatków budżetu gminy na rok 2018 przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem	15.902.467,00 zł	tj.	100%
W tym:			
➤ Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	2.112.497,00 zł.		13,28 %
➤ Wydatki bieżące	13.795.970,00 zł.		86,72 %
W tym:			
○ Wydatki na zadania zlecone	3.915.705,00 zł.		
○ Bieżące wydatki oświatowe	5.354.653,00 zł.		
○ Wydatki na gospodarkę odpadami	351.933,00 zł.		
○ Wydatki na gospodarkę wodno-ściekową	528.635,00 zł.		
○ Dotacje z budżetu gminy	782.222,00 zł.		
○ Wydatki na Fundusz Sołecki	209.423,00 zł.		
○ Wydatki na obsługę długu publicznego	68.000,00 zł.		
○ Rezerwa budżetowa	149.000,00 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 na rok 2018 przedstawia się następująco:

1) **Budowa sieci wodociągowej w Osiecku ul. Osiedlowa i ul. Polna – plan wydatków: 50.000,00 zł.** – zadanie obejmuje wykonanie dokumentacji technicznej (tj. projektu) oraz budowę fragmentu sieci wodociągowej ze środków własnych.

2) **Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzelski, gm. Osieck – plan wydatków: 1.687.825,00 zł.**

Rozbudowa oczyszczalni ścieków stała się konieczna, ponieważ do sieci kanalizacyjnej są włączane kolejne zabudowania z naszej gminy. Z własnych środków wykonanie tej inwestycji byłoby bardzo trudne, dlatego też tak ważne jest dofinansowanie unijne na ten cel. W roku 2016 wykonany został projekt rozbudowy oczyszczalni, natomiast w 2017 roku opracowano studium wykonalności i został złożony wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Oczyszczalnia obecnie o średniej przepustowości 150 m³/dobę już od tego roku pracuje w pełnym obciążeniu. Podczas pogody deszczowej powyżej tej wartości. W dalszym ciągu konieczna jest dalsza rozbudowa sieci kanalizacyjnej, bez rozbudowy oczyszczalni ścieków nie będzie możliwa.

3) **Pomoc finansowa dla Powiatu Garwolińskiego na budowę drogi powiatowej Jazwiny – Augustówka – plan wydatków: 50.000,00 zł.**

Aby zwiększyć szanse realizacji tego zadania w roku 2018 przez powiat garwoliński, proponuje się przeznaczenie w naszym budżecie kwoty 50.000 zł. na pomoc finansową dla powiatu.

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

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

5) **Budowa chodnika w Osiecku ul. Kościuszki – plan wydatków: 21.500,00 zł.**

Zadanie będzie realizowane ze środków funduszu sołectwa miejscowości Osieck.

6) Budowa drogi gminnej w Osiecku ul. Przechodnia – plan wydatków: 30.000,00 zł

Droga stanowi drogę gminną. Jest to ulica o ruchu obsługującym lokalną zabudowę w samym centrum Osiecka. Każdego roku mieszkańcy proszą o wykonanie nakładki asfaltowej.

7) Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w m. Wójtowizna – plan wydatków: 19.506,00 zł.

Zadanie zgłoszone do realizacji przez mieszkańców miejscowości Wójtowizna i sąsiedniej miejscowości Górki jako wspólne przedsięwzięcie do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

8) Budowa drogi gminnej w Augustówce ul. Ocznia – plan wydatków: 50.000,00 zł.

Po wybudowaniu odcinka kanalizacji tłocznej w tej ulicy stan tej drogi gruntowej uległ znacznemu pogorszeniu. W styczniu planujemy złożyć wniosek o dofinansowanie tego zadania z funduszu ochrony gruntów rolnych. W przypadku uzyskania dofinansowania planuję wykonać podbudowę z kruszywa na odcinku ok. 850 mb od ul. Kołbielskiej.

9) Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – projekt wieloletni realizowany w latach 2016-2019 w ramach porozumienia z Województwem Mazowieckim. Kwota dotacji zaplanowana do udzielenia przez Gminę Osieck na realizację projektu w roku 2018 to 20.530 zł. W ramach projektu możliwe będzie pozyskanie komputerów do pracowni informatycznych w naszych szkołach, jak również programów komputerowych, które usprawnią pracę urzędu gminy i komunikację z mieszkańcami. *Łącznie 25.050*

10) Pomoc finansowa dla Komendy Wojewódzkiej Policji na dofinansowanie zakupu samochodu nieoznakowanego dla Komisariatu Policji w Karczewie – plan wydatków: 5.000,00 zł.

