

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 27/2016
Wójta Gminy Lesznówola
z dnia 30 marca 2016r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2015 ROK

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał realizację dochodów w wysokości 144.259.872,-zł, które wykonane zostały w kwocie 175.256.130,82 zł co stanowi 121,49% w tym:

- dochody bieżące plan 138.428.970,-zł; wykonanie 140.026.566,81 zł tj. 101,15 %
- dochody majątkowe plan 5.830.902,-zł; wykonanie 35.229.564,01 zł tj. 604,19 %

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	% udział w dochodach wykonanych
1	Dotacje	7 546 407,-	6 681 001,27	88,53	3,81
2	Subwencja	32 233 849,-	32 233 849,-	100,00	18,39
3	Dochody własne	104 479 616,-	136 341.280,55	130,50	77,80
	RAZEM	144 259 872,-	175 256 130,82	121,49	100,00

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

I. Dotacje 6.681.001,27 zł tj. 3,81 % 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 **3.500.391,36 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 – 55.029,84 zł (rozdz. 01095)
 - b) na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej- 167.192,- zł (rozdz. 75011)
 - c) na prowadzenie rejestru wyborców – 3.400,-zł (rozdz.75101)
 - d) na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 62.572,-zł (rozdz. 75107)
 - e) na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 37.348,87 zł (rozdz. 75108)
 - f) na przeprowadzenie Referendum Ogólnokrajowego – 27.078,-zł (rozdz. 75110)
 - g) na zadania z zakresu oświaty - 164.798,30 zł (rozdz. 80101)
i 90.673,08 zł (rozdz. 80110)
 - h) na realizację zadań zleconych w dziale Pomoc Społeczna w zakresie:
- świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz

- składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.864.546,72 zł (rozd. 85212),
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 23.122,80 zł (rozd. 85213),
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych 2.871,67 zł (rozd. 85215)
 - wypłaty dodatków dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 1.758,08 zł (rozd. 85295).
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§2030) w wysokości **2.656.580,86 zł** w tym:
- a) na zadania z zakresu szkół podstawowych 8.497,-zł (rozd. 80101)
 - b) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych 828.877,74 zł(rozd. 80103)
 - c) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w przedszkolach 1.193.980,-zł (rozd. 80104)
 - d) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w innych formach 65.254,44 zł (rozd. 80106)
 - e) na zatrudnienie asystenta rodziny 15.033,-zł (rozd. 85206 – wspieranie rodziny)
 - f) 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 15.419,73 zł (rozd. 85213)
 - g) na zasiłki i pomoc w naturze 97.707,-zł (rozd. 85214)
 - h) na zasiłki stałe z zakresu pomocy społecznej 169.429,95 zł (rozd. 85216)
 - i) na bieżące wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 75.234,- zł (rozd. 85219)
 - j) na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 132.000,-zł (rozd. 85295).
 - k) na zakup podręczników dla klas I-szych 55.148,-zł (rozd. 85415).
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (§ 2040) w wysokości **18.193,28 zł** (rozd. 85415) na zakup podręczników i „Wyprawki szkolnej” dla uczniów (wpłata uzależniona od dochodów rodziców).
4. Dotacje na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - § 2007, § 2008 i § 6207 w wysokości – 490.694,22 zł i z budżetu państwa § 2009 i § 6209 – 15.141,55 zł .
Razem dotacje - **505.835,77 zł**
w tym:
- a) na projekt „Koncepcja zagospodarowania terenu dawnego KPGO Mysiadło”. Refundacja poniesionych środków, projekt został zrealizowany w 2014r. (rozd. 70005) 322.320,-zł
 - b) na projekt „Programowanie Rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy – PROM” (rozd. 71095) 7.344,35 zł.

- c) na projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznowola” (rozd. 72095) 83.712,24,-zł.
- d) na projekt „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” (rozd. 75095) 9.886,48 zł.
- e) na projekt „Wielokulturowa szkoła w gminie Lesznowola” (rozd. 80195) 82.572,70 zł.

II. Subwencja ogólna to kwota 32.233.849,-zł, która stanowi 18,39% wykonanych dochodów gminy, w tym subwencja oświatowa to kwota 31.288.577,-zł

III. Dochody własne 136.341.280,55 zł stanowią 77,80 % wykonanych dochodów gminy

W strukturze dochodów własnych najbardziej znaczącymi pozycjami były:

- Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 34.733.854,40 zł (rozd. 70005 § 0770)- ze sprzedaży gruntów komunalnych
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) i podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – 55.188.792,31 zł (rozd. 75621)
- podatek od nieruchomości – 23.434.851,19 zł (rozd. 75615 i rozdz. 75616)

Podstawowe dochody podatkowe (PDP) planowane w wysokości **82.619.960,-zł** zrealizowane zostały w kwocie **83.691.227,24 zł** tj. 101,30% planu w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) 50.855.683,-zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§0020) 4.333.109,31 zł
- podatek od nieruchomości (§ 0310) 23.434.851,19 zł
- podatek rolny (§0320) 338.293,88 zł
- podatek leśny (§ 0330) 24.736,- zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340) 1.387.830,97 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) 75.000,12 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 150.265,-zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) 3.091.457,77 zł

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 433.417,-zł wykonane zostały w kwocie 435.958,38 zł tj. 100,59% planu.

Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym uzyskano w wysokości 2.048.751,77 zł w tym:

1. Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości 315.228,92 zł (rozdz. 70005 § 0470),
2. Dochody z dzierżawy i użytkowania gruntów komunalnych oraz z najmu budynków komunalnych 1.476.123,30 zł (rozdz. 01095, 70005 i 80114 § 0750),
3. Dochody z najmu hal sportowych w Łazach i Mysiadle oraz z najmu boisk sportowych 257.399,55 zł (rozdz. 92605 § 0750).

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - 34.733.854,40,- zł (§ 0770) ze sprzedaży nieruchomości w miejscowościach Magdalenka i Mysiadło.

Pozyskane środki finansowe to kwota 1.148.056,93 zł w tym:

1. Darowizny mieszkańców (§ 0960 i § 6290)- 606.921,16 w tym:
 - na budowę kanalizacji i wodociągów (rozdz. 01010) - 470.630,- zł
 - na promocję gminy (rozdz. 75075) -13.800,-zł
 - na rzecz oddziałów przedszkolnych (rozdz. 80103) - 94.156,16 zł
 - na pomoc materialną dla uczniów (rozdz. 85415)- 1.050,-zł
 - na kulturę fizyczną (rozdz. 92605) - 27.285,-zł
2. Dotacje z budżetu środków Unii Europejskiej (§ 2007, 2008, 6207) –490.694,22 zł
3. Dotacje z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych z funduszy europejskich (§ 2009, 6209) – 15.141,55 zł
4. Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na projekt „Asy-Adepci” z zakresu edukacji ekologicznej „ Jak segregować odpady” - 35.300,-zł

Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdz. 90019) wykonane zostały w kwocie 78.823,54 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wykonane zostały w wysokości:

- w rozdz. 01010 § 6050 w wysokości 22.797,27 zł na budowę kanalizacji
- w rozdz. 90019 w wysokości 56.026,27 zł

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonane zostały w wysokości 5.032.574,96 zł (rozdz. 90002) w tym 35.300,-zł to środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na projekt „Asy-Adepci” z zakresu edukacji ekologicznej „Jak segregować odpady”.

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

1. **W dziale 700- Gospodarka mieszkaniowa** w rozdz. 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami w § 0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości plan wykonany został w 745,09%. Na planowane dochody w wysokości 4.661.707,- wpływy uzyskano w kwocie 34.733.854,40 zł w tym:
 - kwota 1.152.854,40 zł z tytułu sprzedaży gruntów komunalnych w Magdalence
 - kwota 33.581.000,-zł z tytułu sprzedaży gruntów w Mysiadle środki wpłynęły na rachunek Gminy w dniu 29.12.2015r. w związku z czym nie zostały wprowadzone do planu budżetu.
2. **W dziale 720- Informatyka** wykonanie wyniosło 10,08% z uwagi na to, iż dotacje na projekt unijny „ Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznowola”, (mimo rozliczenia) nie wpłynęły w 100% w 2015 roku. Środki te wpłyną w 2016 roku.

PRZYCHODY – 42.832.793,08 zł

Przychody pochodzą:

- 1) ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę (obligacji) w kwocie 28.200.000,-zł.
- 2) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 7.732.793,08 zł
- 3) z zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 6.900.000,-zł na finansowanie zadań inwestycyjnych pn:
 - a) Budowa kanalizacji w Łoziskach i Jazgarzewszczyźnie oraz w Starej Iwicznej ul. Kolejowa – I etap” w kwocie 2.150.000,-zł
 - b) „Kanalizacja sanitarna wraz z przepompowniami w Janczewicach, Podolszynie i Lesznowoli – I etap” w kwocie 1.440.000,-zł
 - c) „Rozbudowa i przebudowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Wólce Kosowskiej” w kwocie 3.310.000,-zł

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe w wysokości **180.892.665,-zł** zrealizowano w kwocie **171.145.248,53 zł**, co stanowi 94,61 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	143 242 621,-	134 860 675,24	94,15	78,80
2	Majątkowe	37 650 044,-	36 284 573,29	96,37	21,20
	RAZEM	180 892 665,-	171 145 248,53	94,61	100,00

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

- a) **W dziale 600 – Transport i łączność** wykonanie w 91,21 %. Nie zachodziła konieczność poniesienia wydatków na odśnieżanie dróg w rozdz. 60016 § 4300
- b) **W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa**, wykonano plan wydatków w 86,59%. Nie wypłacono odszkodowań za drogi gminne ze względu na nie potwierdzenie przez starostwo prawomocności decyzji (§ 4590)
- c) **W dziale 710 – Działalność usługowa** wykonanie wydatków wyniosło 90,16%. Wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz opracowań geodezyjnych częściowo przesunięto na 2016r.
- d) **W dziale 750 – Administracja publiczna**, wykonano wydatki w 94% w rozdz. 75023 § 4300 – Zakup usług pozostałych wykonano w 77,51%. Nie zachodziła konieczność dokonania wydatku z tytułu doradztwa podatkowego VAT. W rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 85,85%. Wydatki niższe o 91.943,62 zł.
- e) **W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, wykonanie 90,66% w rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe wykonano w 59,90%. Nie zachodziła potrzeba wydatkowania.
- f) **W dziale 757 – Obsługa długu publicznego**, wykonanie 93,03%. Odsetki wypłacone w kwocie niższej od planowanej o 137.329,-zł. Nie zaciągnięto krótkoterminowych zobowiązań.

- g) **W dziale 758 – Różne rozliczenia**, wykonanie 95,48%. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 400.000,-zł nie została uruchomiona. Nie zachodziła taka potrzeba.
- h) **W dziale 851 – Ochrona zdrowia**, wykonanie wyniosło 88,41 %. Nie zachodziła konieczność poniesienia wydatków na leczenie ambulatoryjne. Ze szczepień ochronnych skorzystała mniejsza liczba pacjentów. Niektóre programy profilaktyczne przeprowadzono za cenę niższą od planowanej w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- i) **W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**, wykonanie wyniosło 86,38%. W świetlicach szkolnych zaplanowano odprawy emerytalne, które nie zostały wypłacone (rozd. 85401). Dotacja celowa dla niepublicznych żłobków wypłacona została wg zgłoszonej mniejszej liczby dzieci niż planowano (rozd. 85404).
- j) **W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, wykonanie wyniosło 88,60% w rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami. Faktura za usługi z grudnia 2015 r. obciążyła wydatki w 2016 roku (§ 4300). W rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi zrealizowano w 80,26%. Nie zachodziła potrzeba wykonania niektórych usług. W rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonanie w 91,79%. Faktury za energię z grudnia 2015r. obciążyły wydatki w 2016 roku (§ 4260).
2. Z ogólnych wydatków bieżących tj. z kwoty 134.860.675,24 zł największą pozycję stanowią wydatki bieżące na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. Jest to kwota 71.134.242,21 zł co stanowi 52,75 % wykonanych wydatków bieżących. Przyznana miesięczna subwencja oświatowa w kwocie 31.288.577,-zł pokrywa bieżące wydatki subwencionowane jedynie w 69% (wydatki subwencionowane to kwota 45.334.404,14 zł). Gmina dołożyła do subwencji kwotę 14.045.827,14 zł tj. 10,3% dochodów własnych. Gmina otrzymała dotacje w wysokości 2.392.621,38 zł, którą wykorzystwała w pełnej wysokości na cele oświaty. Przyznana miesięczna subwencja średnio na ucznia to kwota 615,52 zł Liczba uczniów, na których gmina otrzymała subwencję w 2015 roku - 4335 w tym: w szkołach podstawowych - 3249, w gimnazjach - 1057 oraz niepełnosprawnych w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych 29.
3. Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:
- a) wynagrodzenia** i pochodne od wynagrodzeń (§§ 4010, 4017, 4018, 4019, 4040, 4110, 4117, 4118, 4119, 4120, 4127, 4128, 4129, 4170, 4177, 4178, 4179 i 4100)
 - planowane 54.956.206,-zł
 - wykonane 53.243.292,33zł tj. 96,88 % planu.
- b) dotacje bieżące** (§§ 2310, 2360, 2480, 2540, 2710, 2720, 2810, 2820, 2830, 3000)
 - planowane 23.003.188,-zł
 - wykonane 22.178.895,29 tj. 96,42% planu.
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych** (§§ 3020, 3030, 3040, 3110, 3240, 3260)
 - planowane 7.103.606,-zł
 - wykonane 6.735.751,84 zł tj. 94,82 % planu.
- d) wydatki na obsługę długu**
 - planowane 1.862.133,-zł
 - wykonane 1.724.804,52 zł tj. 92,63% planu.

e) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

<u>Dział /rozdz.</u> Nazwa	<u>Plan ogółem</u> Budżet państwa	<u>Wydatki</u> <u>ogółem</u> W tym: budż. państwa	Przeznaczenie
010/01095 Rolnictwo i łowiectwo	<u>55 031,00</u> 55 031,00	<u>55 029,84</u> 55 029,84	Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej
750/75011 Administracja publiczna	<u>589 047,00</u> 167 192,00	<u>564 979,26</u> 167 192,00	Na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej. Gmina dofinansowała kwotą 397 787,26,-zł
751/75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	<u>3 450,00</u> 3 400,00	<u>3 421,95</u> 3 400,00	Na prowadzenie rejestru wyborców
751/75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	<u>106 149,00</u> 62 572,00	<u>106 146,60</u> 62 572,00	Na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
751/75108 Wybory do Sejmu i Senatu	<u>78 349,00</u> 37 349,00	<u>77 447,09</u> 37 348,87	Na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu
751/75110 Przeprowadzenie Referendum	<u>57 078,00</u> 27 078,00	<u>57 032,59</u> 27 078,00	Na przeprowadzenie Referendum ogólnokrajowego
801/80101 Szkoły podstawowe	<u>170 012,00</u> 170 012,00	<u>164 798,30</u> 164 798,30	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
801/80110 Gimnazja	<u>106 006,00</u> 106 006,00	<u>90 673,08</u> 90 673,08	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
801/80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących.	<u>2 213,00</u> 2 213,00		Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
852/85212 Pomoc społeczna 852/85213	<u>2 999 196,00</u> 2 888 000,00	<u>2 954 502,27</u> 2 864 546,72	Na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
852/85215	<u>40 377,00</u> 24 286,00	<u>38 542,53</u> 23 122,80	Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
852/85295	<u>107 758,00</u> 2 961,00	<u>98 554,88</u> 2 871,67	Na dodatki mieszkaniowe
	<u>390 286,00</u> 2 286,00	<u>338 508,40</u> 1 758,08	Na pozostałą działalność – wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenia rodzinne
RAZEM	<u>4 704 952,00</u> 3 548 386,00	<u>4 549 636,79</u> 3 500 391,36	

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

Dział nazwa	§	Plan	Wykonane wydatki	% wyk	Przeznaczenie
600 Transport i łączność	§ 2310	1 553 000,-	1 540 116,-	99,17	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na dofinansowanie przewozu osób liniami autobusowymi
600 Transport i łączność	§ 2310	715 000,-	714 240,-	99,89	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na udział w kosztach „Wspólnego biletu
		2 268 000,-	2 254 356,-	99,40	

Gmina dokonała wpłaty do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej tzw. „Janosikowego” w wysokości 8 457 359,-zł (tj. 6,3% wydatków bieżących).

Wydatki na realizację **Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii** zaplanowane na kwotę 433.417,-zł wykonane zostały w kwocie 400.868,32 zł tj. 92,49 %. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 6.

Wydatki związane z realizacją **zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi** planowane w kwocie 4.920.300,-zł zrealizowane zostały w 85,73% tj. w kwocie 4.218.417,08 zł. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 8. Faktura za grudzień 2015r. obciążyła wydatki w 2016 roku.

Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków unijnych (§ z cyframi 7, 8 i 9) wykonano w kwocie 1.039.797,36 zł w tym: § z cyfrą 7 i 8 ze środków UE wykonano w kwocie 812.919,61 zł.

Poniesione wydatki na projekt pn.:

1. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informatycznego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” (rozdz. 15011) – 50.764,67 zł § 6639.
2. „Programowanie Rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy – PROM” (rozdz. 71095) – 2.954,39 zł w tym:
§§ z cyfrą 8 – 2.256,28 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 – 299,94 zł – środki budżetu gminy
§§ z cyfrą 9 – 398,17 zł – środki budżetu państwa
3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznówola” (rozdz. 72095) – 827.619,98 zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 703.477,03 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 – 124.142,95 zł – środki budżetu państwa
4. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” (rozdz. 75095) - 19.769,47 zł w tym:
§§ z cyfrą 9 - 19.769,47 zł – środki budżetu gminy

5. „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” (rozd. 75095) 11.983,63 zł
w tym:
§§ z cyfrą 8 – 9.167,46 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 1.198,37 zł – środki budżetu gminy
§§ z cyfrą 9 - 1.617,80 zł – środki budżetu państwa
6. Wielokulturowa szkoła w gminie Lesznówola” (rozd. 80195) 96.805,22 zł
w tym:
§§ z cyfrą 7 – 72.603,84 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 24.201,38 zł – środki budżetu gminy
7. „Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Lesznówola” (rozd.90095) 29.900,- zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 25.415,-zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 4.485,- zł – środki budżetu gminy

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

Lp.	Zadania majątkowe	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		Uwagi
		§ 6057	§ 6059	§ 6057	§ 6059	
1	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informatycznego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu		51 049,-		51 049,-	Umowa podpisana w trakcie roku (Liderem jest Samorząd Województwa Mazowieckiego)
2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa		18 726,-		19 770,-	Umowa podpisana w trakcie roku (Liderem jest Samorząd Województwa Mazowieckiego)
3	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznówola	538 135,-	94 965,-	596 799,-	105 317,-	Zwiększenie zakresu wydatków majątkowych
	Razem	538 135,-	164 740,-	596 799,-	176 136,-	
	Zadania bieżące	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		
		§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	
1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznówola	160 140	28 260,-	109 125,-	19 259,-	Zmniejszenie zakresu i korzystny wynik przetargu
2	Programowanie rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy – PROM	118 192,-	36 308,-	2 258,-	702,-	Zmniejszenie zakresu rzeczowego projektu
3	Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego			9 180,-	2 820,-	Umowa podpisana w trakcie roku

4	Wielokulturowa szkoła w gminie Lesznowola	47 093,-	15 697,-	81 865,-	27 284,-	Przesunięte wydatki z 2014r.
5	Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Lesznowola	31 450,-	5 550,-	25 415,-	4 485,-	Oszczędności w wyniku przetargu
	Razem	356 875,-	85 815,-	227 843,-	54 550,-	
	OGÓŁEM	895 010,-	250 555,-	824 642,-	230 686,-	

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 37.650.044,-zł wykonane zostały na poziomie 96,37 % planu tj. w kwocie 36.284.573,29 zł.

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

Zadania majątkowe jednoroczne planowane do wykonania w 2015r. zostały wykonane w 92,62%. Jedynie nie wykonano zadania w poz. 17- nabycie gruntów pod drogi gminne. Plan 1.967.325,-zł a wykonanie 1.227.497,10,-zł. z uwagi na nie wskazanie numerów rachunków bankowych, na które miały być przekazane środki finansowe.

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

- 1) W pozycjach 3.2.4, 3.2.10, 3.2.14, 3.2.15, 3.2.17, 3.2.19, 3.2.21, 3.2.28, 3.2.32, 3.2.36, 3.2.44 i 3.2.46 zaplanowane kwoty od 100,-zł do 2.934,- zł na przygotowanie materiałów do projektów dróg nie zostały wydane. Materiały przygotowane we własnym zakresie.
- 2) W poz. 3.2.6 „Lesznowola-Projekt budowy ulic: Dworkowej, Topolowej i Końcowej”. Wydatki nie zostały poniesione ze względu na konieczność zaprojektowania mostu na rzece Raszynka.
- 3) W poz. 3.2.9 „ Lesznowola - Projekt rozbudowy ul. G.R.N.”. Wydatki nie zostały poniesione w związku z koniecznością wykonania ronda przy szkole.
- 4) W poz. 3.2.16 „ Łazy II – Projekt budowy drogi gminnej na działce nr 44/89” nie dokonano wydatku z uwagi na przesunięcie terminu uzyskania pozwolenia wodno-prawnego.
- 5) W poz. 3.2.24 „ Mroków- Projekt budowy odcinka drogi gminnej od ul. Karasia do działki nr 23/8” nie dokonano wydatku z uwagi na przesunięcie terminu uzyskania pozwolenia wodno-prawnego.
- 6) W poz. 3.2.26 „Mroków, Jabłonowo i Wólka Kosowska–Rozbudowa drogi powiatowej nr 2860 wraz z rozbudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 2840W- pomoc finansowa dla Powiatu Piaseczyńskiego” Wydatki w kwocie 5.000,-zł. zostały zwrócone Gminie. Zmieniono przedsięwzięcie wieloletnie na roczne.
- 7) W poz. 3.2.37 „Stara Iwiczna – Projekt budowy dróg od ul. Słonecznej nr adm. 43 i nr adm. 47 do ul. Kolejowej wzdłuż działki o nr adm. 5”. Nie dokonano wydatku ze względu na przedłużający się termin uzyskania warunków przebudowy gazu wysokiego ciśnienia.

Wykonanie dochodów i wydatków dochodów własnych

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych w 2015r. w szkołach i przedszkolach przedstawia Załącznik Nr 10 i 10a.

FUNDUSZ SOŁECKI

W dniu 27 marca 2014r. podjęta została uchwała **Nr 487/XXXIX/2014 Rady Gminy Lesznówola** w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2015r.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Lp.	Rodzaj podatku - opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2014	2015	2014	2015
1	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	2.807.947,07	2 155 735,00	309.335,55	8 544,38
2	Podatek rolny od osób prawnych	0320	4.656,18	5 192,82	1.347,60	96,00
3	Podatek leśny od osób prawnych	0330	5,00	16,00	5.031,00	20,00
4	Podatek od środków transportowych	0340	15.253,40	27 348,60	839,40	3 016,00
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	0	4 250,98	5.969,00	
6	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0020	0	0	9.312,49	2 957,14
	RAZEM: osoby prawne		2.827.861,65	2 192 543,40	331.835,04	14 633,52
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	956.025,50	983 699,18	58.962,10	55 632,12
2	Podatek rolny od osób fizycznych	0320	46.102,13	37 886,17	11.300,71	2 142,52
3	Podatek leśny	0330	1.517,65	988,34	880,07	55,87
4	Podatek od środków transportowych	0340	142.361,63	134 680,59	1.146,40	3 721,93
5	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	166.244,38	162 623,95	15.039,01	0

6	Podatek od spadków i darowizn	0360	43.805,00	39 553,00	0	
7	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t na podst. odrębnych ustaw z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0490	383.231,48	418 762,20	103.743,51	90 303,96
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	0500	23.536,17	21 775,34	20.042,24	
9	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010		2239,00	18.199,00	
	RAZEM: osoby fizyczne		1.762.823,94	1.802.207,77	229.313,04	151 856,40
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0470	148.783,85	216 089,20		
2	Czynsze za lokale i grunty komunalne	0750	210.183,52	309 766,30	4.020,52	4 738,86
3	Opłata za wynajem sal gimnastycznych	0750	10.321,51	11 811,22		
4	Pozostałe odsetki	0920	55.298,80	69 781,14		
5	Opłaty za energię elektryczną	0970	126.490,71	22 817,46	9,45	79,66
6	Zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny	2360	572.464,56	1 063 382,12		
	RAZEM: Inne opłaty		1.123.542,95	1 693 647,44	4.029,97	4 818,52
	OGÓŁEM		5.714.228,54	5.688.398,61	565.178,05	171 308,44

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 5.688.398,61 zł i stanowiły 3,25 % wykonanych tego roku dochodów.

Na zaległości podatkowe wystawiono 3.503 szt. upomnień i 411 tytułów wykonawczych, a na zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 1.647 upomnień i 31 tytułów wykonawczych. W związku z niską ściągalsnością zaległości podatkowych przez Urzędy Skarbowe dokonuje się wpisów do hipoteki.

Zaległości podatkowe od osób prawnych są niższe o 635.518,25,-zł w stosunku do 2014 roku.

Jednakże wzrosły zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego o kwotę 490.917,56,-zł. Wg zmienionych przepisów prawa od dnia 18.09.2015r. wyegzekwowane kwoty zaliczane są w pierwszej kolejności na poczet odsetek.

Ogólna liczba podatników i liczba podatników zalegających

Lp.	Rodzaj należności	Ogólna liczba pozycji	Liczba zalegających na 31XII 2015	W tym: zalegających powyżej 5 tys. zł
1	Podatek rolny, podatek leśny i podatek od nieruchomości od osób prawnych	802	87	31
2	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	3 048	8	1
3	Podatek rolny , podatek leśny, podatek od nieruchomości od osób fizycznych	13 088*	2 297	25
4	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	1 238	35	8
5	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw - z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	8105	2 205	2
	RAZEM	26 281	4 632	67

*Liczba wysłanych wszystkich decyzji podatkowych wynosi 15.140 sztuk a liczba pozycji wymiarowych 13.088 sztuk.

**WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY
2015 ROK**

	Treść	Kwota planowana	Wykonanie	%
	Razem PRZYCHODY w tym:	42 832 793,00	42 832 793,08	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	7 732 793,00	7 732 793,08	100,00
II.	Papiery wartościowe (obligacje)	28 200 000,00	28 200 000,00	100,00
III.	Pożyczki	6 900 000,00	6 900 000,00	100,00
	Razem ROZCHODY w tym:	6 200 000,00	6 200 000,00	100,00
I.	Spłata pożyczek	2 550 000,00	2 550 000,00	100,00
II.	Spłata kredytów	650 000,00	650 000,00	100,00
III.	Wykup obligacji samorządowych	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00

Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 6.200.000,-zł (w tym: pożyczek 2.550.000,-, kredytów 650.000,-zł i wykupu obligacji 3.000.000,-zł). nastąpiła z wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę.

Zobowiązania

I. Kredyty, pożyczki do spłacenia oraz wykup obligacji według stanu na 1.01.2015r.	52.387.669,99 zł
II. Spłata pożyczek długoterminowych	2.550.000,00-zł
III. Spłata kredytów długoterminowych	650.000,00 zł
IV. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)	3.000.000,00 zł
V. Przychody z zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW	6.900.000,00 zł
VI. Przychody z wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji)	28.200.000,00 zł

Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych na 31.12.2015 r.

(I-II-III-IV+V+VI) **81.287.669,99 zł**

Zobowiązania te stanowią 46,38 % wykonanych dochodów.

WYNIK FINANSOWY

I. Dochody	175 256 130,82 zł
II. Wydatki	171 145 248,53 zł
Wynik (I-II)	4 110 882,29 zł

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu gminy w roku 2015 stanowi nadwyżkę budżetu gminy w kwocie 4.110.882,29 zł.

Planowano deficyt budżetu w wysokości 36 632 793,-zł.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2015r. wynoszą 40.743.675,37,-zł