

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 33/2014
Wójta Gminy Lesznówola
z dnia 24 marca 2014r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2013 ROK

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał realizację dochodów w wysokości 173.440.606,-zł, które wykonane zostały w kwocie 171.504.202,38 zł co stanowi 98,88 % w tym:

- dochody bieżące plan 170.998.578,-zł wykonanie 170.082.572,82 zł tj. 99,46 %
- dochody majątkowe plan 2.442.028,-zł wykonanie 1.421.629,56 zł tj. 58,22%

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w dochodach wykonanych
1	Dotacje	5.332.810,-	4.320.207,78	81,01	2,52
2	Subwencja	23.146.066,-	24.307.901,00	105,02	14,17
3	Dochody własne	144.961.730,-	142.876.093,60	98,56	83,31
	RAZEM	173.440.606,-	171.504.202,38	98,88	100,00

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

I. Dotacje 4.320.207,82 zł tj. 2,52 % 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 **2.654.350,64 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 - 46.116,37 zł (rozdz. 01095)
 - b) na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej- 132.306,-zł (rozdz. 75011)
 - c) na prowadzenie rejestru wyborców - 3.230 zł (rozdz.75101)
 - d) 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 - 2.379.430,27 zł (rozdz. 85212),
 - składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 9.936,-zł (rozdz. 85213),
 - wypłaty usług opiekuńczych i specjalistycznych - 11.550,-zł (rozdz. 85228)
 - wypłaty dodatków dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 71.782,-zł (rozdz. 85295).

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§2030) w wysokości **1.246.993,50 zł** w tym:
- a) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych 178.020,-zł(rozdz. 80103)
 - b) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w przedszkolach 470.304,-zł (rozdz. 80104)
 - c) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w innych formach 33.120,-zł (rozdz. 80106)
 - d) na zatrudnienie asystenta rodziny 10.125,-zł (rozdz. 85206 – wspieranie rodziny)
 - e) 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 14.171,03 zł (rozdz. 85213)
 - f) na zasiłki i pomoc w naturze 160.000,-zł (rozdz. 85214)
 - g) na zasiłki stałe z zakresu pomocy społecznej 155.586,75 zł (rozdz. 85216)
 - h) na bieżące wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 80.221,72 zł (rozdz. 85219)
 - i) na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 111.000,-zł (rozdz. 85295).
 - j) na zakup podręczników „Wyprawka szkolna” oraz na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym 34.445,-zł (rozdz. 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 (§2004) w wysokości **32.577,50 zł**
4. Dotacje na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - § 2007 w wysokości - 361.685,33 zł i z budżetu państwa § 2009- 24.600,81 zł . Razem dotacje - **386.286,14 zł** w tym:
- a) na projekt „Internet dla mieszkańców Gminy Lesznówola” zwrot kosztów poniesionych przez Gminę w 2011r. (rozdz. 72095) 11.561,29 zł.
Środki w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.
 - b) na projekt „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Lesznówola” (rozdz. 80195) 77.129,17 zł. Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
 - c) na projekt „Poznajmy się – Lesznówola Gminą wielu kultur” (rozdz. 80195) 130.606,88 zł. Środki w ramach Europejskiego funduszu na rzecz integracji obywateli państw trzecich.
 - d) na projekt „Kapitał na przyszłość” (rozdz. 85395) 148.770,81 zł .
Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
 - e) na projekt „Aktywni 50+ w Gminie Lesznówola” (rozdz. 85395) 18.217,99 zł.
Środki w ramach projektu Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach.

II. Subwencja ogólna to kwota 24.307.901,-zł stanowi 14,17% wykonanych dochodów gminy, w tym subwencja oświatowa to kwota 23.146.066,-zł

III. Dochody własne 142.876.093,60 zł stanowią 83,31 % wykonanych dochodów gminy

W strukturze dochodów własnych najbardziej znaczącymi pozycjami były:

- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych- gruntów gminnych- 51.993.792,42 zł (rozdz. 70005 § 0750),
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) i podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – 43.475.319,47 zł
- podatek od nieruchomości – 28.671.765,19 zł

Podstawowe dochody podatkowe (PDP) planowane w wysokości **79.734.801,-zł** zrealizowane zostały w kwocie **77.191.393,27 zł** tj. 96,81 % w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) 40.204.708,-zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§0020) 3.270.611,47 zł
- podatek od nieruchomości (§ 0310) 28.671.765,19 zł
- podatek rolny (§0320) 377.462,82 zł
- podatek leśny (§ 0330) 30.539,65 zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340) 1.499.013,60 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) 87.866,35 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 103.361,-zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) 2.946.065,19 zł

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 410.467,-zł wykonane zostały w kwocie 410.764,14 zł tj. 100,07 %.

Dochody uzyskane z gospodarowania mieniem komunalnym – 52.424.124,34 zł w tym:

1. Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości 295.867,64 zł (rozdz. 70005 § 0470),
2. Dochody z dzierżawy i użytkowania gruntów komunalnych oraz z najmu budynków komunalnych 51.995.424,75 (rozdz.01095 i 70005 § 0750),
3. Dochody z najmu hali sportowej w Łazach oraz z najmu boiska sportowego w Lesznowoli 132.831,95 zł (rozdz. 92605 §0750)

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - 1.366.862,76 zł (§ 0770) ze sprzedaży nieruchomości w miejscowości Magdalenka.

Pozyskane środki finansowe to kwota 602.052,94 w tym:

1. Darowizny mieszkańców (§ 0960 i § 6290) na budowę kanalizacji i wodociągów (rozdz. 01010) oraz na promocję gminy, bezpieczeństwo, oświatę i sport (rozdz. 75075, 75404 i rozdz.92605) 215.766,80 zł
2. Dotacje z budżetu środków Unii Europejskiej (§ 2007) – 361.685,33 zł
3. Dotacje z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych z funduszy europejskich (§ 2009) – 24.600,81 zł

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozd. 90019) wykonane zostały w kwocie 52.622,18 zł.

Wydatki z zakresu ochrony środowiska wykonane zostały w wysokości:

- w rozdz. 01010 § 6050 w wysokości 1.613.378,79 zł

- w rozdz. 90019 w wysokości 40.274,90 zł

Dochody z opłat z gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęły w wysokości 2.119.101,25 zł, a wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły 1.395.986,48-zł (w rozdz. 75023 i rozdz. 90002).

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

1. W dziale 756- **Dochody od osób prawnych, osób fizycznych.....**, rozdz. 75621- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych wykonanie wyniosło 96,35 % . Wpływy były niższe od planowanych o kwotę 1.521.523,-zł
2. W dziale 853 – **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**, wykonanie wyniosło w 92,21% z uwagi na to, iż dotacje za rozliczone projekty unijne nie wpłynęły w 2013r.
3. W dziale 854- **Edukacyjna opieka wychowawcza** w rozdz. 85401 - Świetlice szkolne, wykonanie wyniosło 72,42 % ze względu na to, iż środki na projekt realizowany z Funduszu Centrum Edukacji Obywatelskiej „Praca z klasą” nie wpłynęły w 2013r.

PRZYCHODY – w wysokości 3.698.430,09 zł pochodzą z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3.698.430,09 zł

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe w wysokości **155.533.277,-zł** zrealizowano w kwocie **152.849.399,63** zł, co stanowi 98,27 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	118 201 718,-	115 796 137,90	97,96	75,76
2	Majątkowe	37 331 559,-	37 053 261,73	99,25	24,24
	RAZEM	155 533 277,-	152 849 399,63	98,27	100,00

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

- a) W dziale 150 - **Przetwórstwo przemysłowe**, nie wykonano planu wydatków z uwagi na zwrot gminie przez Urząd Marszałkowski w końcu roku przekazanej dotacji na udział w projekcie „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego

i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

- b) W **dziale 851 – Ochrona zdrowia**, wykonanie wyniosło 91,44 %. Nie zachodziła konieczność poniesienia wydatków na realizację programu związanego ze zwalczaniem narkomanii i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- c) W **dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**, wykonanie wyniosło 92,39%. Dotacja celowa dla niepublicznych żłobków wypłacona została wg zgłoszonej mniejszej liczby dzieci niż planowano. Program operacyjny pn. „Kapitał ludzki” zrealizowano częściowo w 2013r. Część projektu zrealizowana zostanie w 2014r.
- d) W **dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, wykonanie wyniosło 92,51%
 - rozd. 90002- Gospodarka odpadami. Faktura za usługi świadczone w zakresie odbioru odpadów komunalnych za grudzień złożona została w 2014r.
 - rozd. 90003- Oczyszczanie miast i wsi. Zaplanowane usługi –wywóz śmieci i sprzątnięcie ulic, wypłacono kwotę niższą od zawartej umowy.

2. Z ogólnych wydatków bieżących tj. z kwoty 115.796.137,90 zł największą pozycję stanowią wydatki bieżące na:

- a) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. Jest to kwota 52.300.879,63 zł
Przyznana subwencja oświatowa w kwocie 23.146.066,-zł pokrywa bieżące wydatki subwencionowane jedynie w 68,7% (wydatki subwencionowane to kwota 33.684.912,59). Gmina dofinansowuje kwotę 10.538.846,-zł tj. **31,3 %**.
Przyznana subwencja średnio na ucznia to kwota 7.179,30 zł
Roczny średni wydatek na ucznia wyniósł 10.448,17 zł
Liczba uczniów wyniosła w 2013roku 3.224 w tym: w szkołach podstawowych 2.420 uczniów i w gimnazjum 804 uczniów.
- b) wpłatę gminy do budżetu państwa tzw. „Janosikowe” – 8.022.482,-zł (tj. 7%).

3. Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:

- a) **wynagrodzenia** i pochodne od wynagrodzeń (§§ 4010, 4017, 4019, 4040, 4110, 4117, 4119, 4120, 4127, 4129, 4130, 4170, 4177, 4179 i 4100)
 - planowane 40.239.288,-zł
 - wykonane 39.832.268,57 zł tj. 98,99 % planu.
- b) **dotacje bieżące** (§§ 2310, 2480, 2540, 2710, 2720, 2810, 2820, 2830, 3000)
 - planowane 17.277.919,-zł
 - wykonane 17.045.458,17 tj. 98,65 % planu.
- c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** (§§3020, 3030, 3040, 3110, 3240)
 - planowane 5.769.706,-zł
 - wykonane 5.655.391,12 zł tj. 98,02 % planu.
- d) **wydatki na obsługę długu**
 - planowane 4.065.311,-zł
 - wykonane 4.065.310,11 zł tj. 100,00% planu.

e) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

<u>Dział /rozdz</u> Nazwa	<u>Plan ogółem</u> Budż państwa	<u>Wydatki</u> <u>ogółem</u> W tym: budż. państwa	Przeznaczenie
010/01095 Rolnictwo i łowiectwo	<u>46 118,00</u> 46 118,00	<u>46 116,37</u> 46 116,37	Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej
750/75011 Administracja publiczna	<u>132 306,00</u> 132 306,00	<u>132 306,00</u> 132 306,00	Na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej. Gmina dofinansowała kwotę 191 429,-zł
751/75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	<u>3 230,00</u> 3 230,00	<u>3 230,00</u> 3 230,00	Na prowadzenie rejestru wyborców
852/85212 Pomoc społeczna 852/85213	<u>2 464 454,00</u> 2 403 750,00	<u>2 433 867,00</u> 2 379 430,27	Na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
852/85213	<u>24 367,00</u> 10 067,00	<u>24 107,03</u> 9 936,00	Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
852/85228	<u>11 550,00</u> 11 550,00	<u>11 550,00</u> 11 550,00	Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne
852/85295	<u>72 400,00</u> 72 400,00	<u>71 782,00</u> 71 782,00	Na pozostałą działalność – wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenia rodzinne
RAZEM	<u>2 754 425,00</u> 2 679 421,00	<u>2 722 958,40</u> 2 654 350,64	

f) wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

<u>Dział</u> nazwa	<u>Wydatki</u> §	Przeznaczenie
600 Transport i łączność	<u>1 301 988,00</u> § 2310	-Dla Miasta Stołecznego Warszawy na dofinansowanie przewozu osób liniami autobusowymi
600 Transport i łączność	<u>658 028,00</u> § 2310	-Dla Miasta Stołecznego Warszawy na udział w kosztach „Wspólnego biletu”

750 Administracja publiczna	<u>180 000,00</u> § 2710	-Dla Powiatu Piaseczyńskiego na utrzymanie filii starostwa w zakresie komunikacji i architektury
750 Administracja publiczna	<u>3 773,65</u> § 6639	-Dla Samorządu Woj. Mazowieckiego na rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	<u>10 000,00</u> § 2710	-Dla Powiatu Piaseczyńskiego na bezpieczeństwo przeciwpowodziowe
RAZEM	2 153 789,65	

Wydatki na realizację **Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii** zaplanowane na kwotę 410.467,-zł wykonane zostały w kwocie 373 674,52 zł tj. 91,04 %. (Załącznik Nr 6)

Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków unijnych (§§ z cyframi 7 i 9) wykonano w kwocie 1.343.379,93 zł w tym: §§ z cyfrą 7 ze środków UE wykonano w kwocie 1.118.436,22 zł.

Poniesione wydatki na projekt pn.:

1. „Internet dla mieszkańców Gminy Lesznowola” 933.165 zł w tym 6057 – 793.191,-zł i § 6059 – 139.974,-zł (rozd.72095). Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
2. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” 3.773,65 zł § 6639 (rozd. 75095).
3. „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Lesznowola” (rozd. 80195) 6.000,-zł w tym § z cyfrą 7 – 5.099,- zł. Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
4. „Kapitał na przyszłość” (rozd.85395). Wspieranie mobilności na rynku pracy. Poddziałania dotyczące upowszechniania aktywnej integracji przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Łączne wydatki 169.993,46 zł w tym §§ z cyfrą 7 – 144.892,65 zł.
5. „Aktywni 50+” (rozd. 85395) 24.176,05 zł. Działanie 9.5- Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich. Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Łączne wydatki 24.176,05,-zł w tym §§ z cyfrą 7- 20.549,65 zł.
6. „Poznajmy się – Lesznowola gminą wielu kultur” (rozd. 80195) 206.271,77 zł w tym § z cyfrą 7- 154.703,92 zł

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				2 480	Umowa z Urzędem Marszałkowskim podpisana w ciągu roku
2	Internet dla mieszkańców gminy Lesznowola	1 506 833,-	578 747,-	793 191,-	139 974,-	Częściową realizację przeniesiono na 2014r.
3	Przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Lesznowola	888 207,-	156 743,-			Dofinansowanie przeniesiono na 2014 r.
4	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa				3 740,-	Umowa podpisana w ciągu roku
	Razem	2 395 040,-	735 490,-	793 191,-	146 228,-	
	Zadania bieżące	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		
		§ z cyfrą 7	§z cyfrą 9	§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	
5	Koncepcja zagospodarowania terenu dawnego KPGO Mysiadło	385 900,-	172 520			Plan przeniesiono do realizacji na 2014r.
6	Internet dla mieszkańców gminy Lesznowola	65 642,-	25 212,-			Plan przeniesiono do realizacji na 2014r.
7	Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I - III szkół podstawowych w Gminie Lesznowola			5 099,-	901,-	Gmina otrzymała dotację w trakcie roku
8	Kapitał na przyszłość	141 100	24 900	149 378,-	25 338,-	Umowa podpisana w trakcie roku na wyższą kwotę
9	Aktywni 50+ w Gminie Lesznowola	27 775	4 901	33 734,-	5 952,-	Umowa podpisana w trakcie roku na wyższą kwotę
10	Poznajmy się -Lesznowola gminą wielu kultur			166 488,-	55 496,-	Gmina otrzymała dotację w trakcie roku
	Razem	620 417-	227 533,-	354 699,-	87 687,-	
	OGÓŁEM	3 015 457,-	963 023,-	1 147 890,-	233 915,-	

INWESTYCJE

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 37.331.559,-zł wykonane zostały na poziomie 99,25 % planu tj. w kwocie 37.053.261,73 zł.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych określają załączniki Nr 4 i 4a.

Zadania majątkowe jednoroczne planowane do wykonania w 2013r. zostały wykonane w 99,25% (Załącznik Nr 4).

Niewielkie odchylenia wystąpiły w następujących przedsięwzięciach (Załącznik Nr 4a):

1. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Nie wykonano planu nakładów ze względu na zwrot gminie przez Urząd Marszałkowski w końcu roku wcześniej przekazanej kwoty (Poz. 1.2).
2. Termin wykonania projektów dróg w Marysinie (Poz. 3.2.13), w Nowej Iwicznej ul. Willowy.....(poz. 3.2.17) i w Wilczej Górze ul. Jasna (Poz. 3.2.23) został przesunięty na 2014 r. z uwagi na trwające w czasie niezbędne uzgodnienia a szczególnie pozwolenia wodno prawne.
3. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wólce Kosowskiej – II etap” (Poz. 3.2.19). Projekt jest w trakcie opracowania. Z wagi na wydłużenie procedury zmiany miejscowego planu zagospodarowania obejmującego teren planowanej inwestycji należność za projekt wypłacona zostanie w 2014 r.

Wykonanie dochodów i wydatków dochodów własnych

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych wydatków nimi sfinansowanych w 2013r. w szkołach i przedszkolach przedstawia Załącznik Nr 8 .

FUNDUSZ SOŁECKI

Uchwałą **Nr 168/XIV/2012 Rady Gminy Lesznowola z dnia 9 marca 2012r.** w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2013, nie uchwalono funduszu sołeckiego na 2013r.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Lp.	Rodzaj podatku - opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2012	2013	2012	2013
1	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	1 222 440,68	1 571 351,87	1 816 012,69	4 918 424,09
2	Podatek rolny od osób prawnych	0320	5 773,80	4 379,80	117,11	8 940,60
3	Podatek leśny od osób prawnych	0330			75,00	5 785,00
4	Podatek od środków transportowych	0340	22 885,00	12 340,40	133,90	1 467,80
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	1 000,00	800,00	6 916,00	10 030,00
6	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0020			40,83	3,16
	RAZEM: osoby prawne		1 252 099,48	1 588 872,07	1 823 295,53	4 944 650,65
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	1 002 498,60	718 602,05	31 749,02	852 923,98
2	Podatek rolny od osób fizycznych	0320	223 010,79	33 536,59	4 928,99	8 753,27
3	Podatek leśny	0330	2 537,54	1 142,90	939,19	904,50
4	Podatek od środków transportowych	0340	85 359,49	74 651,80	332,00	1 138,80
5	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	140 107,84	145 807,46	11 212,32	11 260,47
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	100 169,00	38 035,00	2 892,00	1 160,00
7	Wpływy z innych opłat lokal. pobierana przez jst na podst. odrębnych ustaw- z opłat za gospodarow odpadami komunalnymi	0490		347 475,03		46 705,35
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	0500	5 720,17	12 815,18	20 033,41	16 411,50
9	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010			8 557,00	
	RAZEM: osoby fizyczne		1 559 403,43	1 372 066,01	80 643,93	939 257,87

Lp.	Rodzaj podatku - opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2012	2013	2012	2013
1	Opłata skarbową	0410	1 070,30			
2	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0470	55 359,00	93 735,59	373,64	
3	Czynsze za lokale i grunty komunalne	0750	85 658,98	190 246,81	1 049,37	1536,43
4	Opłata za wynajem sal gimnastycznych	0750	9 376,80	8 323,75		
5	Opłaty za wywóz nieczystości stałych, płynnych	0830	4 575,39	2 153,49	38,41	
6	Pozostałe odsetki	0920	7 732,96	26 282,58		
7	Opłaty za energię elektryczną	0970	5 933,10	27 544,09	27,58	18,96
8	Zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny	2360	430 999,30	494 318,71		
	RAZEM: Inne opłaty		600 705,83	842 605,02	1 489,00	1 555,39
	OGÓŁEM		3 412 208,74	3 803 543,10	1 905 428,46	5 885 463,91

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 3.803.543,10 zł i stanowiły 2,2 % wykonanych tego roku dochodów, w tym kwota zaległości rozłożonych na raty 321 416,80 zł.

Na zaległości podatkowe wystawiono 4 150 szt upomnień i 663 tytułów wykonawczych. W związku z niską ściągalnością 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 31XII 2013	W tym: zalegających powyżej 5 tys. zł
1	Podatek rolny, podatek leśny i podatek od nieruchomości od osób prawnych	518	74	27
2	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	1 035	5	1
3	Podatek rolny , podatek leśny, podatek od nieruchomości od osób fizycznych	12 499*	1 915	18
4	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	1 108	24	6
	RAZEM	15 160	2 018	52

* Liczba wysłanych decyzji jest znacznie wyższa i wynosi około 15.000 sztuk szczególnie ze względu na zmiany w ewidencji gruntów i współwłasności.

WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY 2013 ROK

	Treść	Kwota planowana	Wykonanie	%
	Razem PRZYCHODY w tym:	3 698 430,-	3 698 430,09	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	3 698 430,-	3 698 430,09	100,00
	Razem ROZCHODY w tym:	21 605 759,-	21 605 759,66	100,00
I.	Spłata pożyczek	2 005 759,-	2 005 759,66	100,00
II.	Spłata kredytów	5 600 000,-	5 600 000,00	100,00
III.	Wykup obligacji samorządowych	14 000 000,-	14 000 000,00	100,00

1. Spłata pożyczek w wysokości 2.005.759,66 zł nastąpiła z nadwyżki budżetowej
2. Spłata kredytów w wysokości 5.600.000,- zł nastąpiła:
 - a) z nadwyżki budżetowej 1.901.570,-zł
 - b) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych , kredytów i pożyczek 3.698.430,-zł
3. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości

14.000.000,-zł nastąpił z nadwyżki budżetowej.

Łącznie spłata pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych nastąpiła z wolnych środków w wysokości 3.698.430,-zł i z nadwyżki budżetowej w wysokości 17.907.339,66 zł.

Zobowiązania

I. Kredyty, pożyczki do spłacenia oraz wykup obligacji według stanu na 1.01.2013r.	85.811.022,38 zł
II. Spłata pożyczek długoterminowych	2.005.759,66 zł
III. Spłata kredytów długoterminowych	5.600.000,00 zł
IV. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)	14.000.000,00 zł
V. Umorzenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW	161.140,00 zł
VI. Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych na 31.12.2013 r. (I-II-III-IV-V)	64.044.122,72 zł

Zobowiązania te stanowią 37,34 % wykonanych dochodów.

WYNIK FINANSOWY

I. Dochody	171 504 202,38 zł
II. Wydatki	152 849 399,63 zł
Wynik (I-II)	18 654 802,75 zł

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu gminy w roku 2013 stanowi nadwyżkę budżetu gminy w kwocie - 18.654.802,75 zł, którą planowano w wysokości 17.907.329,-zł. Z nadwyżki budżetowej kwotę 17.907.329,66 zł przeznaczono na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2013r. wynoszą 747.473,18 zł.