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.

11) Zakup narzędzi hydraulicznych dla OSP Pogorzelska – plan wydatków: 15.000 zł.

Zadanie będzie realizowane ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Pogorzelska.

12) Budowa oświetlenia boiska przy Szkole Podstawowej w Osiecku - plan wydatków: 20.000,00 zł.

W ramach zadania zostanie wykonany projekt i sfinansowany zostanie montaż 2 lamp. Dzięki temu przedsięwzięciu możliwa będzie gra na 1 bramkę na treningach.

13) Budowa linii oświetlenia ulicznego w Osiecku (Rynek) - plan wydatków: 8.000 zł.

Zadanie zakłada doświetlenie centralnego placu zabaw w Osiecku, obejmuje budowę linii, 2 słupów oraz 2 kompletów lamp.

14) **Zakup i montaż lamp oświetlenia ulicznego w Osiecku – plan wydatków 4.500,00 zł**
zadanie zgłoszone przez mieszkańców Osiecka do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego

15) **Wykonanie przyłącza energetycznego i oświetlenia na placu zabaw w Pogorzeli - plan wydatków: 7.918,00 zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Pogorzeli do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego

16) **Opracowanie dokumentacji oraz budowa ogrodzenia boiska w Natolinie - plan wydatków: 11.412,00 zł.** zadanie zgłoszone przez mieszkańców Natolina do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego

17) **Utwardzenie dojazdu do świetlicy na działce gminnej w Nowych Kościeliskach poprzez wyłożenie kostką brukową - plan wydatków: 13.384,00 zł.**

zadanie zgłoszone przez mieszkańców Nowych Kościelisk do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

18) **Wykonanie elewacji na budynku świetlicy wiejskiej w Rudniku – plan wydatków: 11.945,00 zł** zadanie zgłoszone przez mieszkańców Rudnika do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

19) **Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Augustówce poprzez wykonanie elewacji zewnętrznej - plan wydatków: 35.977,00 zł.**

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

WYDATKI BIEŻĄCE:

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na podstawie analizy wykonania planu wydatków w roku 2016 i III kwartałach roku 2017.

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

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zostały zaplanowane zgodnie z ich przeznaczeniem w kwotach wynikających z informacji o dotacjach na zadania zlecone otrzymanych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Łączna kwota wydatków na zadania zlecone gminie ustawami wynosi 3.915.705,00 zł.

➤ DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY:

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

- dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Garwolińskiego na budowę drogi powiatowej Jażwiny - Augustówka – **50.000 zł.**
- dotację celową dla Województwa Mazowieckiego na projekt realizowany we współpracy z Zarządem Województwa Mazowieckiego: „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” – **20.530,00 zł.**
- dotację celową na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Osieck do przedszkoli niepublicznych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego – **56.920,00 zł.**
- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury na cele działalności statutowej tej jednostki – **125.000 zł.** (w tym 5.000 zł. na działalność Gminnego Zespołu Ludowego „Kądziołeczka”);

Plan dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych obejmuje:

- dotację podmiotową dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce – **rozdział 80104 - 320.000 zł. oraz rozdział 80149 – 56.772 zł**
- dotację podmiotową dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku – **129.000 zł.**
- dotację celową na realizację zadania w zakresie kultury, planowanego do realizacji w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego – **4.000 zł.**
- dotację celową na realizację zadania w zakresie sportu, planowanego do realizacji w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego – **20.000 zł.**

➤ PLAN WYDATKÓW OŚWIATOWYCH:

Wydatki oświatowe w roku 2018 wyniosą w sumie **5.354.653 zł.** Środki zewnętrzne, jakie otrzymamy na finansowanie oświaty, tj. subwencja oświatowa w kwocie 3.366.033,00 zł., dotacja przedszkolna w kwocie 221.940,00 zł. oraz zwroty z innych gmin za dzieci uczęszczające do naszych przedszkoli w kwocie 14.500,00 zł. Z dochodów własnych gminy trzeba będzie dołożyć 1.752.180,00 zł.

Przedszkola:

W Gminie Osieck od 1 września 2017 roku funkcjonuje pierwsze publiczne przedszkole. Przedszkole to dysponuje 50 miejscami dla dzieci z całej gminy. Mimo to nie ma jeszcze

wystarczającej ilości miejsc dla dzieci w wieku przedszkolnym, którym trzeba zapewnić miejsce w przedszkolu publicznym. Dlatego, w wyniku przeprowadzonego konkursu, rolę przedszkola publicznego pełni także Przedszkole Niepubliczne „Leśne Ludki” w Augustówce. Wiąże się to jednak z tym, iż przedszkole to otrzymuje od gminy większą dotację, tj. 100% wydatków bieżących na przedszkola publiczne. Również Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Osieckie Maluchy”, zgodnie z decyzją Rady Gminy, od września 2015r. otrzymuje od gminy większą dotację – 70%. To oczywiście pociągnie za sobą kolejny wzrost kosztów wychowania przedszkolnego w naszej gminie, ale też pozwoli zapewnić miejsca wszystkim dzieciom 3 i 4-letnim.

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 2018 plan wydatków na dowożenie zakłada się w wysokości 160.000 zł., w tym ok. 80.000 zł. 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 i 855) wynosi 4.486.512 zł. Dotacje z budżetu państwa oraz inne dochody na ten cel to kwota 4.019.900 zł., co oznacza, że do zadań związanych z pomocą społeczną z budżetu gminy trzeba będzie dołożyć 466.612 zł. Nową, bardzo znaczącą pozycją w budżecie jest zadanie związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500+”. Jest to jednak zadanie zlecone, w całości pokrywane środkami z dotacji celowej z budżetu państwa. Wysokość środków planowanych dla naszej gminy na ten cel w 2018 roku to 2.818.000 zł.

➤ PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO:

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zgłoszonych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego przez mieszkańców poszczególnych sołectw przedstawia Tabela nr 3. Łącznie mieszkańcy zdecydowali o przeznaczeniu środków z budżetu gminy w kwocie 209.422,13 zł.

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

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

- 351.933 zł. - odbiór, transport i unieszkodliwienie odpadów komunalnych oraz koszty obsługi administracyjnej związane z tym zadaniem. Niestety szacowane koszty związane z gospodarką odpadami przewyższają planowane dochody z tzw. opłaty śmieciowej o ponad 26 tys. zł.
- 35.000 zł. - odbiór i utylizacja wyrobów zawierających azbest (zadanie będzie dofinansowane w 85% z dotacji z WFOŚiGW)

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

Dział 400 Rozdział 40002 –woda - plan wydatków: 309.817 zł.

Dział 900 Rozdział 90001 – ścieki – plan wydatków: 218.818 zł.

Prawidłowa eksploatacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej pociąga za sobą dość duże koszty, które nie zawsze da się przewidzieć, a w związku z tym dopiero po zamknięciu roku będzie można dokładnie przeanalizować sytuację i ocenić, czy jest potrzeba zmiany taryfy, szczególnie w przypadku wody.

WYNIK BUDŻETU:

Projekt budżetu gminy na rok 2018 zakłada wynik w postaci deficytu budżetowego w kwocie **455.325,00 zł**. Na pokrycie deficytu planuje się zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na wkład własny w projekcie dotyczącym rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzeli w kwocie 150.000,00 zł oraz kredyt komercyjny na wydatki niekwalifikowane (podatek VAT) w projekcie dotyczącym rozbudowy oczyszczalni ścieków w Pogorzeli w kwocie 305.325,00 zł.

Planowana nadwyżka operacyjna, obliczona jako różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi, wynosi 559.031 zł.

PRZYCHODY:

Projekt planu przychodów na rok 2018 przewiduje zaciągnięcie następujących zobowiązań finansowych:

- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **150.000 zł.** z przeznaczeniem na wkład własny na zadanie rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzal. Spłata tej pożyczki zostanie rozłożona na lata 2019-2026.
- kredyt komercyjny przeznaczony na wydatki niekwalifikowane w projekcie dotyczącym rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli w kwocie **305.325,00 zł.** Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2019-2026
- kredytu na spłatę zadłużenia w kwocie **373.000 zł.** Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2019-2026.

ROZCHODY:

W roku 2018 budżet gminy będzie obciążony kwotą **373.000 zł.** z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym:

- spłata kredytów – 196.000 zł.
- spłata pożyczek – 177.000 zł.

WÓJT
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak