

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 47/2020
Wójta Gminy Lesznówola
z dnia 30 marca 2020r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2019 ROK

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał realizację dochodów w wysokości 247.224.455,-zł, które wykonane zostały w kwocie 247.429.719,70 zł co stanowi 100,08 % w tym:

- dochody bieżące plan 245.771.331,-zł; wykonanie 245.986.518,53 zł tj. 100,09 %
- dochody majątkowe plan 1.453.124,-zł; wykonanie 1.443.201,17 zł tj. 99,32 %

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	% udział w dochodach wykonanych
1	Dotacje	50 610 259	49 710 195,39	98,22	20,09
2	Subwencja	48 389 636	48 389 636,00	100,00	19,56
3	Dochody własne	148 224 560	149 329 888,34	100,76	60,35
	RAZEM	247 224 455	247 429 719,70	100,08	100,00

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

I. Dotacje 49.710.195,36 zł tj. 20,09% wykonanych dochodów gminy

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) w wysokości **6.961.601,01 zł** w tym:
 - a) na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej – 66.352,39 zł (rozdz. 01095)
 - b) na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej 213.389,00 zł (rozdz. 75011)
 - c) na prowadzenie rejestru wyborców – 4.549,-zł (rozdz.75101)
 - d) na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 68.333,91 zł (rozdz. 75108)
 - e) na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 61.117,-zł (rozdz. 75113)
 - e) na zadania z zakresu oświaty – 325.008,70 zł (rozdz. 80153)

- f) na realizację zadań zleconych w dziale Pomoc Społeczna o kwotę 6.949,20 zł w tym w zakresie:
- dodatki mieszkaniowe 1.489,20 zł (rozdz. 85215),
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 5.460,-zł (rozdz.85228)
- g) na realizację zadań z zakresu rodziny o kwotę 6.215.901,81 zł w tym:
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 4.595.434,55 zł (rozdz. 85502)
 - kartę dużej rodziny 2.722,25 zł (rozdz. 85503)
 - wspieranie rodziny 1.585.249,75 (rozdz. 85504)
 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów 32.495,26 (rozdz. 85513)
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – „500+” (rozdz. 85501 § 2060)- w wysokości **35.539.937,90 zł**
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) w wysokości **2.902.094,36 zł** w tym:
- a) na ochotnicze straże pożarne - 42.000,- zł (rozdz. 75412)
 - b) na szkoły podstawowe - 17.823,36 zł (rozdz. 80101)
 - c) na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 40.687,-zł (rozdz. 80103)
 - d) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w przedszkolach 2.075.037,- (rozdz. 80104)
 - e) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w innych formach 86.986,- (rozdz. 80106)
 - f) na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 14.030,-zł (rozdz. 80149)
 - g) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej 22.832,-zł (rozdz. 85213)
 - h) na zasiłki i pomoc w naturze 66.186,-zł (rozdz. 85214)
 - i) na zasiłki stałe z zakresu pomocy społecznej 262.858,- zł (rozdz. 85216)
 - j) na bieżące wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 75.005,-zł (rozdz. 85219)
 - k) na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 139.200,-zł (rozdz. 85230)
 - l) na pozostałą działalność 22.000,-zł (rozdz. 85295)
 - m) na zakup podręczników dla klas I-szych 20.692,-zł (rozdz. 85415)
 - n) na wspieranie rodziny 16.758,-zł (85504)

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (rozd. 85415 § 2040) o kwotę **747,54 zł**
5. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2310) o kwotę **2.644.021,84 zł** w tym:
 - a) za dzieci z innych gmin, które uczęszczają do niepublicznych oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Lesznówola – 6.515,19 zł (rozd. 80103)
 - b) za dzieci z innych gmin, które uczęszczają do niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Lesznówola – 2.591.253,79 zł (rozd. 80104)
 - c) za dzieci z innych gmin, które uczęszczają do niepublicznych klubów przedszkolnych na terenie gminy Lesznówola – 46.252,86 zł (rozd. 80106)
6. Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710) w wysokości **49.000,-zł** (w rozdz. 92605) udzieloną przez Wojewodę Mazowieckiego na realizację zadań w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2019”.
7. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (§ 6300) w wysokości **100.000,-zł** na wyposażenie Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Lesznówola. Dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości (rozd. 75412)
8. Dotacje na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - § 2001, § 2007, § 2008 w wysokości - 1.366.342,94 zł i z budżetu państwa § 2009 - 146.449,80 zł.
Razem dotacje - **1.512.792,74 zł** w tym:
 - a) na projekt pn. Projekt Virtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny "Virtual WOF" (rozd. 75095 § 2007) - 7.126,70 zł
 - b) na projekt pn. Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (rozd. 75095)
 - w § 2008 kwotę 8.261,66 zł
 - w § 2009 kwotę 1.457,93 zł
 - c) na projekt pn. K1 "Dobre zarządzanie projektami gwarancją sukcesu" Szkoła Podstawowa Lesznówola 062985 (rozd. 80101 § 2001) – 61.625,72 zł
 - d) na projekt pn. K2 - "Partnerstwo strategiczne -współpraca szkół" Szkoła Nowa Iwiczna 035974/2 (rozd. 80101 § 2001) – 17.456,03 zł
 - e) na projekt pn. K2 - "Partnerstwo strategiczne współpraca szkół" Szkoła Mysiadło 038740/1 2 (rozd. 80101 § 2001) – 21.242,13 zł
 - f) na projekt pn. Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli – szkoła Mysiadło (rozd. 80101 § 2001) – 14.897,90 zł. Refundacja wydatków za 2018r.

- g) na projekt pn. Szkoła Podstawowa Łazy - 062002 K1 "Różni a jednak tacy sami" - Szkoła Podstawowa Łazy - 062002 (rozdz. 80101 § 2001) – 90.308,18
- h) na projekt pn. K2 - "Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół" Szkoła Lesznowola - 038659/1 (rozdz. 80101 § 2001) – 66.201,91 zł
- i) na projekt pn. K1 - "Nauczyciel nowej generacji" Szkoła Mysiadło 049238 - (rozdz. 80101 § 2001) – 90.560,59 zł
- j) na projekt pn. K1 - "Na styku kultur - podnoszenie umiejętności komunikacji w szkole wielokulturowej" - Szkoła Mroków 036158 (rozdz. 80101 § 2001) – 49.815,01 zł
- k) na projekt pn. "Szkoła bliżej nauki" - Szkoła Mroków - 17.969,55 zł w tym: (rozdz. 80101 § 2007 – 8.792,89 zł i § 2009) – 9.176,66 zł
- l) na projekt pn. „Pociąg do wiedzy - zajęcia edukacyjne dla młodszych uczniów z Gminy Lesznowola” – 875.272,99 w tym:
 - rozdz. 80195 § 2007 - 605.453,25 zł
 - rozdz. 80195 § 2009 – 109.459,02 zł
 - rozdz. 80195 § 2057 – 135.808,16 zł
 - rozdz. 80195 § 2059 – 24.552,56 zł
- m) na projekt pn. „Mieszkania wspomagane - treningowe dla osób z autyzmem i samotnych matek na rzecz aktywnej integracji” (rozdz. 85295 § 2007) – 34.290,95 zł
- n) na projekt pn. "Nowa jakość pomocy - wdrażanie usprawnień organizacyjnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lesznowoli" (rozdz. 85295 § 2057) – 71.000,-zł
- o) na projekt pn. "Socjodrama jako narzędzie profilaktyki i przemocy" - 66.240,-zł w tym: (rozdz. 85295 § 2057 – 64.436,37 zł i § 2059 – 1.803,63 zł)
- p) na projekt pn. „Ja w Internecie - Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych” (rozdz. 85395 § 2007) – 19.065,49 zł

II. Subwencja ogólna to kwota 48.389.636,-zł, która stanowi 19,56% wykonanych dochodów gminy, w tym uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. to kwota 1.182.342,-zł

III. Dochody własne 149.329.888,34 zł stanowią 60,35 % wykonanych dochodów gminy

W strukturze dochodów własnych najbardziej znaczącymi pozycjami były:

- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) i podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – 86.366.281,22 zł (rozdz. 75621)
- podatek od nieruchomości – 34.561.619,40 zł (rozdz. 75615 i rozdz. 75616)

Podstawowe dochody podatkowe (PDP) planowane w wysokości **128.066.450,-zł** zrealizowane zostały w kwocie **129.739.071,731 zł** tj. 101,31% planu

w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (rozdz.75621 § 0010) 82.226.099,-zł

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (rozd.75621 § 0020) 4.140.182,22 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych (rozd. 75615;75616 § 0310) 34.561.619,40 zł
- podatek rolny od osób prawnych i fizycznych (rozd. 75615;75616 § 0320) 330.241,49 zł
- podatek leśny od osób prawnych i fizycznych (§ 0330) 35.669,29 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych (§ 0340) 1.629.099,77 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) 55.304,63 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 185.844 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i fizycznych (§ 0500) 6.575.011,93 zł

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 550.000,-zł wykonane zostały w kwocie 851.985,73zł tj. 154,91% planu (rozd. 75618 § 0480)

Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym uzyskano w wysokości 3.220.405,10 zł w tym:

1. Dochody z najmu i dzierżawy gruntów komunalnych oraz z najmu budynków komunalnych 2.996.941,97 zł (rozd.01095 § 0750 – 950,20 zł, rozdz. 70005 § 0750 – 2.995.991,77 zł),
2. Dochody z najmu hal sportowych, boisk i banerów reklamowych 223.463,13 zł (rozd. 92605 §0750).

Pozyskane środki finansowe poza dotacjami to kwota 1.345.827,19 zł w tym:

1. Darowizny mieszkańców (§ 0960)- 3.000 zł na promocję gminy (rozd. 75075)
2. Darowizna Spółki (§ 0960)-3.000 zł na organizację edukacji ekologicznej (rozd. 90002)
3. Środki mieszkańców na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (§ 6290)- 885.004,07 zł w tym:
 - na budowę kanalizacji i wodociągów (rozd. 01010) – 385.004,07 zł
 - na budowę dróg gminnych (rozd. 60016) – 500.000,-zł
4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie inwestycji – środki z Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowe wsparcie budowy budynku socjalnego wielorodzinnego w Lesznowoli (§ 6280) –449.823,12, zł
5. Środki ze Stowarzyszenia Zlewni Rzeki Jeziorki (rozd. 92605) na zakup ławek (§ 2700) –5.000,- zł

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonane zostały w wysokości 9.755.833,08 zł (rozdz. 90002)

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi planowane w kwocie 12.389.546,-zł zrealizowane zostały w 87,33% tj. w kwocie 10.819.429,34 zł. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 8.

Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdz. 90019) wykonane zostały w kwocie 65.497,46 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wykonane zostały w wysokości 49.000,- zł w tym:

- w rozdz. 90003 w wysokości 10.000,- zł
- w rozdz. 90005 w wysokości 9.000,- zł
- w rozdz. 90019 w wysokości 30.000,-zł

Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 9.

Odchylenia od wykonania planu dochodów wystąpiły między innymi z następujących przyczyn:

- a) **W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, wybory do Parlamentu Europejskiego** wykonanie 82,13%. Dotacja z budżetu państwa zwrócona ze względu na mniejszą liczbę członków w komisjach wyborczych i niższe diety.
- b) **W dziale 852 – Pomoc społeczna** wykonanie 86,40%. Niższe wpływy na projekty unijne – budżet unijny
- c) **W dziale 853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej** wykonanie 34,05%. Niższe wpływy na projekty unijne – budżet unijny
- d) **W dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wykonanie 89,97%. Niższe wpływy opłat od mieszkańców za odpady komunalne.

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe w wysokości **308.286.760,-zł** zrealizowano w kwocie **297.968.199,43** co stanowi 96,69 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	243 533 906,-	234 191 563,60	96,16	78,60
2	Majątkowe	64 752 854,-	63 776 635,83	98,49	21,40
	RAZEM	308 286 760,-	297 968 199,43	96,65	100,00

1.Odchylenia od wykonania planu wydatków wystąpiły między innymi z następujących przyczyn:

- a) **W dziale 710 – Działalność usługowa** wykonanie wydatków wyniosło 82,93%. Wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz opracowań geodezyjnych częściowo przesunięto na 2020r. oraz przekazanie dotacji dla samorządu Mazowsza na projekt unijny częściowo przesunięto na 2020r.

- b) **W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**, wykonano wydatki w 89,95 %. Są to wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej na Wybory do Sejmu i Senatu oraz do Parlamentu Europejskiego, wydatki niższe ze względu na mniejszą liczbę członków w komisjach wyborczych i niższe diety.
- c) **W dziale 757 – Obsługa długu publicznego** wykonanie 79,60%. Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. pożyczek i kredytów niższe od planowanych.
- d) **W dziale 758 – Różne rozliczenia**, wykonanie 93,85%. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 600.000,-zł nie została uruchomiona. Nie zachodziła taka potrzeba.
- e) **W dziale 851 – Ochrona zdrowia**, wykonanie wyniosło 77,22 %. Nie zachodziła konieczność poniesienia wydatków na leczenie ambulatoryjne. Niektóre programy profilaktyczne przeprowadzono za cenę niższą od planowanej w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- f) **W dziale 852 – Pomoc społeczna**, wykonanie 86,26%. Projekty unijne nie zostały zrealizowane, ponieważ środki unijne wpłynęły dopiero w grudniu 2019r. i będą realizowane w 2020r.
- g) **W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, wykonanie wyniosło 89,35% . Nie zachodziła potrzeba wykonania usług z zakresu odbioru eternitu (mniejsza liczba zgłoszeń od planowanych).
2. Z ogólnych wydatków bieżących tj. z kwoty 234.191.563,60,-zł największą pozycję stanowią wydatki bieżące na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. Jest to kwota 106.048.587,12 zł co stanowi 45,28 % wykonanych wydatków bieżących.
3. Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:
- a) **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń** (§§ 4010, 4017, 4018, 4019, 4040, 4110, 4111, 4117, 4118, 4119, 4120, 4121, 4127, 4128, 4129, 4170, 4171, 4177, 4178, 4179 i 4100)
- planowane 84.943.304,-zł
- wykonane 82.562.119,59 zł tj. 97,20% planu.
- b) **dotacje bieżące** (§§ 2007, 2009, 2300, 2310, 2360, 2480, 2540, 2590, 2710, 2720, 2810, 2830)
- planowane 38.090.158,-zł
- wykonane 37.703.577,87zł tj. 98,99% planu.
Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 7.
- c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** (§§ 3020, 3030, 3040, 3110, 3240)
- planowane 45.487.747,-zł
- wykonane 45.162.897,04 zł tj. 99,29% planu.
- d) **wydatki na obsługę długu**
- planowane 3.365.997,-zł
- wykonane 2.679.231,07 zł tj. 79.60% planu.

e) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

<u>Dział /rozdz.</u> Nazwa	<u>Plan ogółem</u> Budżet państwa	<u>Wydatki ogółem</u> W tym: budżet państwa	Przeznaczenie
010/01095 Rolnictwo i łowiectwo	<u>66 354,-</u> 66 354,-	<u>66 352,39</u> 66 352,39	Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej
750/75011 Administracja publiczna	<u>763 323,-</u> 213 389,-	<u>700 341,90</u> 213 389,-	Na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej. Gmina dofinansowała kwotę 408 756,20 zł
751/75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	<u>4 900,-</u> 4 549,-	<u>4 900,-</u> 4 549,-	Na prowadzenie rejestru wyborców i zakup przeźroczystych urn wyborczych
751/75108 Wybory do Sejmu i Senatu	<u>122 687,-</u> 75 738,-	<u>110 138,02</u> 68 333,91	Wybory do Sejmu i Senatu
751/75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	<u>129 811,-</u> 74 417,-	<u>116 497,71</u> 61 117,-	Wybory do Parlamentu Europejskiego
Oświata i wychowanie 801/80153 Szkoły podstawowe	<u>354 964,-</u> 354 964,-	<u>328 614,06</u> 325 008,70	Na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych dla uczniów
Pomoc społeczna 852/85215 Dodatki mieszkaniowe	<u>61 640,-</u> 1 490,-	<u>57 347,58</u> 1 489,20	Na dodatki mieszkaniowe
852/85228 Usługi opiekuńcze	<u>5 460,-</u> 5 460,-	<u>5 460,-</u> 5 460,-	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rodzina 855/85501 Świadczenie wychowawcze	35 541 500,- 35 540 000,-	35 541 437,90 35 539 937,90	Na świadczenia wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+)
855/85502 świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego	4 707 438,- 4 707 438,-	4 595 434,55 4 595 434,55	Na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
855/85503 Karta Dużej Rodziny	53 929,- 2 929,-	52 130,27 2 722,25	Karta Dużej Rodziny
855/85504 Wpieranie rodziny	1 672 908,- 1 585 500,-	1 665 790,57 1 585 249,75	Wspieranie rodziny
855/85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	32 810,- 32 810,-	32 495,26 32 495,26	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne
RAZEM	43 517 724,- 42 665 038,-	43 276 940,21 42 501 538,91	

f) wydatki na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

Dział/rozdz. nazwa	§	Plan	Wykonane wydatki	% wyk	Przeznaczenie
600/60004 Transport i łączność	§ 2310	1.638.552,-	1.598.276,-	97,54	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na dofinansowanie przewozu osób liniami autobusowymi
600/60004 Transport i łączność	§ 2310	1 000.752,-	868.648,-	86,80	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na udział w kosztach „Wspólnego biletu
600/60004 Transport i łączność	§ 2310	70.000,-	64.846,-	92,64	Dopłata do biletów - ZTM-Warszawa+
		2 709 304,-	2 531 770,-	93,45	

Gmina dokonała wpłaty do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej tzw. „Janosikowego” w wysokości 9.162.969,-zł (tj. 3,91% wydatków bieżących).

Wydatki na realizację **Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii** zaplanowane na kwotę 737.054,-zł wykonane zostały w kwocie 616.328,73 zł tj. 83,62%. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 6.

Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków unijnych (§ z cyframi 1, 7, 8 i 9) wykonano w kwocie 1.599.157,06 zł w tym:
§ z cyfrą 1, 7 i 8 ze środków UE wykonano w kwocie 1.448.827,18 zł
§ z cyfrą 9 ze środków budżetu gminy wykonano w kwocie 145.969,91 zł
§ z cyfrą 9 ze środków budżetu państwa wykonano w kwocie 4.359,97 zł

W planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych dokonano zmian w ciągu roku:

Plan wydatków z udziałem środków unijnych na początku roku 2019 to kwota 889.299,-zł w tym:

- wydatki majątkowe - 1.198,-zł (budżet gminy)
- wydatki bieżące - 881.101,-zł w tym:
 - Budżet UE - 784.127,-zł (cyfry 1,7,8)
 - Budżet gminy - 4.343,-zł (cyfra 9)
 - Budżet państwa - 99.631,-zł (cyfra 9)

Plan i wykonanie wydatków z udziałem środków unijnych na koniec roku 2019 w tym:

Plan - 2.097.339,-zł; wykonanie - 1.599.157,06,-zł tj. 76,25% w tym:

- wydatki majątkowe: plan - 25.330,-zł; wykonanie - 12.964,20 zł (budżet gminy) tj. 51,18%
- wydatki bieżące: plan - 2.072.009,-zł; wykonanie 1.586.192,86 zł tj. 76,55% w tym:
 - Budżet UE - plan- 1.924.495,-zł; wyk. 1.448.827,18zł (cyfry 1,7,8)tj. 75,28%
 - Budżet gminy - plan-142.954,-zł; wyk. 133.005,71zł (cyfra 9) tj. 93,04%
 - Budżet państwa - plan- 4.560,-zł; wyk. 4.359,97zł (cyfra 9) tj. 95,61%

Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 5.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 64.752.854,-zł wykonane zostały na poziomie 98,49 % planu tj. w kwocie 63.776.635,83 zł.

Szczegółowy wykaz zadań i programów majątkowych określają załączniki Nr 4 i 4a.

Zadania majątkowe jednoroczne planowane do wykonania w 2019r. nie zostały zrealizowane w 100% m.in.:

- a) w poz. 3 - „Lesznowola - Projekt budowy wodociągu i kanalizacji dla terenu oświatowego”. Wykonanie 81,29% ze względu na niższe koszty wykonania od planowanych.

