

Załącznik Nr 1

**do Zarządzenia Nr 154/2020
Wójta Gminy Lesznów
z dnia 26 sierpnia 2020r.**

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK**

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał plan dochodów w wysokości 266.714.700,-zł, które wykonane zostały w kwocie **135.169.924,64 zł** co stanowi 50,68 % w tym:

- dochody bieżące plan 264.451.259,-zł; wykonanie 134.896.431,61zł tj. 51,01 %
- dochody majątkowe plan 2.263.441,-zł; wykonanie 273.493,03 zł tj. 12,08 %

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w dochodach wykonanych
1	Dotacje	60.271.546,-	32.910.745,72	54,60	24,35
2	Subwencja	51.619.632,-	31.765.928,00	61,54	23,50
3	Dochody własne	154.823,522,-	70.493.250,92	45,53	52,15
	RAZEM	266.714.700,-	135.169.924,64	50,68	100,00

Znaczące odchylenia wykonania planu dochodów (poniżej 50%) wystąpiły w działach:

- 1) **600 - Transport i łączność** wykonanie 25,50%. Wpłata środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin – wpłata przez firmę McCormick Polska SA. na budowę sygnalizacji świetlnej w miejscowości Mroków, Stefanowo i Wola Mrokowska, wpłaty z otrzymanych spadków i darowizn na budowę drogi gminnej w Zgorzale oraz dotacja na projekt unijny wpłyną w II półroczu.
- 2) **630 - Turystyka** wykonanie 0%. Realizację projektu jak również wpłata dotacji została przeniesiona na rok 2021.
- 3) **752 - Obrona cywilna** wykonanie 0%. Dotacja z budżetu państwa na zadanie zlecone wpłynie w II półroczu.
- 4) **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej** - wykonanie 43,91% wynika m. innymi z niższego wykonania dochodów z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych – wpływy z Urzędów Skarbowych oraz wpływów od osób prawnych z podatku od nieruchomości i podatku od czynności cywilnoprawnych ze względu na umorzenia lub rozłożenia na raty spowodowane COVID-19.
- 5) **926 - Kultura fizyczna** - wykonanie 45,79%. Spadek wpływów z wynajmu obiektów sportowych ustawowo zakazany ze względu na COVID-19.

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe na kwotę **292.388.526,-zł** zrealizowano w kwocie **150.881.413,81 zł** co stanowi 51,60 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	245.076.462,-	123.314.163,80	50,31	81,73
2	Majątkowe	47.312.064,-	27.567.250,01	58,27	18,27
	Razem	292.388.526,-	150.881.413,81	51,60	100,00

Znaczące odchylenia od wykonania planu wydatków wystąpiły między innymi z następujących przyczyn w działach:

- 1) **W dziale 010 - Rolnictwo i leśnictwo** wykonanie 30,48% m. in.:
 - rozd. 01008 - Melioracje wodne wykonanie 0%. Dotacja dla Spółki Wodnej zostanie przekazana w II półroczu .
 - rozd. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wykonanie 32,13%. Wydatki na kanalizację i wodociągi zostaną wykonane w II półroczu.
 - rozd.01030 - Izby rolnicze wykonanie 24,64%. Wpłata Gminy na rzecz Izby Rolniczych zostanie dokonana w II półroczu.
- 2) **W dziale 020 - Leśnictwo** wykonanie 13,70%. Opłata na rzecz Nadleśnictwa zostanie zrealizowana w II półroczu.
- 6) **W dziale 630 - Turystyka** wykonanie 0%. Dotacje dla organizacji pozarządowych ze względu na COVID-19 nie zostały przekazane.
- 3) **W dziale 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej** wykonanie 30,73%
 - rozd. 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej wykonanie 0%. Wydatki będą zrealizowane w II półroczu.
 - rozd. 75113 - Wybory Prezydenta RP wykonanie 31,92%. II tura wyborów Prezydenta odbyła się w lipcu.
- 4) **W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** rozdz. 75414 – Obrona cywilna wykonanie 0%. Wydatki na obronę cywilną zostaną zrealizowane w II półroczu.
- 5) **W dziale 757 - Obsługa długu publicznego** § 8110 - Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. pożyczek i kredytów wykonanie 41,66%. Spłata odsetek będzie wyższa w II półroczu.
- 6) **W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** wykonanie 45,25%, rozdz. 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wykonanie 2,72%. Wydatki zostaną zrealizowane w lipcu i sierpniu.
- 7) **W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wykonanie planu w wysokości 35,34% spowodowane zostało m.in. nie złożonymi w I półroczu fakturami za świadczone usługi:
 - rozd. 90002 - Gospodarka odpadami wykonanie 37,12%. Faktury za maj i czerwiec zostaną zapłacone w lipcu i sierpniu 2020r.
 - rozd. 90004 - Utrzymanie zieleni wykonanie 32,93%. Wydatki zostaną zrealizowane w drugim półroczu.
 - rozd. 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wykonanie wydatków w 0,72%. Projekt wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Lesznówola w zrealizowana zostanie w II półroczu.
 - w rozdz. 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu wykonanie 0%. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

-rozd. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie 1,35%. Ekspertyzy i opinie wykonane zostaną w II półroczu.

-rozd. 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wykonanie 0%. Wydatki zostaną zrealizowane w drugim półroczu, ponieważ do lipca wpływają wnioski od mieszkańców na odbiór azbestu. Na przełomie sierpnia i września jest ogłaszany przetarg wyłaniający firmę, która dokona odbioru i utylizacji azbestu.

- 8) W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wykonanie planu 37,81%. Ze względu na COVID-19 wydatki na kulturę zostały ograniczone. Realizacji zadań została ograniczona lub przeniesiona na II półrocze.

Wydatki na realizację Gminnego programu przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii zaplanowane na kwotę 985.657,-zł wykonane zostały w kwocie 462.555,06 zł tj. 46,93%.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami zaplanowane na kwotę 17.383.220,-zł wykonane zostały w kwocie 6.469.927,20 zł tj. 37,21%. Faktury za maj i czerwiec zostaną zapłacone w lipcu i sierpniu 2020r.

Wydatki przeznaczone na realizację projektów unijnych planowane w kwocie 2.598.637,- zł wykonane zostały w kwocie 548.073,05 zł tj. 21,09%.

Realizacja projektów unijnych w II półroczu, ponieważ w większości są to projekty realizowane w szkołach, ze względu na COVID-19 w pierwszym półroczu szkoły pracowały zdalnie, nie organizowały szkoleń i wyjazdów. Realizacja części projektów została odwołana, przeniesiona na II półrocze lub przeniesiona na rok 2021.

Projekt wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Lesznów zrealizowany zostanie również w II półroczu.

Wydatki majątkowe - realizacja została opisana w załączniku Nr 3a, a wydatki majątkowe wieloletnie opisane zostały w załączniku Nr 6.

Dotacje - Wykonanie dotacji udzielonych w 2020 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zostało określone szczegółowo w załączniku Nr 3b. Wykonanie planu to wielkość 63,27%. