

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 33/2015
Wójta Gminy Lesznówola
z dnia 26 marca 2015r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2014 ROK

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał realizację dochodów w wysokości 182.196.212,-zł, które wykonane zostały w kwocie 184.967.047,09 zł co stanowi 101,52 % w tym:

- dochody bieżące plan 178.788.506,-zł wykonanie 181.498.474,09 zł tj. 101,52 %
- dochody majątkowe plan 3.407.706,-zł wykonanie 3.468.573 zł tj. 101,79%

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w dochodach wykonanych
1	Dotacje	8.872.615,-	8.157.594,29	91,94	4,41
2	Subwencja	27.026.307,-	27.026.307,00	100,00	14,61
3	Dochody własne	146.297.290,-	149.783.145,80	102,38	80,98
	RAZEM	182.196.212,-	184.967.047,09	101,52	100,00

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

I. Dotacje 8.157.594,29 zł tj. 4,41 % 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 **3.065.614,29 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 – 52.202,52 zł (rozd. 01095)
 - b) na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej- 165.195,-zł (rozd. 75011)
 - c) na prowadzenie rejestru wyborców – 3.317,- zł (rozd.75101)
 - d) na przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy, wybory Wójta – 71.417,-zł (rozd. 75109)
 - e) na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu – 37.930,-zł (rozd. 75113)
 - f) na zadania z zakresu oświaty - 51.667,50 zł (rozd. 80101)
 - g) 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 – 2.536.179,43 zł (rozd. 85212),

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 15.951,60 zł (rozd. 85213),
- wypłatę dodatków mieszkaniowych 2.906,54 zł (rozd. 85215)
- wypłaty usług opiekuńczych i specjalistycznych - 11.550,-zł (rozd. 85228)
- wypłaty dodatków dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 117.297,70 zł (rozd. 85295).

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§2030) w wysokości **2.622.171,30 zł** w tym:

- a) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych 869.738,-zł(rozd. 80103)
- b) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w przedszkolach 1.113.748,-zł (rozd. 80104)
- c) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w innych formach 100.262,-zł (rozd. 80106)
- d) na zatrudnienie asystenta rodziny 16.899,-zł (rozd. 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 13.201,30 zł (rozd. 85213)
- f) na zasiłki i pomoc w naturze 123.768,-zł (rozd. 85214)
- g) na zasiłki stałe z zakresu pomocy społecznej 146.537,-zł (rozd. 85216)
- h) na bieżące wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 68.200,- zł (rozd. 85219)
- i) na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 114.000,-zł (rozd. 85295).
- j) na zakup podręczników dla klas I-szych 55.818,-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 (§ 2004) w wysokości **36.597,80 zł** (rozd. 85415) na zakup podręczników i „Wyprawki szkolnej” dla uczniów (uzależniona od dochodów rodziców).

4. Dotacje na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - § 2007, § 2008 i § 6207 w wysokości – 2.115.132,19 zł i z budżetu państwa § 2009 i § 6209 - 318.078,71 zł.

Razem dotacje - **2.433.210,90 zł**

w tym:

- a) na projekt „Programowanie rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy – PROM” (rozd. 71095) 4.785,59 zł.
- b) na projekt „Internet dla mieszkańców Gminy Lesznówola” (rozd. 72095) 2.064.508,96 zł. Środki w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.
- c) na projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznówola” (rozd. 72095) 3.000,-zł.

- d) na projekt „Poznajmy się – Lesznowola Gminą wielu kultur” (rozdz. 80195) 94.185,- zł. Środki w ramach Europejskiego funduszu na rzecz integracji obywateli państw trzecich.
- e) na projekt „Wielokulturowa szkoła w gminie Lesznowola” (rozdz. 80195) 127.327,93 zł. Środki w ramach Europejskiego funduszu na rzecz integracji obywateli państw trzecich.
- f) na projekt „Kapitał na przyszłość” (rozdz. 85395) 139.403,42 zł . Środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

II. Subwencja ogólna to kwota 27.026.307,-zł, która stanowi 14,61% wykonanych dochodów gminy, w tym subwencja oświatowa to kwota 26.290.234,-zł

III. Dochody własne 149.783.145,80 zł stanowią 80,98 % wykonanych dochodów gminy

W strukturze dochodów własnych najbardziej znaczącymi pozycjami były:

- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych- gruntów gminnych- 65.970.966,78 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) – 46.884.862,67 zł (rozdz. 75621)
- podatek od nieruchomości – 18.031.285,08 zł (rozdz. 75615 i rozdz. 75616)

Podstawowe dochody podatkowe (PDP) planowane w wysokości **68.190.484,-zł** zrealizowane zostały w kwocie **70.021.925,90 zł** tj. 102,69 % planu w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) 43.863.126,-zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§0020) 3.021.736,67 zł
- podatek od nieruchomości (§ 0310) 18.031.285,08 zł
- podatek rolny (§0320) 297.203,57 zł
- podatek leśny (§ 0330) 21.884,57 zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340) 1.365.919,40 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) 98.004,41 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 105.933,-zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) 3.216.833,20 zł

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 410.000,-zł wykonane zostały w kwocie 438.443,48 zł tj. 106,94 %.

Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym uzyskano w wysokości 66.420.584,48 zł w tym:

1. Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości 284.847,11 zł (rozdz. 70005 § 0470),
2. Dochody z dzierżawy i użytkowania gruntów komunalnych oraz z najmu budynków komunalnych 65.972.457,14 (rozdz.01095 i 70005 § 0750),

3. Dochody z najmu hal sportowych w Łazach i Mysiadle oraz z najmu boisk sportowych w Lesznowoli i w Nowej Woli 163.280,23 zł (rozdz. 92605 §0750).

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - 687.200,- zł
(§ 0770) ze sprzedaży nieruchomości w miejscowości Magdalenka.

Pozyskane środki finansowe to kwota 3.322.010,90 zł w tym:

1. Darowizny mieszkańców (§ 0960 i § 6290) na budowę kanalizacji i wodociągów, (rozdz. 01010), na budowę dróg (rozdz. 60016), na pozyskanie gruntów (rozdz. 70005), na promocję gminy (75075) i na stypendia dla uczniów (rozdz. 85415) - 888.800,- zł
2. Dotacje z budżetu środków Unii Europejskiej (§ 2007, 2008, 6207) -2.115.132,19 zł
3. Dotacje z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych z funduszy europejskich (§ 2009, 6209) - 318.078,71 zł

Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdz. 90019) wykonane zostały w kwocie 72.169,18 zł.

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

-w rozdz. 01010 § 6050 w wysokości 689.087,05 zł

- w rozdz. 90019 w wysokości 18.353,00 zł

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęły w wysokości 5.132.931,64 zł (rozdz. 75616 § 0490), a wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły 4.618.185,50 zł (w rozdz. 75023 i rozdz. 90002).

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

1. **W dziale 710 - Działalność usługowa** – wykonanie wyniosło 35,45% z uwagi na to, iż dotacje na projekt unijny pn. „Programowanie Rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy – PROM” nie wpłynęły w 2014r. Część środków przeniesiono na 2015r.
2. **W dziale 720 - Informatyka** – wykonanie wyniosło 93,67% z uwagi na to, iż dotacje na projekt unijny pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznowola” nie wpłynęły w 2014r. Część środków Gmina otrzyma w 2015r.
3. **W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej** – wykonanie wyniosło 76,14%. Dotacje przeznaczone na drugą turę wyborów Wójta Gminy nie zostały wykorzystane.
4. **W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie policji, darowizny w postaci pieniężnej nie zostały dokonane.
5. **W dziale 854- Edukacyjna opieka wychowawcza** w rozdz. 85401 - Świetlice szkolne, wykonanie wyniosło 87,21 % ze względu na to, iż środki na projekt realizowany z Funduszu Centrum Edukacji Obywatelskiej „Praca z klasą” nie wpłynęły w 2014r. (§ 2700).

PRZYCHODY – w wysokości **747.473,18 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 747.473,18 zł

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe w wysokości **171.287.232,-zł** zrealizowano w kwocie **166.325.274,46 zł**, co stanowi 97,10 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	149.172.607,-	144.848.876,35	97,10	87,09
2	Majątkowe	22.114.625,-	21.476.398,11	97,11	12,91
	RAZEM	171.287.232,-	166.325.274,46	97,10	100,00

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

- a) **W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** wykonanie w 92,80 % z uwagi na zwrot dotacji przeznaczonej na rzecz Spółki Wodnej z przeznaczeniem na remonty urządzeń melioracyjnych.
- b) **W dziale 150 - Przetwórstwo przemysłowe**, wykonano plan wydatków 81,69% 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”.
- c) **W dziale 710 – Działalność usługowa** wykonanie wydatków wyniosło 86,13%. Wykonanie planu zagospodarowania przestrzennego gminy częściowo przesunięto na 2015r.
- d) **W dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów** wykonanie wydatków wynosi 62,58 % z uwagi na to, że wyboru Wójta dokonano w I turze a zatem nie było konieczności przeprowadzenia II tury wyborów.
- e) **W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe** wykonanie w 62,79%. Nie zachodziła konieczność poniesienia wydatków.
- f) **W dziale 851 – Ochrona zdrowia**, wykonanie wyniosło 85,76 %. 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.
- g) **W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**, wykonanie wyniosło 76,69%. Dotacja celowa dla niepublicznych żłobków wypłacona została wg zgłoszonej mniejszej liczby dzieci niż planowano.

h) W **dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, wykonanie wyniosło 93,06%
-rozd. 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie 35,29 %. Gmina poprowadziła postępowania administracyjne w zakresie prawa wodnego bez korzystania z opinii ekspertów – hydrologów i geologów.

2. Z ogólnych wydatków bieżących tj. z kwoty 144.848.876,35 zł największą pozycję stanowią wydatki bieżące na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. Jest to kwota 60.463.398,39 zł co stanowi 41,7 % wykonanych wydatków bieżących. Przyznana subwencja oświatowa w kwocie 26.290.234,-zł pokrywa bieżące wydatki subwencionowane jedynie w 68,7% (wydatki subwencionowane to kwota 38.290.023,33). Gmina dofinansowała kwotę 11.999.789,33,-zł tj. **31,3 %** z dochodów własnych.
Przyznana subwencja średnio na ucznia to kwota 7.554,66 zł
Roczny średni wydatek na ucznia wyniósł 11.002,88 zł
Liczba uczniów wyniosła w 2014 roku 3.480 w tym: w szkołach podstawowych 2.537 uczniów i w gimnazjach 943 uczniów.

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 47.339.901,-zł

- wykonane 46.787.721,44 zł tj. 98,83 % planu.

b) dotacje bieżące (§§ 2310, 2360, 2480, 2540, 2710, 2720, 2810, 2820, 2830, 3000)

- planowane 20.631.963,-zł

- wykonane 20.292.651,98 tj. 98,36 % planu.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§3020, 3030, 3040, 3110, 3240)

- planowane 6.385.230,-zł

- wykonane 6.174.452,16 zł tj. 96,70 % planu.

d) wydatki na obsługę długu

- planowane 2.829.213,-zł

- wykonane 2.782.058,17 zł tj. 98,33% planu.

e) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

<u>Dział</u> <u>/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>52 204,00</u> 52 204,00	<u>52 202,52</u> 52 202,52	Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej
750/75011 Administracja publiczna	<u>165 195,00</u> 165 195,00	<u>165 195,00</u> 165 195,00	Na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej. Gmina dofinansowała kwotę 323.016,-zł
751/75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	<u>3 317,00</u> 3 317,00	<u>3 317,00</u> 3 317,00	Na prowadzenie rejestru wyborców
751/75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików, wybory wójtów, burmistrzów	<u>161 723,00</u> 106 723,00	<u>101 209,95</u> 71 417,00	Na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów
751/75113 Wybory Parlamentu	<u>50 981,00</u> 37 930,00	<u>50 979,36</u> 37 930,00	Na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego
801/80101 Szkoły podstawowe	<u>52 920,00</u> 52 920,00	<u>51 667,50</u> 51 667,50	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
852/85212 Pomoc społeczna 852/85213	<u>2 733 810,00</u> 2 618 337,00	<u>2 634 616,61</u> 2 536 179,43	Na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
852/85215	<u>31 064,00</u> 17 710,00	<u>29 152,85</u> 15 951,60	Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
852/85215	<u>105 507,00</u> 2 907,00	<u>100 398,85</u> 2 906,54	Na dodatki mieszkaniowe
852/85228	<u>12 600,00</u> 12 600,00	<u>11 550,00</u> 11 550,00	Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne
852/85295	<u>465 648,00</u> 121 058,00	<u>451 222,92</u> 117 297,70	Na pozostałą działalność – wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenia rodzinne
RAZEM	<u>3 834 969,00</u> 3 190 901,00	<u>3 651 512,56</u> 3 065 614,29	

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	1 544 000,-	1 513 588,-	98,03	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na dofinansowanie przewozu osób liniami autobusowymi
600 Transport i łączność	§ 2310	724 000,-	677 264,-	93,54	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na udział w kosztach „Wspólnego biletu
		2 268 000,-	2 190 852,-	96,60	

4. Gmina dokonała wpłaty do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej tzw. „Janosikowego” w wysokości 6.829.153,-zł (tj. 4,7% wydatków bieżących).

Wydatki na realizację **Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii** zaplanowane na kwotę 410.000,-zł wykonane zostały w kwocie 369.668,58 zł tj. 90,16 %. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 6.

Wydatki związane z realizacją **zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi** planowane w kwocie 4.730.000,-zł zrealizowane zostały w 97,64% tj. w kwocie 4.618.185,50 zł. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 8.

Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków unijnych (§§ z cyframi 7, 8 i 9) wykonano w kwocie 2.195.807,70 zł w tym: §§ z cyfrą 7 i 8 ze środków UE wykonano w kwocie 1.754.777,73 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” (rozd. 15011) – 4.335,91 zł § 6639.
2. „Koncepcja zagospodarowania terenu dawnego KPGO Mysiadło” (rozd. 70005) 472.320,-zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 322.320,- zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 150.000,- zł – środki budżetu państwa
3. „Programowanie rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy – PROM” (rozd. 71095) – 10.528,31 zł w tym:
§§ z cyfrą 8 – 8.054,08 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 2.474,23 zł – środki budżetu państwa
4. „Internet dla mieszkańców Gminy Lesznówola” (rozd. 72095) 1.250.685,51 zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 1.063.082,69 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 187.602,82 zł – środki budżetu państwa

5. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznowola” (rozd. 72095) – 13.751,26 zł w tym:
 - §§ z cyfrą 7 – 11.688,58 zł – środki U.E.
 - §§ z cyfrą 9 – 2.062,68 zł – środki budżetu państwa
6. „Poznajmy się – Lesznowola Gminą wielu kultur” (rozd. 80195) 141.949,72 zł w tym:
 - §§ z cyfrą 7 – 106.462,26 zł – środki U.E.
 - §§ z cyfrą 9 – 35.487,46 zł – środki budżetu państwa
7. Wielokulturowa szkoła w gminie Lesznowola” (rozd. 80195) 142.021,23 zł w tym:
 - §§ z cyfrą 7 – 106.515,85 zł – środki U.E.
 - §§ z cyfrą 9 – 35.505,38 zł – środki budżetu państwa
8. „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 160.215,76 zł w tym:
 - §§ z cyfrą 7 – 136.654,27 zł – środki U.E.
 - §§ z cyfrą 9 – 23.561,49 zł – środki budżetu państwa

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		18 601,-		5 308,-	Realizację projektu przeniesiono na 2015r.
2	Internet dla mieszkańców gminy Lesznowola	925 090,-	163 251,-	925 090,-	163 251,-	Projekt zrealizowano w 2015r.
3	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa		12 269,-			Plan przeniesiono do realizacji na rok 2015
	Razem	925 090,-	194 121,-	925 090,-	168 559,-	
	Zadania bieżące	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		
		§ z cyfrą 7	§z cyfrą 9	§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	
4	Koncepcja zagospodarowania terenu dawnego KPGO Mysiadło	385 900,-	172 520	385 900,-	172 520,-	Projekt zrealizowano w 2015r.
5	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznowola			19 550,-	3 450,-	Umowa podpisana w trakcie roku

6	Programowanie rozwoju Obszaru Metropolitalnego Warszawy - PROM	15 000,-	1 500,-	11 475,-	3 525,-	Częściwą realizację projektu przeniesiono na 2015r.
7	Internet dla mieszkańców gminy Lesznowola	138 361,-	24 417,-	138 361,-	24 417,-	Projekt zrealizowano w 2015r.
8	Kapitał na przyszłość	85 000	15 000	136 972,-	23 617,-	Umowa podpisana w trakcie roku na wyższą kwotę
9	Poznajmy się -Lesznowola gminą wielu kultur	94 726,-	31 575,-	106 497,-	35 517,-	Gmina otrzymała dotację w trakcie roku
10	Wielokulturowa szkoła w gminie Lesznowola			141 277,-	47 093,-	Umowa podpisana w trakcie roku
	Razem	718 987,-	2 45 012,-	940 032,-	310 139,-	
	OGÓŁEM	1 644 077,-	439 133,-	1 865 122,-	478 698,-	

W ogólnej kwocie wykonanych wydatków wyodrębnia się wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego na ogólną kwotę 1.212.916,-zł w tym:

- w dziale 600- Transport i łączność – 1.145.663,-zł
- w dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 67.253,-zł

INWESTYCJE

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 22.114.625,-zł wykonane zostały na poziomie 97,11 % planu tj. w kwocie 21.476.398,11 zł.

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

Zadania majątkowe jednoroczne planowane do wykonania w 2014r. zostały wykonane w 98,79% (Załącznik Nr 4). Jedynie nie wykonano zadania w poz. 82 „Nowa Iwiczna - Wykonanie instalacji systemu alarmowego na parkingu przy szkole”. Zadania nie wykonano ze względu na warunki atmosferyczne – niskie temperatury.

W załączniku nr 2a wykonanie programów wieloletnich odchylenia od planu wystąpiły między innymi w następujących przedsięwzięciach:

- 1) Poz. 3.2.6 „Lesznowola - Projekt budowy ulic: Dworkowej, Topolowej i Końcowej” wykonanie w 3.22%. Zadanie zostało wykonane, jednakże nie zostało zafakturowane ze względu na przesunięcie terminu odbioru technicznego na 2015 rok,
- 2) Poz. 3.2.24 „Mroków - Aktualizacja projektu i rozbudowa budynku Zespołu Szkół o halę sportową wraz z zapleczem socjalnym” wykonanie wynosi 69,63% ze względu na niższe koszty od planowanych w wyniku przetargu.
- 3) Poz. 3.2.32 „Nowa Iwiczna - Projekt rozbudowy ul. Torowej wraz z kanalizacją deszczową”. Zadanie nie zostało wykonane i przeniesione na 2015 r ze względu na przedłużające się uzgodnienia z Kolejami Państwowymi.
- 4) Poz. 3.2.51 „Wola Mrokowska - Projekt budowy ul. Malowniczej”. Zadanie nie zostało zrealizowane w 2014r. i aneksowane na 2015r. z uwagi na przesuwający się termin wydania pozwolenia wodno-prawnego.

Wykonanie dochodów i wydatków dochodów własnych

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych w 2014r. w szkołach i przedszkolach przedstawia Załącznik Nr 10.

FUNDUSZ SOŁECKI

Uchwałą Nr 320/XXV/2013 Rady Gminy Lesznowola z dnia 26 lutego 2013r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2014r., nie uchwalono funduszu sołeckiego na 2014r.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Lp.	Rodzaj podatku - opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2013	2014	2013	2014
1	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	1 571 351,87	2.807.947,07	4 918 424,09	309.335,55
2	Podatek rolny od osób prawnych	0320	4 379,80	4.656,18	8 940,60	1.347,60
3	Podatek leśny od osób prawnych	0330		5,00	5 785,00	5.031,00
4	Podatek od środków transportowych	0340	12 340,40	15.253,40	1 467,80	839,40
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	800,00	0	10 030,00	5.969,00
6	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0020		0	3,16	9.312,49
	RAZEM: osoby prawne		1 588 872,07	2.827.861,65	4 944 650,65	331.835,04
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	718 602,05	956.025,50	852 923,98	58.962,10
2	Podatek rolny od osób fizycznych	0320	33 536,59	46.102,13	8 753,27	11.300,71
3	Podatek leśny	0330	1 142,90	1.517,65	904,50	880,07
4	Podatek od środków transportowych	0340	74 651,80	142.361,63	1 138,80	1.146,40
5	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	145 807,46	166.244,38	11 260,47	15.039,01
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	38 035,00	43.805,00	1 160,00	0

