

*Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 21/2018
Wójta Gminy Osieck z dnia 28 marca 2018r.*

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIECK
W ROKU 2017**

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 31.12.2017r.

I. CZĘŚĆ OPISOWO-WYJAŚNIAJĄCA

Rada Gminy Osieck uchwaliła budżet na 2017 rok Uchwałą Nr XVIII/144/16 z dnia 27 grudnia 2016r.

Plan dochodów budżetowych ogółem został ustalony w wysokości **13.715.760,00 zł.**, plan wydatków budżetowych ogółem wynosił **13.915.760,00 zł.** Planowany wynik budżetu – równowaga budżetowa, co oznacza, że planowane dochody w pełni pokrywają planowane wydatki budżetu.

W trakcie 2017 roku Rada Gminy podjęła 8 uchwał w sprawie zmian budżetu. Wójt gminy wydał 19 zarządzeń dotyczących zmian w budżecie.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian, wg stanu na koniec 2017 roku, plan budżetu przedstawia się następująco:

- **Dochody ogółem: 14.460.067,46 zł.**

w tym: dochody bieżące: 14.263.105,73 zł.

dochody majątkowe: 196.961,73 zł.

- **Wydatki ogółem: 15.675.025,46 zł.**

w tym: wydatki bieżące: 13.490.052,46 zł.

wydatki majątkowe: 2.184.973,00 zł.

- **Przychody ogółem: 1.469.958,00 zł.**

- **Rozchody ogółem: 255.000,00 zł.**

- **Planowany wynik budżetu: deficyt budżetowy w kwocie 1.214.958,00 zł.**

ZBIORCZE WYKONANIE BUDŻETU

- **Dochody ogółem: 14.491.930,34 zł, tj. 100,22% planu,**

w tym: dochody bieżące: 14.295.391,59 zł., tj. 100,23% planu

dochody majątkowe: 196.538,75 zł., tj. 99,78% planu

- **Wydatki ogółem: 15.199.890,00 zł, tj. 96,97 % planu,**

w tym: wydatki bieżące: 13.029.645,23 zł., tj. 96,59% planu

wydatki majątkowe: 2.170.244,77 zł., tj. 99,32% planu

- **Przychody ogółem: 1.505.455,44 zł., tj. 102,41 % planu,**

- **Rozchody (spłata zadłużenia) ogółem: 255.000,00 zł., tj. 100,00% planu.**

Wykonanie budżetu zamknęło się deficytem w kwocie 707.959,66 zł., obliczonym jako różnica pomiędzy kwotą uzyskanych dochodów ogółem a kwotą wykonanych wydatków ogółem.

Nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi), niezwykle ważna ze względu na spełnienie warunku wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych – wyniosła 1.265.746,36 zł.

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW

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

DOCHODY MAJĄTKOWE:

Wykonanie planu dochodów majątkowych w 2017 roku przedstawia się następująco:

Dział 010 Rozdział 01010 § 6290 – plan: 106.126,00 zł., wykonanie: 106.126,02 zł.

Wpłaty mieszkańców na dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacyjnych w Augustówce, ul. Gocławska. Stan zaległości z tego tytułu dotyczy dwóch dłużników z Osiecka i na koniec 2016 roku wynosi 2.810,10 zł. Egzekucja zaległych opłat jest prowadzona po uzyskaniu wyroku sądowego, z pomocą komornika sądowego.

Dział 600 Rozdział 60016 § 6300 – plan: 49.500,00 zł., wykonanie: 49.077,00 zł.

Wpływ dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa drogi utwardzonej z tłuczni i kruszywa dolomitowego” w Rudniku.

Dział 758 Rozdział 75814 § 6330 – plan: 41.335,73 zł., wykonanie: 41.335,73 zł.

Zwrot z budżetu państwa części wydatków majątkowych poniesionych w 2016 roku w ramach Funduszu Sołeckiego.

Łącznie dochody majątkowe w 2017 roku zostały zrealizowane w kwocie **196.538,75 zł.**, co stanowi 99,78 % planu.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dochody bieżące w 2017 roku zostały zrealizowane w łącznej kwocie **14.295.391,59 zł.**, co stanowi 100,23% planu.

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

Wykonanie planu dotacji na zadania zlecone wyniosło **4.224.688,76 zł.**, tj. 99,42% planu, w tym:

Dział 010 Rozdział 01095 § 2010 – plan: 90.749,46 zł., wykonanie: 90.749,46 zł.

Dotacja na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w paliwie

Dział 750 Rozdział 75011 § 2010 – plan: 62.518,00 zł., wykonanie: 60.669,18 zł.

Kwota dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Dział 751 Rozdział 75101 § 2010 – plan: 840,00 zł., wykonanie: 840,00 zł.

Dotacja na aktualizację rejestru wyborców

Dział 801 Rozdział 80101 § 2010 – plan: 37.909,00 zł., wykonanie: 37.823,93 zł.

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów szkół podstawowych

Dział 801 Rozdział 80110 § 2010 – plan: 10.150,00 zł., wykonanie: 10.149,18 zł.

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

Dział 801 Rozdział 80150 § 2010 – plan: 1.265,00 zł., wykonanie: 1.264,96 zł.

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego

Dział 852 Rozdział 85213 § 2010 – plan: 3.693,00 zł., wykonanie: 3.692,16 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85228 § 2010 – plan: 26.425,00 zł., wykonanie: 25.946,40 zł.

Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze realizowane przez GOPS

Dział 855 Rozdział 85501 § 2060 – plan: 2.914.915,00 zł., wykonanie: 2.910.028,04 zł.

Dotacja na realizację rządowego programu „Rodzina 500 plus”

Dział 855 Rozdział 85502 § 2010 – plan: 1.100.641,00 zł., wykonanie: 1.083.370,01 zł.

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

Dział 855 Rozdział 85503 § 2010 – plan: 191,00 zł., wykonanie: 155,44 zł.

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

Szczegółowe wykonanie planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami wykazane jest w **Tabeli nr 2.**

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

Wykonanie planu dotacji na zadania własne gminy realizowane przez GOPS wyniosło: **184.354,18 zł**, tj. 99,29 % planu, w tym:

Dział 852 Rozdział 85213 § 2030 – plan: 6.640,00 zł., wykonanie: 6.530,98 zł.

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

Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 – plan: 2.842,00 zł., wykonanie: 2.841,04 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: 88.541,00 zł., wykonanie: 87.332,16 zł.

Dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS.

Dział 852 Rozdział 85219 § 2030 – plan: 64.184,00 zł., wykonanie: 64.184,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania GOPS.

Dział 852 Rozdział 85230 § 2030 – plan: 19.722,00 zł., wykonanie: 19.722,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dożywianie uczniów.

Dział 854 Rozdział 85415 § 2030 – plan: 3.744,00 zł., wykonanie: 3.744,00 zł.

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

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

Dział 750 Rozdział 75095 § 2058 – plan: 49.817,76 zł., wykonanie: 49.817,76 zł.

Dział 750 Rozdział 75095 § 2059 – plan: 8.791,41 zł., wykonanie: 8.791,37 zł.

W 2016r. Gmina Osieck uzyskała dofinansowanie na zadanie polegające na opracowaniu Programu Rewitalizacji dla Gminy Osieck na lata 2015-2023. W styczniu 2017r. został złożony

wniosek o płatność do Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych. Dotacja wpłynęła po zatwierdzeniu rozliczenia końcowego zadania.

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

Dział 921 Rozdział 92195 § 2058 – plan: 31.815,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

W lipcu 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. Termin rozliczenia i złożenia wniosku o płatność został przesunięty na styczeń 2018r., w związku z tym dotacja wpłynie w 2018r. po zatwierdzeniu rozliczenia końcowego.

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

Łącznie uzyskane dotacje na własne zadania oświatowe gminy wyniosły **148.420,00 zł.**, tj. 100 % planu, w tym:

Dział 801 Rozdział 80101 § 2030 – plan: 28.000,00 zł., wykonanie: 28.000,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu pomocy interaktywnych w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych na lata 2017 – 2019 „Aktywna tablica”, w tym: 14.000 zł. dla Szkoły Podstawowej w Osiecku, 14.000 zł. dla Szkoły Podstawowej w Augustówce.

Dział 801 Rozdział 80103 § 2030 – plan: 120.420,00 zł., wykonanie: 120.420,00 zł.

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

➤ **SUBWENCJE:**

Dział 758 Rozdział 75801 § 2920 – plan: 3.232.352,00 zł., wykonanie: 3.232.352,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej zaplanowana dla naszej gminy przez Ministerstwo Finansów na rok 2017 jest większa od ubiegłorocznej o kwotę 186.957,00 zł.

Dział 758 Rozdział 75807 § 2920 – plan: 1.320.207,00 zł., wykonanie: 1.320.207,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zaplanowana dla naszej gminy przez Ministerstwo Finansów na rok 2017 jest o 112.745,00 zł. wyższa niż w roku poprzednim.

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

Dział 756 Rozdział 75621 § 0010 – plan: 2.275.622,00 zł., wykonanie: 2.327.272,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to bardzo istotne dla gminy źródło dochodów. Dochody osiągnięte w 2017 roku z tego tytułu były ok. 249 tys. zł. większe niż w roku poprzednim. Ostateczne wykonanie planu dochodów wyniosło 102,27%, co oznacza, że Ministerstwo Finansów dobrze oszacowało wielkość dochodów dla naszej gminy z tego tytułu.

Dział 756 Rozdział 75621 § 0020 – plan: 11.000,00 zł., wykonanie: 6.585,86 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych nie jest zbyt znaczącym źródłem dochodów w naszym budżecie. Dochody osiągnięte z tego tytułu znacznie zmalały w stosunku do poprzedniego roku.

➤ **PODATKI I OPŁATY LOKALNE:**

Podatki i opłaty lokalne są jednym z podstawowych źródeł dochodów bieżących gminy.

W 2017 roku wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz podatek od spadków i darowizn) były nieco wyższe niż założony plan. Niestety nie udało się osiągnąć pełnego wykonania planu dochodów z tytułu podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych. W przypadku podatków lokalnych od osób prawnych nie udało się osiągnąć pełnego wykonania planu dochodów z tytułu podatku rolnego i podatku od czynności cywilnoprawnych. W pozostałych pozycjach wpływy były nieco wyższe niż założony plan.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie skutków obniżek stawek podatkowych, skutków udzielonych ulg i zwolnień, stanu zaległości podatkowych oraz umorzenia zaległości podatkowych na koniec 2017 roku:

Treść	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Zaległości	Umorzenie zaległości podatkowych
Osoby prawne	115 459,79	5 852,13	42 607,40	2 289,00
Podatek od nieruchomości	102 971,00	5 852,13	34 187,40	2 289,00

Podatek rolny	0,00	0,00	8 064,00	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	356,00	0,00
Podatek od środków transportowych	12 488,79	0,00	0,00	0,00
Osoby fizyczne	400 627,94	0,00	77 664,47	21 867,60
Podatek od nieruchomości	378 804,00	0,00	46 282,91	4 924,60
Podatek rolny	0,00	0,00	12 937,77	195,00
Podatek leśny	0,00	0,00	1 512,05	1 804,00
Podatek od środków transportowych	21 823,94	0,00	1 250,00	800,00
Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	3 762,92	14 144,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	1 254,11	0,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	10 664,71	0,00
Ogółem	516 087,73	5 852,13	120 271,87	24 156,60

Kwota 5.852,13 zł. to zwolnienie z podatku od nieruchomości dla OSP Rudnik, OSP Górki, OSP Natolin, OSP Osieck, Gminnej Biblioteki Publicznej oraz GOPS-u (część budynku urzędu gminy, w której znajduje się GOPS) udzielone na mocy Uchwały Nr X/76/11 Rady Gminy Osieck z dnia 29 listopada 2011r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości.

Dział 756 Rozdział 75616 § 0370 – plan: 2.000,00 zł., wykonanie: 1.260,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty od posiadania psów zostały zrealizowane w roku 2017 w kwocie 1.260,00 zł., co stanowi 63,00% planu. Zaległości z tego tytułu rosną i wynoszą 3.580,00 zł. Mieszkańcy zalegający z płatnościami są wzywani do zapłaty poprzez informacje przypominające umieszczane w miejscach publicznych we wszystkich miejscowościach, a także poprzez rozmowy telefoniczne. Niestety wszczynanie postępowania egzekucyjnego w ramach tej opłaty mogłoby pociągnąć za sobą koszty niewspółmiernie wyższe niż spodziewane dochody z tytułu opłaty za posiadanie psa.