- b) w poz. 17 – „Zgorzała – Aktualizacja projektu i budowa kanalizacji ul. Gogolińska. Wykonanie 19,42% ze względu na wykonanie tylko aktualizacji projektu.
- c) w poz. 18 – „Zgorzała - Mysiadło - Projekt i budowa kolektora kanalizacji sanitarnej I etap”. Wykonanie 0% . Prace projektowe nie zostały rozpoczęte ze względu na nieuzyskanie uzgodnień od PKP.
- e) w poz. 42 – „Nabycie gruntów pod drogi gminne”. Wykonanie 73,48% ze względu na mniejszą ilość prawomocnych decyzji wydanych przez Starostę Piaseczyńskiego
- f) w poz. 46 – „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Wykonanie 51,18% ze względu na przedłużające się terminy przetargowe. Jednostka wdrożeniowa przesunęła częściową realizację projektu na 2020 rok.
- g) W poz. 48 - „Modernizacja systemu identyfikacji wizualnej Gminy Lesznówola” wykonanie 0%. Wykonanie wszelkich niezbędnych uzgodnień do projektu ww zadania w celu uzyskania decyzji pozwolenia na budowę.

W załączniku Nr 4a - wykonanie programów majątkowych wieloletnich odchylenia od planu wystąpiły między innymi w następujących przedsięwzięciach:

- a) W poz. 1.1.8; 1.1.10; 1.1.12; 1.1.13 i 1.1.14 projekty unijne w szkołach nie zostały zrealizowane, ponieważ środki zostały przekazane dopiero w IV kwartale, uzgodnienia w sprawie wyjazdów młodzieży i nauczycieli przedłużały się, realizację projektów przesunięto na 2020r.
- b) W poz. 1.1.16 "Nowa jakość pomocy-wdrożenie usprawnień organizacyjnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej" wykonanie 26,64%. Środki na ww projekt wpłynęły dopiero w grudniu 2019r. i będą realizowane w 2020r.
- c) W poz. 1.2.1 „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Wykonanie 51,18% ze względu na przedłużające się terminy przetargowe. Jednostka wdrożeniowa przesunęła częściową realizację projektu na 2020 rok.
- d) W poz. 1.3.1.7 „Lesznówola – Projekt budowy wodociągu i kanalizacji dla terenu oświatowego”. Wykonanie 81,29% ze względu na niższe koszty wykonania od planowanych.
- e) W poz. 1.3.1.26 „Mysiadło - Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Poprzecznej, Zakręt, Goździków i ul. Wiejskiej - I etap” - wykonanie 24,92% ze względu częściowe wykonanie robót ziemnych, dokończenie zadania planowane w 2020r.

FUNDUSZ SOŁECKI

W dniu 29 marca 2018r. Rada Gminy Lesznówola podjęła uchwałę Nr 596/XLII/2018 w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie środków stanowiących fundusz sołecki w budżecie gminy na 2019 rok.

Wykonanie dochodów i wydatków dochodów własnych

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych w 2019r. w szkołach i przedszkolach przedstawia załącznik Nr 10

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Lp.	Rodzaj podatku - opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2018	2019	2018	2019
1	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	2 428 830,81	1 975 119,48	10 158,14	21 699,55
2	Podatek rolny od osób prawnych	0320	3 896,40	3 230,38	1 010,57	130,55
3	Podatek leśny od osób prawnych	0330	119,60	64,00	2,00	13,00
4	Podatek od środków transportowych	0340	19 005,48	23 528,78	6 875,08	6 394,05
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	13 696,75	30 950,75		
	RAZEM: osoby prawne		2 465 549,04	2 032 893,39	18 045,79	28 237,15
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	1 341 191,54	908 033,50	99 809,55	69 588,68
2	Podatek rolny od osób fizycznych	0320	25 691,35	23 401,11	12 008,69	13 384,46
3	Podatek leśny	0330	1 564,47	1 244,87	2 008,66	1 480,75
4	Podatek od środków transportowych	0340	88 122,34	92 893,19	5 907,82	127,77
5	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	168 325,74	190 772,65		
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	24 765,26	28 604,72		
7	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t na podst. odręb. Ustaw a) z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi b) z renty planistycznej	0490	507 180,55 58 848,96	701 242,68 1 405,15	99 426,23	117 944,36
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	0500	34 579,48	30 593,12		
9	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010		12 912,00	10 743,00	
	RAZEM: osoby fizyczne		2 191 420,73	1 991 102,99	229 903,95	202 526,02
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości	0550	244 230,33	324 551,67		21,85

2	Opłata za udzielenie zezwolenia na używanie nazwy miejscowości na etykietach	0690	200,00		200,00	
3	Czynsze za lokale i grunty komunalne	0750	217 283,53	201 583,69	7 111,10	4 984,63
4	Opłata za wynajem sal gimnastycznych	0750	6 751,65	17 625,29		
5	Pozostałe odsetki	0920	67 873,14	99 589,42		
6	Opłaty za energię elektryczną	0970	21 147,64	23 197,11	87,57	681,85
	RAZEM: Inne opłaty		557 486,29	666 547,18	7 198,67	5 688,33
	OGÓŁEM (Rb 27S)		5 214 456,06	4 690 543,56	255 148,41	236 451,50

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 4.690.543,56zł i stanowiły 1,89 % wykonanych tego roku dochodów.

Na zaległości podatkowe wystawiono 4300 szt. upomnień i 640 szt. tytułów wykonawczych, a na zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 1.408 szt. upomnienia i 463 szt. tytułów wykonawczych. W związku z niską ściągalsnością zaległości podatkowych przez Urzędy Skarbowe dokonuje się wpisów do hipoteki.

Ogólna liczba podatników i liczba podatników zalegających

Lp.	Rodzaj należności	Ogólna liczba pozycji	Liczba zalegających na 31 XII 2019	W tym: zalegających powyżej 5 tys. zł
1	Podatek rolny, podatek leśny i podatek od nieruchomości od osób prawnych	1 120	88	26
2	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	170 (973 pojazdy)	6	2
3	Podatek rolny, podatek leśny, podatek od nieruchomości od osób fizycznych	34 417	2 467	21
4	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	97 (336 pojazdy)	17	4
5	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t na podst. odrębnych ustaw - z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	9 389	2 190	14
	RAZEM	45 193	4 768	67

*Liczba wysłanych decyzji podatkowych wynosi 26 561 sztuk.

**WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY
2019 ROK**

	Treść	Kwota planowana	Wykonanie	%
	Razem PRZYCHODY w tym:	66 562 828,-	66 562 828,99	100,00
I.	Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	10 662 828,-	10 662 828,99	100,00
II.	Emisja obligacji	51 000 000,-	51 000 000,00	100,00
III.	Zaciągnięte pożyczki w WFOŚiGW	4 900 000,-	4 900 000,00	100,00
	Razem ROZCHODY w tym:	5 500 523,-	5 500 523,00	100,00
I.	Spłata pożyczek	1 100 523,-	1 100 523,00	100,00
II.	Spłata kredytów	500 000,-	500 000,00	100,00
III.	Wykup obligacji samorządowych	3 900 000,-	3 900 000,00	100,00

1. Spłata rat pożyczek w wysokości 1 100 523,-zł – nastąpiła z wpływów z emisji papierów wartościowych.
2. Spłata rat kredytów w wysokości 500 000,-zł - nastąpiła z wpływów z emisji papierów wartościowych.
3. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości 3 900 000,-zł nastąpił z wpływów z emisji papierów wartościowych.

Zobowiązania

I. Kredyty, pożyczki do spłacenia oraz wykup obligacji według stanu na 1.01.2019r.	79 424 472,- zł
II. Spłata pożyczek długoterminowych	500 523,00-zł
III. Spłata kredytów długoterminowych	500 000,00 zł
IV. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)	3 900 000,00 zł
V. Przychody z emisji papierów wartościowych	51 000 000,00 zł
VI. Przychody z zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW	4 900 000,00 zł
VII. Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych na 31.12.2019 r.	
(I-II-III-IV+V+VI=VII)	129 823 949,- zł

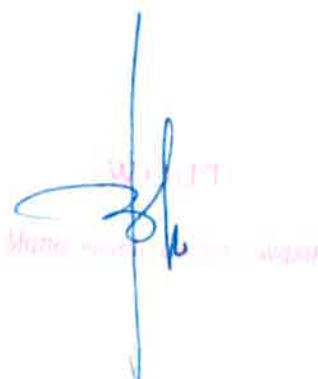
Zobowiązania te stanowią 52,47 % wykonanych dochodów.

WYNIK FINANSOWY

I. Dochody	247.429.719,70 zł
II. Wydatki	297.968.199,43 zł
Wynik (I-II)	- 50.538.479,73 zł

Budżet roku 2019 zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 50.538.479,73,-zł przy zaplanowanym przez Radę Gminy na poziomie 61.062.305,-zł.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2019r. wynoszą 10.523.826,26 zł



Wojciech
Marszałek Rady Gminy