7	Wpływy z innych opłat lokalnych pobierana przez jst na podst. odrębnych ustaw- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0490	347 475,03	383.231,48	46 705,35	103.743,51
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	0500	12 815,18	23.536,17	16 411,50	20.042,24
9	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010				18.199,00
	RAZEM: osoby fizyczne		1 372 066,01	1.762.823,94	939 257,87	229.313,04
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0470	93 735,59	148.783,85		
2	Czynsze za lokale i grunty komunalne	0750	190 246,81	210.183,52	1536,43	4.020,52
3	Opłata za wynajem sal gimnastycznych	0750	8 323,75	10.321,51		
4	Opłaty za wywóz nieczystości stałych, płynnych	0830	2 153,49			
5	Pozostałe odsetki	0920	26 282,58	55.298,80		
6	Opłaty za energię elektryczną	0970	27 544,09	126.490,71	18,96	9,45
7	Zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny	2360	494 318,71	572.464,56		
	RAZEM: Inne opłaty		842 605,02	1.123.542,95	1 555,39	4.029,97
	OGÓŁEM		3 803 543,10	5.714.228,54	5 885 463,91	565.178,05

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 5.714.228,54 zł i stanowiły 3,09 % wykonanych tego roku dochodów, w tym kwota zaległości rozłożonych na raty 1.024.743,00 zł.

Na zaległości podatkowe wystawiono 2.933 szt upomnień i 49 tytułów wykonawczych, a na zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 3.745 upomnień i 9 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 2014	W tym: zalegających powyżej 5 tys. zł
1	Podatek rolny, podatek leśny i podatek od nieruchomości od osób prawnych	646	78	33
2	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	2.904	5	1
3	Podatek rolny , podatek leśny, podatek od nieruchomości od osób fizycznych	13.068*	2.057	25
4	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	1.165	29	9
5	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw - z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.909	2 151	1
	RAZEM	25.692	4.320	69

* Liczba wysłanych decyzji jest znacznie wyższa i wynosi około 15.020 sztuk szczególnie ze względu na zmiany w ewidencji gruntów i współwłasności. Liczba wysłanych wszystkich decyzji podatkowych wynosi około 16.500 sztuk a liczba pozycji wymiarowych 13.068,-zł

**WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY
2014 ROK**

	Treść	Kwota planowana	Wykonanie	%
	Razem PRZYCHODY w tym:	747 473,-	747 473,18	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	747 473,-	747.473,18	100,00
	Razem ROZCHODY w tym:	11 656 453,-	11 656 452,73	100,00
I.	Splata pożyczek	5 006 453,-	5 006 452,73	100,00
II.	Splata kredytów	650 000,-	650 000,00	100,00
III.	Wykup obligacji samorządowych	6 000 000,-	6 000 000,00	100,00

1. Splata pożyczek w wysokości 5.006.452,73 zł nastąpiła;
 - 4.258.980,-zł z nadwyżki budżetowej
 - 747.472,73 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek
2. Splata kredytów w wysokości 650.000,- zł nastąpiła z nadwyżki budżetowej
3. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości 6.000.000,-zł nastąpił z nadwyżki budżetowej.

Zobowiązania

I. Kredyty, pożyczki do spłacenia oraz wykup obligacji według stanu na 1.01.2014r.	64.044.122,72 zł
II. Splata pożyczek długoterminowych	5.006.452,73 zł
III. Splata kredytów długoterminowych	650.000,00 zł
IV. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)	6.000.000,00 zł
V. Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych na 31.12.2014 r. (I-II-III-IV)	52.387.669,99 zł

Zobowiązania te stanowią 28,32 % wykonanych dochodów.

WYNIK FINANSOWY

I. Dochody	184 967 047,09 zł
II. Wydatki	166 325 274,46 zł
Wynik (I-II)	18 641 772,63 zł

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu gminy w roku 2014 stanowi nadwyżkę budżetu gminy w kwocie - 18.641.772,63 zł, którą planowano w wysokości 10 908.980,-zł. Z nadwyżki budżetowej kwotę 10.908.980,-zł przeznaczono na spłatę:

- kredytów - 650.000,-zł,
- pożyczek - 4.258.980,-zł,
- wykup papierów wartościowych - 6.000.000,-zł

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2014r. wynoszą 7.732.793,08 zł.