Dział 756 Rozdział 75616 § 0430 – plan: 3.100,00 zł., wykonanie: 3.658,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty targowej.

➤ DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Dział 900 Rozdział 90002 § 0490 – plan: 320.000,00 zł., wykonanie: 320.028,99 zł.

Dochody z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych w 2017 roku zostały zrealizowane w 100,01%, czyli nieznacznie powyżej założonego planu. Część wpłat dotyczyła jednak zaległości z poprzednich lat. Niestety są duże trudności w ściąganiu należności z tego tytułu od mieszkańców. Na koniec 2017 roku zaległości wynosiły 52.808,77 zł. (w tym 1.869,20 zł. za rok 2013, 5.232,90 za rok 2014, 7.878,80 zł. za rok 2015, 15.001,13 zł. za rok 2016 i 22.826,74 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.

Dział 900 Rozdział 90002 § 0640 – plan: 1.000,00 zł., wykonanie: 2.212,40 zł.

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

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

Dział 400 Rozdział 40002 § 0830 – plan: 270.000,00 zł., wykonanie: 267.541,35 zł. - woda

Dział 900 Rozdział 90001 § 0830 – plan: 194.000,00 zł., wykonanie: 219.066,21 zł. - ścieki

Dochody z opłat za dostarczoną wodę w 2017 r. zostały wykonane w 99,09% planu, czyli nieco poniżej założonego planu. Przyczyną niższych wpływów w tej pozycji budżetu mogło być mniejsze zużycie wody przez mieszkańców w stosunku do ubiegłego roku. Dochody uzyskane za sprzedaną wodę nie wystarczyły na pokrycie wydatków związanych z eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej oraz usługą związaną z dostarczaniem wody mieszkańcom.

Dochody z opłat za odbiór ścieków wpłynęły w 2017r. w kwocie 219.066,21 zł., co stanowi 112,92% planu. Większe wpływy do budżetu z opłat za odbiór ścieków, w stosunku do roku poprzedniego, są efektem podniesienia stawki za 1m³ ścieków, która obowiązuje od 1 maja 2017r., a także zwiększenia pod koniec roku liczby mieszkańców korzystających z kanalizacji

(mieszkańcy ul. Gocławskiej w Augustówce). Osiągnięte dochody wystarczyły na pokrycie wszystkich wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej, a także usługą związaną z odbiorem ścieków od mieszkańców.

➤ **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

Dział 010 Rozdział 01010 § 0970 – plan: 28.209,00 zł., wykonanie: 28.209,00 zł.

dochody z tytułu zwrotu podatku VAT od inwestycji:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Augustówce,
- Budowa studni głębinowej S3

Dział 010 Rozdział 01095 § 0750 – plan: 2.500,00 zł., wykonanie: 2.203,18 zł.

Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie

Dział 700 Rozdział 70005 § 0550 – plan: 3.884,00 zł., wykonanie: 3.884,91 zł.

Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

Dział 700 Rozdział 70005 § 0750 – plan: 108.387,00 zł., wykonanie: 112.462,10 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 750 Rozdział 75023 § 0640 – plan: 6.000,00 zł., wykonanie: 3.775,67 zł.

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

Dział 750 Rozdział 75023 § 0970 – plan: 9.100,00 zł., wykonanie: 7.468,05 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 Niepubliczny Punkt Przedszkolny „OSIECKIE MALUCHY” itp.

Dział 750 Rozdział 75095 § 0950 – plan: 0,00 zł., wykonanie: 6.236,10 zł.

Wpływy z tytułu kar umownych za niewykonanie przedmiotu umowy

Dział 750 Rozdział 75095 § 0960 – plan: 30.750,00 zł., wykonanie: 30.850,00 zł.

Wpływy z tytułu otrzymanych darowizn

Dział 750 Rozdział 75095 § 0970 – plan: 13.265,00 zł., wykonanie: 15.698,48 zł.

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

Dział 754 Rozdział 75495 § 2020 – plan: 14.500,00 zł., wykonanie: 14.500,00 zł.

Wpływ dotacji celowej na realizację projektu „Dopalacze = Wypalacze. MASZ WYBÓR! – kampania antydopalaczowa w gminie Osieck”, który podniósł świadomość młodzieży w kwestii

szkodliwości zażywania substancji psychoaktywnych (dopalaczy). Projekt realizowany był w ramach Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2016 i 2017.

Dział 756 Rozdział 75618 § 0410 – plan: 13.000,00 zł., wykonanie: 12.138,03 zł.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej

Dział 756 Rozdział 75618 § 0480 – plan: 25.813,00 zł., wykonanie: 32.471,70 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Dział 756 Rozdział 75618 § 0490 – plan: 9.745,00 zł., wykonanie: 10.028,44 zł.

Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego

Dział 758 Rozdział 75814 § 0920 – plan: 6.000,00 zł., wykonanie: 3.290,67 zł.

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

Dział 758 Rozdział 75814 § 2030 – plan 15.946,10 zł, wykonanie: 15.946,10 zł.

Zwrot z budżetu państwa części wydatków bieżących poniesionych w 2016 roku w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 801 Rozdział 80103 § 0830 – plan: 11.664,00 zł., wykonanie: 4.093,94 zł.

Refundacja kosztów uczęszczania do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych dzieci z terenu innych gmin

Dział 801 Rozdział 80104 § 0830 – plan: 0,00 zł., wykonanie: 6.315,20 zł.

Refundacja kosztów uczęszczania do przedszkola publicznego na dzieci z terenu innych gmin

Dział 801 Rozdział 80104 § 2310 – plan: 1.000,00 zł., wykonanie: 1.776,36 zł.

Refundacja kosztów z tytułu dotacji udzielonej przedszkolom niepublicznym na dzieci będące mieszkańcami innych gmin

Dział 855 Rozdział 85501 § 0970 – plan: 10.500,00 zł., wykonanie: 4.626,75 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 § 0970 – plan: 8.845,00 zł., wykonanie: 7.014,24 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: 12.433,63 zł.

Otrzymana kwota 12.433,63 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: 400,00 zł., wykonanie: 606,50 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu kosztów odbioru odpadów komunalnych od Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „OSIECKIE MALUCHY”.

Dział 900 Rozdział 90019 § 0690 – plan: 15.000,00 zł., wykonanie: 8.773,82 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.

Dział 900 Rozdział 90095 § 0960 – plan: 23.481,00 zł., wykonanie: 23.480,47 zł.

Wpływy z tytułu otrzymanej darowizny od Stowarzyszenia Przyjaciół Kościelisk na budowę altany na działce gminnej w Nowych Kościeliskach.

Dział 921 Rozdział 92195 § 0960 – plan: 5.700,00 zł., wykonanie: 5.513,01,00 zł.

Wpływy z tytułu otrzymanych darowizn na organizację dożynek gminnych. Różnica między planem dochodów a wykonaniem dochodów wynika z tego, że trzeba było odprowadzić podatek VAT od otrzymanych kwot.

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW

Szczegółowe wykonanie wszystkich wydatków budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej wykazane jest w **Tabeli nr 3**.

WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE):

Wykonanie wydatków majątkowych w 2017 roku wyniosło łącznie **2.170.244,77 zł**, co stanowi 99,63% planu.

W 2017 roku realizowane były następujące przedsięwzięcia (**Tabela nr 5**):

1. **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce** – w 2017r. wykonano kolejny etap budowy sieci kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami do posesji oraz pompowni P4. W Augustówce (ul. Gocławska). Do sieci kanalizacyjnej zostało przyłączonych 21 posesji (umowa na zrzut ścieków). Łącznie wykonany został odcinek tłoczny o długości 660 mb oraz grawitacyjny 1.245 mb. Ilość wykonanych wszystkich przykanalików : 42 szt.

2. **Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzel, gm. Osieck** – w lutym 2017r. Gmina złożyła wniosek na dofinansowanie zadania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. W listopadzie 2017r. została podpisana umową o dofinansowanie w ramach

Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Rozbudowa obejmuje budowę drugiego ciągu technologicznego.

3. Budowa studni głębinowej S3 na Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku –

W 2017 r. zostało wykonane uzbrojenie studni oraz przyłączenia jej do istniejącej infrastruktury, po uzyskaniu koniecznych pozwoleń. Sam otwór studzienny został wykonany jeszcze w 2016r. W 2017r. wykonano montaż kompletnej obudowy studziennej napowietrznej WATER LINE do samo wypływu z zasuwą DN150 i głowicą szczelną, budowę przewodu tłocznego PE DN110 wody surowej oraz kabli zasilających i sygnałowych na odcinku od nowej studni S3 do budynku SUW, montaż pompy głębinowej wraz z rurociągiem tłocznym DN 100 ze stali k.o. w otworze studziennym.

4. Nabycie przez Gminę wodociągów wybudowanych przez mieszkańców w Gminie Osieck

– w 2015r. 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. Jedna z umów została zrealizowana w 2016r., a druga w I półroczu 2017r. Mieszkańcy przekazali na rzecz gminy wybudowane odcinki sieci za odpłatnością ustaloną w umowie.

5. Pomoc rzeczowa dla powiatu - zakup mieszanki mineralno-asfaltowej do budowy drogi powiatowej Nr 1311W w Natolinie – w budżecie Gminy Osieck zaplanowana została pomoc rzeczowa dla powiatu w postaci zakupu mieszanki mineralno-asfaltowej na kolejny etap budowy drogi powiatowej nr 1311W w Natolinie. W wyniku realizacji zadania zakupiono mieszankę mineralno-asfaltową na warstwę ścieralną w ilości 219t, którą przekazano do Zarządu Dróg Powiatowych w Otwocku na budowę drogi powiatowej nr 1311W w Natolinie w kierunku Łucznicy.

6. Budowa dróg gminnych w Augustówce – przedłużenie ul. Józefa Sokoła oraz ul. Młodej – w ramach zadania wykonano podbudowę z kruszywa betonowego wraz z równaniem i wałowaniem. Zapewniono dojazd do części zamieszkałych domów. Zadanie zostało realizowane ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Augustówka.

7. Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w Górkach – zadanie zostało zrealizowane ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Górki i Wójtowizna. Położono 1 warstwę asfaltu gr. 3cm i szerokości 3 m na długości ok. 220 mb.

8. Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w Osiecku ul. Zygmunta Augusta – zadanie polegało na skropieniu emulsją i położeniu 2 warstw mieszanki asfaltowej o gr. 5 cm na ul. Króla Zygmunta Augusta w Osiecku na odcinku od ul. Leśnej do ul. bez nazwy.

9. Budowa drogi gminnej utwardzonej z tłucznią i kruszywa dolomitowego w m. Rudnik – w ramach zadania wykonano nawierzchnię z kruszywa łamanego o dł. 857,40 mb i szerokości 5,0 m oraz wierzchnią warstwę z kruszywa dolomitowego. Na zadanie uzyskaliśmy dotację z funduszu ochrony gruntów rolnych.

10. 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. Przekazana w 2017r. dotacja na ten cel w kwocie 3.602,00 zł została w całości zwrócona do budżetu gminy.

11. Zakup samochodu pożarniczego – w ramach zadania Gmina zakupiła samochód pożarniczy marki Jelcz 442 014R GCBA5/24, który został przekazany do użytkowania OSP Pogorzel. Druhowie z OSP Pogorzel przeprowadzili gruntowny remont. Pojazd posiada 6-osobową kabinę dwustopniową, autopompę Rosenbauera, zbiornik wody 5000L, zwijadło szybkiego natarcia. Pojazd przystosowany jest do jazdy terenowej 4x4, posiada opony terenowe. Pojazd wyprodukowany został w 1995 roku.

12. Pomoc finansowa dla powiatu na wkład własny w realizację projektu pn. „Budowa zintegrowanego systemu ostrzegania i alarmowania ludności przed zjawiskami katastrofalnymi i zagrożeniami dla Powiatu Otwockiego – zadanie zgodne z uchwałą Rady Gminy w sprawie przystąpienia do realizacji tego projektu, podjętą w roku 2016 oraz porozumieniem z Powiatem Otwockim podpisanym na mocy tej uchwały. W ramach projektu na strażnicach OSP na terenie Gminy Osieck zostały zainstalowane syreny, które będą służyły bezpieczeństwu mieszkańców. W wyniku rozstrzygnięcia postępowań przetargowych i rozliczenia końcowego, powstałe oszczędności zostały zwrócone do budżetu gminy.

13. Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach na przedszkole
Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach na przedszkole jest odpowiedzią na obowiązek nałożony na gminy przez ustawę o systemie oświaty polegający na zapewnieniu miejsc w przedszkolu publicznym wszystkim dzieciom 4-letnim i 3-letnim. W listopadzie 2016 roku został wybrany wykonawca, który prowadził prace budowlane do czerwca 2017 roku. W

wyniku adaptacji otworzone zostało w dniu 1.09.2017r. Publiczne Przedszkole w Sobienkach z liczbą miejsc 50, bez kuchni. Przebudowany budynek jest budynkiem jednokondygnacyjnym, pełnił funkcję świetlicy wiejskiej. W ramach przebudowy powstały dwa oddziały z oddzielnymi sanitariatami, szatnia, WC personelu, WC ogólnodostępny, pomieszczenia dla cateringu, kotłownia. Przedszkole jest przystosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnością ruchową. Zakres robót obejmował: roboty rozbiórkowe, roboty montażowe, stolarka, wykonanie daszków nad drzwiami, podjazd dla niepełnosprawnych oraz schody wejściowe, boczne, roboty sanitarne, montaż przyobiektovej oczyszczalni ścieków, instalacja gazu, roboty elektryczne, utwardzenie kruszywem parkingu, wykonanie chodnika i ogrodzenia wewnętrznego. Do przedszkola zostało zakupione pierwsze wyposażenie: meble, dywany, zabawki, leżaki, rolety do okien.

14. Dotacja celowa dla Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. Z o.o. w Otwocku na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego na realizację zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej – została udzielona dotacja celowej dla Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Otwocku w kwocie 3.000,00 zł na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego w związku z realizacją zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej. Został zakupiony monitor do pomiaru rzutu serca za łączną kwotę 53.998,92 zł. – wspólnie z innymi gminami.

15. Budowa oświetlenia ulicznego w Augustówce (Fundusz Sołecki) – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości w I półroczu 2017r. Wydatek pokryty został ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Augustówka. Zamontowano lampy PHILIPS SGS-70W – szt. 8 na ulicach: Krótka, Gocławska, Spokojna, Słoneczna, Sokoła i Radosna.

16. Budowa linii oświetlenia ulicznego w Osiecku (Fundusz Sołecki) - zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości. Wydatek pokryty został ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Osieck. Zamontowano lampy na ul. Zacisznej, Królowej Bony, Zygmunta Augusta, Księżnej Anny i na Kącikach.

17. Przebudowa linii oświetlenia ulicznego w Osiecku – ul. Warszawska - w związku z inwestycją prowadzoną przez PGE, polegającą na przebudowie linii energetycznej średniego i niskiego napięcia, kosztem Gminy Osieck był montaż lamp na niskim napięciu. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości. W ramach zadania przemontowano 25 lamp istniejących ze zmianą sposobu montowania -- uchwyt wisielnika ocynkowany na wierzchołku słupa „czapka”. Montaż 2 nowych lamp oraz skrzynki bezpiecznikowej ze sterowaniem z zegarem astronomicznym. W lampach z demontażu zamontowano nowe klosze. W ramach prac wykonano także montaż przewodów linii napowietrznej na 811 mb – 4x25 mm² i 184 mb -- 2x25mm².

18. **Wykup majątku oświetleniowego od PGE** - wiosną 2016r. zarząd PGE poinformował nas o konieczności wykupu praw do zainstalowanego oświetlenia drogowego, które zgodnie z dokumentami znajduje się na stanie PGE. W wyniku negocjacji określono kwotę sprzedaży praw. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości.

19. **Budowa placu rekreacyjnego w Natolinie** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Natolina oraz sąsiedniej miejscowości Lipiny jako wspólne przedsięwzięcie do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Zlecono wykonanie koncepcji projektowej zagospodarowania terenu pod plac zabaw, uporządkowano teren oraz zakupiono kilka urządzeń: zestaw wielofunkcyjny, huśtawki, 3 elementy siłowni zewnętrznej, 2 sprężynowce oraz 3 ławki. W miejscowości miała miejsce akcja społeczna – wspierająca forma Akzo Nobel (część urządzeń sfinansowane przez tę firmę).

20. **Doposażenie placu zabaw w Grabiance (Fundusz Sołecki)** - zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości. Wydatek pokryty został ze środków funduszu sołeckiego miejscowości Grabianka.

21. **Budowa placu zabaw w Nowych Kościeliskach (Fundusz Sołecki)** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Nowych Kościelisk do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.

22. **Budowa altany na działce gminne w Nowych Kościeliskach** – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości. Na to zadanie zostały przekazane środki w postaci darowizny (23.480,47zł) od Stowarzyszenia Przyjaciół Kościelisk. W ramach zadania powstała altana drewniana, kryta gontem bitumicznym z posadzką z kostki brukowej oraz ławy i stoły.

23. **Budowa budynku gospodarczego na działce gminne w Nowych Kościeliskach** - w I półroczu zlecono zakup map do celów projektowych oraz wykonanie koncepcji projektowej. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości. Budynek wykonano w formie kontenerowej o powierzchni 36,64m². Budenek posiada przyłącze elektryczne.

24. **Budowa centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Rudniku** - zadanie zgłoszone przez mieszkańców Rudnika do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego, zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości.

25. **Adaptacja budynku po Gminnej Spółdzielni z przeznaczeniem na potrzeby biblioteki i zorganizowania miejsca spotkań dla mieszkańców** – w ramach zadania został wykonany projekt adaptacji budynku. W 2018r. planowany jest do złożenia wniosek o dofinansowanie operacji ze środków PROW 2014-2020 w ramach Osi Leader. W 2017r. wystąpiliśmy także do operatora sieci gazowej na terenie Osieck, firmy Duon, o przyłączenie budynku do sieci gazu ziemnego.

WYDATKI BIEŻĄCE:

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

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zostały wykonane zgodnie z ich przeznaczeniem w kwocie **4.224.688,76 zł**, czyli 99,42% planu.

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

WYDATKI BIEŻĄCE NA ZADANIA WŁASNE GMINY:

Wydatki bieżące na zadania własne gminy w 2017 roku realizowane były racjonalnie i oszczędnie. Nie wystąpiły przekroczenia planu wydatków w żadnej pozycji klasyfikacji budżetowej.

➤ **WYDATKI OŚWIATOWE:**

Wydatki oświatowe stanowią największą część wydatków bieżących gminy. W 2017 roku wyniosły one w sumie 4.940.833,50 zł., co stanowi 32,51% wszystkich wydatków bieżących gminy. Dochody budżetowe otrzymane przez gminę w związku z realizacją zadań oświatowych tj. subwencja oświatowa, dotacja przedszkolna, dotacja na zakup podręczników oraz refundacja kosztów dotacji za przedszkolaków z innych gmin uczęszczających do naszych przedszkoli niepublicznych, wystarczyły na pokrycie zaledwie 69,66% wszystkich wydatków oświatowych, co oznacza, że z budżetu gminy trzeba było dołożyć do oświaty ponad 1 mln. zł. (1.498.637,93 zł.). Jest to o ponad 200 tys. zł. więcej niż w roku 2017. Główną przyczyną tego wzrostu jest fakt, iż z roku na rok coraz więcej kosztuje nas wychowanie przedszkolne. W 2014 roku dotacja udzielona na rzecz przedszkoli niepublicznych w Augustówce i Osiecku wyniosła - 271.362,58 zł., w roku 2015 - 355.191,33 zł., w roku 2016 - 534.241,78 zł a w roku 2017 (gdzie otworzyliśmy przedszkole publiczne) - była to kwota 640.931,72 zł tj. o ponad 100 tys. zł. więcej w stosunku do roku poprzedniego. Tak duży wzrost kosztów wychowania przedszkolnego wynika z nałożonego na gminy obowiązku zapewnienia od września 2015 r. miejsca w przedszkolu wszystkim dzieciom czteroletnim oraz od 1 września 2017 roku musieliśmy zapewnić nieodpłatne miejsca w przedszkolu również wszystkim trzylatkom, a także pięcioletkom, co wiąże się z dalszym wzrostem wydatków oświatowych.

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

Wydatki na pomoc społeczną (**Dział 852 i 855**) w 2017 roku wyniosły łącznie 4.633.555,42 zł., tj. 30,48% wykonanych wydatków bieżących gminy ogółem. Z budżetu państwa otrzymaliśmy na ten cel dotacje w łącznej kwocie 4.228.020,71 zł., co oznacza, że z budżetu gminy dołożyliśmy do utrzymania GOPS ponad 405 tys. zł. Największą i zarazem nową pozycją w obszarze działalności GOPS jest rządowy program „Rodzina 500 PLUS”. Jest to jednak zadanie zlecone, w całości finansowane ze środków dotacji z budżetu państwa.

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

W roku 2017 w ramach funduszu sołeckiego zostały wykonane następujące przedsięwzięcia:

AUGUSTÓWKA – budowa linii oświetlenia ulicznego oraz instalacja lamp przy ul. Krótkiej, Gocławskiej, Spokojnej, Słonecznej, J. Sokoła i ul. Radosnej w Augustówce, zakupiono także kruszywo do utwardzenia drogi dojazdowej do ul. Słonecznej (ul. J. Sokoła).

CZARNOWIEC – zakupiono namiot – pawilon, który będzie służył mieszkańcom jako miejsce spotkań oraz utwardzono drogę gminną.

GÓRKI – mieszkańcy Górek zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w miejscowości Górki. Było to wspólne przedsięwzięcie wskazane przez mieszkańców Górek i Wójtowizny.

GRABIANKA – doposażenie placu zabaw w Grabiance - ze środków funduszu sołeckiego zakupiono karuzelę tarczową, bujak i belkę balansującą z trapami, a także zamontowano dwie ławki drewniane z oparciem i kosz na śmieci.

LIPINY - mieszkańcy Lipin zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na zakup lustra drogowego przy drodze gminnej, na zebranie poboczy przy drodze gminnej oraz pogłębienie i odmulenie rowu, a także na budowę placu rekreacyjnego w Natolinie (było to wspólne przedsięwzięcie wskazane przez mieszkańców Lipin i Natolina). Zakupiono m.in. huśtawkę.

NATOLIN – mieszkańcy Natolina zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na montaż jednej lampy oświetlenia ulicznego oraz na budowę placu rekreacyjnego dla mieszkańców Natolina i Lipin. W ramach zadania udało się wykonać projekt zagospodarowania placu, wyrównać teren oraz oświetlić, a także zakupić ławki drewniane z oparciem, kosz na śmieci, tablicę regulaminu placu zabaw oraz huśtawkę

NOWE KOŚCIELISKA – mieszkańcy zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na budowę placu zabaw dla dzieci. W ramach zadania udało się wyrównać teren oraz zakupić huśtawkę wahadłową podwójną oraz zestaw zabawowy – domek.

OSIECK – mieszkańcy zdecydowali przeznaczyć część środków z funduszu sołeckiego na budowę linii oświetlenia ulicznego w ul. Zacisznej, Królowej Bony, Zygmunta Augusta i Księżnej Anny oraz w Kącikach. W ramach organizacji spotkań integracyjnych dla mieszkańców dofinansowano organizację dożynek gminnych oraz „Gwiazdkę do nieba”

POGORZEL – zrealizowano zadanie polegające na remoncie garażu w budynku OSP Pogorzel. Zadanie zostało zrealizowane – wykonano wymianę posadzki betonowej o wytrzymałości nacisku do 25 ton.

RUDNIK – mieszkańcy Rudnika zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na budowę ogrzewania w świetlicy wiejskiej. Zadanie zostało zrealizowane.

SOBIENKI – prace wykonane w 2017 roku polegały na wykonaniu prac remontowych w budynku świetlicy wiejskiej, który został przeznaczony na przedszkole.

STARE KOŚCIELISKA – w ramach zadania utwardzono i poprawiono przejezdność drogi Stare Kościeliska – Stara Huta.

WÓJTOWIZNA - mieszkańcy Wójtowizny zdecydowali o przeznaczeniu środków funduszu sołeckiego na realizację wspólnego zadania wraz z mieszkańcami Górek, polegającego na wykonaniu nakładki asfaltowej na drodze gminnej w Górkach. Inwestycja służyć będzie zarówno mieszkańcom Wójtowizny, jak i Górek. Zadanie zostało zrealizowane w listopadzie.

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

➤ **WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z GOSPODAROWANIEM ODPADAMI**

Wydatki na zadania związane z gospodarką odpadami (**Rozdział 90002**) wiążą się przede wszystkim z odbiorem i transportem odpadów komunalnych, a także z obsługą administracyjną tego zadania. W 2017 roku zostały one wykonane w 91,19%, ponieważ nie otrzymaliśmy faktury za wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców stale zamieszkujących na terenie gminy za m-c listopad i grudzień. Wówczas wykonanie wydatków byłoby dużo wyższe od wykonanych dochodów.

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

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

Dział 400 Rozdział 40002 – plan: 307.713,00 zł., wykonanie: 304.829,61 zł.

Dział 900 Rozdział 90001 – plan: 220.108,00 zł., wykonanie: 212.786,27 zł.

Poniesione w 2017 roku wydatki związane ze świadczoną przez gminę usługą dostarczania wody dla mieszkańców oraz eksploatacją i konserwacją stacji uzdatniania wody i pozostałej infrastruktury wodociągowej niestety nie zostały w całości pokryte dochodami z opłat za dostarczanie wody, w związku z czym z budżetu gminy trzeba było dołożyć ponad 36 tys. zł.. Wydatki na bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków i infrastruktury kanalizacyjnej, a także usługę związaną z odbiorem ścieków od mieszkańców w 2017 roku znalazły pokrycie w całości w dochodach z opłaty za odbiór ścieków.

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

W 2017 roku na zadania związane z remontami i bieżącym utrzymaniem dróg gminnych wydano łącznie w kwotę 174.026,27 zł. (w tym 17.102,84 zł. w ramach funduszu sołectkiego miejscowości: Lipin, Czarnowca i Starych Kościelisk). Najważniejsze wydatki drogowe to: zakup materiałów niezbędnych do remontu dróg (żużel, kruszywo, itp.), równanie dróg, walcowanie, koszenie poboczy dróg gminnych, zakup znaków informacyjnych i drogowych, naprawa mostu w Rudniku, profilowanie poboczy w Lipinach, odmulanie i pogłębianie rowów na os. Leśna w Osiecku, projekt zmian stałej organizacji ruchu przy ul. Piławskiej w Osiecku (przejście dla pieszych przy urzędzie gminy), a także zimowe utrzymanie dróg gminnych.

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

W 2017 roku do budżetu gminy wpłynęło 8.773,82 zł. z tytułu opłat i kar środowiskowych. Ze środków tych sfinansowano częściowo budowę studni głębinowej S3 w Osiecku. 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: 50.000,00 zł., wykonanie: 44.950,90 zł.

Wykonanie planu wydatków związanych z obsługą długu (odsetki od kredytów i pożyczek) w 2017 roku wyniosło 89,90%. 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:**

- Dotacja dla Województwa Mazowieckiego w kwocie 3.602,00 zł 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 i w całości została zwrócona w grudniu 2017r.
- Dotacja na pomoc finansowa dla powiatu na wkład własny w realizację projektu pn. „Budowa zintegrowanego systemu ostrzegania i alarmowania ludności przed zjawiskami katastrofalnymi i zagrożeniami” dla Powiatu Otwockiego w kwocie 32.157,00 zł została przekazana w II połowie 2017 roku. W wyniku końcowego rozliczenia Powiat Otwocki zwrócił niewykorzystaną część dotacji w kwocie 10.441,24 zł
- Dotacja celowa dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 53.175,07 zł – refundacja kosztów jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu dotacji udzielonej na rzecz niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci będące mieszkańcami Gminy Osieck
- 125.000,00 zł. – dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Osiecku
- 318.343,65 zł. – dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „Leśne Ludki” w Augustówce
- 124.458,07 zł. – dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Osieckie Maluchy” w Osiecku
- Dotacja celowa zaplanowana w łącznej kwocie 5.000,00 zł. dla organizacji pozarządowych na realizację zadania gminy w zakresie kultury. W wyniku rozstrzygnięcia konkursu dotacja została przyznana Stowarzyszeniu Ochotniczej Straży Pożarnej w Pogorzeli na organizację festynu pn. „Dzień Aktywnej Rodziny”, który odbył się w sierpniu 2017r.
- 15.000,00 zł. – dla Stowarzyszenia Uczniowski Klub Sportowy GKS Osieck, które wygrało konkurs na organizację zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Osieck w roku 2017.

Zestawienie dotacji udzielonych przez Gminę Osieck w 2017 roku przedstawia **Tabela nr 9.**

ANALIZA WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

PRZYCHODY:

Przychody w 2017 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.505.455,44 zł. Składają się na nie następujące pozycje:

- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, pozostające do dyspozycji w 2017 roku to 1.005.455,44 zł. Z tej kwoty na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz pokrycie planowanego deficytu zostało zaangażowane w planie przychodów 969.958,00 zł.
- 500.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce ul. Gocławska.

ROZCHODY:

Rozchody w 2017 roku zostały zrealizowane w kwocie 255.000,00 zł., tj. 100% planu, co oznacza, że spłata rat kredytów i pożyczek następowała zgodnie z terminami ustalonymi w umowach.

Zestawienie przychodów i rozchodów zrealizowanych przez Gminę Osieck w 2017r. przedstawia **Tabela nr 10**.

STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec 2017 roku wyniosło **2.058.073,00 zł**, w tym:

- 753.260,00 zł. - kredyt konsolidacyjny z Banku Spółdzielczego w Sobieniach Jeziorach zaciągnięty na spłatę kredytu z Banku Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;
- 365.018,00 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)
- 12.895,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW – zaciągnięta w 2009 i 2010 r na finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Osiecku;
- 52.500,00 zł. - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2011 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków;
- 104.400,00 zł. – pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2014r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli;

- 14.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2016 r. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w Grabiance i Czarnowcu;
- 256.000,00 zł - pożyczka z WFOŚiGW zaciągnięta w 2016 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce;
- 500.000,00 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 prowadziły w 2017 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 31.12.2017 ROKU

(Tabela nr 14)

- **Należności wymagalne (zaległości)** na koniec 2017 roku wynosiły łącznie **387.871,34 zł.**
w tym:

- należności z tytułu podatków – 104.590,13 zł
- należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – 52.808,77 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 8.417,08 zł. (w tym podatek VAT – 623,49 zł)
- należności z tytułu opłaty od posiadania psów – 3.580,00 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 3.569,09 zł. (w tym podatek VAT – 534,54 zł)
- należności z tytułu wpłat mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne – 3.456,43 zł. (w tym podatek VAT – 646,33 zł)
- należności GOPS z tytułu funduszu alimentacyjnego – 193.779,65 zł.
- należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych nie przekazane przez Urzędy Skarbowe – 15.681,74 zł.
- należności z tytułu wpłat rodziców za obiady na stołówce szkolnej – 1.662,50 zł.
- należności z tytułu wpłat rodziców za wyżywienie i pobyt dzieci w publicznym przedszkolu – 176,75 zł.
- należności z tytułu wystawionej refaktury za wywóz odpadów – 149,20 zł (w tym podatek VAT – 27,90 zł)

- **Należności niewymagalne** (których termin płatności jeszcze nie minął) wynosiły łącznie **87.505,96 zł.**

w tym:

- należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – 14.670,40 zł.
- należności z tytułu opłaty za wodę i ścieki – 13.148,97 zł. (w tym podatek VAT – 973,91 zł)
- należności z tytułu rozliczenia kosztów scalenia – 4.398,78 zł.
- należności z tytułu najmu i dzierżawy – 492,00 zł (w tym podatek VAT – 92,00zł)
- należności z tytułu podatków –20,00 zł
- należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na miesiąc grudzień (przekazane w styczniu 2018r.) – 53.619,00 zł.
- należne podatki przekazywane gminie przez Urzędy Skarbowe za grudzień przekazane w styczniu 2018r.– 17,50 zł.
- należności z tytułu wystawionej refaktury za energię elektryczną – 334,51 zł (w tym podatek VAT – 62,55 zł)
- należności z tytułu wystawionych refaktur za media w lokalu tymczasowym – 278,90 zł (w tym podatek VAT 27,08 zł)
- należności z tytułu kar umownych za niewykonanie przedmiotu umowy – 405,90 zł
- należne podatki przekazywane gminie przez Urzędy Skarbowe, nie pobrane przez US – 120,00 zł

- **Zobowiązania niewymagalne gminy** wynosiły łącznie **391.119,60 zł.**

w tym:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi – 371.574,52 zł.
- zakup usług (faktury wystawione w grudniu, płatne w styczniu) –19.545,08 zł.

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

- Gmina nie posiadała na koniec 2017 roku **zobowiązań wymagalnych.**

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ WG

STANU NA 31.12.2017 ROKU

- **Należności wymagalne (zaległości):** brak
- **Należności niewymagalne:** brak
- **Zobowiązania wymagalne:** brak

- **Zobowiązania niewymagalne** GBP wynosiły 300,00 zł

w tym:

- zakup usług (faktura wystawiona w grudniu, płatne w styczniu) – 300,00 zł

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

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. W 2017r. została przekazana dotacja na ten cel w kwocie 3.602,00 zł i została w całości zwrócona do budżetu gminy.

2) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Osiecku – w lutym 2017r. Gmina złożyła wniosek na dofinansowanie zadania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Aby móc ubiegać się o dofinansowanie tego zadania ze środków unijnych, niezbędne było jeszcze opracowanie studium wykonalności. Usługa ta została zlecona już w roku 2016, jednak płatność za tę usługę uzależniona była od sukcesu, co oznacza, że w przypadku, gdy Gmina uzyska dotację, zapłaci też należności określonej na kwotę 49.200 zł. W listopadzie 2017r. została podpisana umowa o dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Rozbudowa obejmuje budowę drugiego ciągu technologicznego.

3) Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach na przedszkole – w listopadzie 2016 roku został wybrany wykonawca, który prowadził prace budowlane do czerwca 2017 roku. Do przedszkola zostało zakupione wyposażenie do sal i innych pomieszczeń. 1 września 2017r. zostało uroczyste otwarte pierwsze w naszej gminie Przedszkole Publiczne z liczbą miejsc 50, bez kuchni. Przebudowany budynek jest budynkiem jednokondygnacyjnym, pełnił funkcję świetlicy wiejskiej. W ramach przebudowy powstały dwa oddziały z oddzielnymi sanitariatami, szatnia, WC personelu, WC ogólnodostępny, pomieszczenia dla cateringu, kotłownia. Przedszkole jest przystosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnością ruchową. Zakres robót obejmował: roboty rozbiórkowe, roboty montażowe, stolarka, wykonanie daszków nad

drzwiami, podjazd dla niepełnosprawnych oraz schody wejściowe, boczne, roboty sanitarne, montaż przyobiektowej oczyszczalni ścieków, instalacja gazu, roboty elektryczne, utwardzenie kruszywem parkingu, wykonanie chodnika i ogrodzenia wewnętrznego.

4) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce” – zadanie rozpoczęte w roku 2011 (dokumentacja projektowa). W 2017r. przewidziano budowę sieci kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami do posesji oraz pompowni P4. Na ten etap zadania w marcu br. został ogłoszony przetarg. Umowa z wykonawcą została podpisana. Łącznie wykonany został odcinek tłoczny o długości 660 mb oraz grawitacyjny 1.245 mb. Ilość wykonanych wszystkich przykanalików : 42 szt. Realizacja kolejnych etapów budowy kanalizacji w miejscowości Augustówka została wstrzymana do czasu rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków.

5) Budowa studni głębinowej S3 na Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku – w 2017 r. zostało wykonane uzbrojenie studni oraz wykonano przyłączenie jej do istniejącej infrastruktury, po uzyskaniu koniecznych pozwoleń. Sam otwór studzienny został wykonany jeszcze w 2016r. W 2017r. wykonano montaż kompletnej obudowy studziennej napowietrznej WATER LINE do samowypływu z zasuwą DN150 i głowicą szczelną, budowę przewodu tłoczego PE DN110 wody surowej oraz kabli zasilających i sygnałowych na odcinku od nowej studni S3 do budynku SUW, montaż pompy głębinowej wraz z rurociągiem tłocznym DN 100 ze stali k.o. w otworze studziennym.

WÓJT
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak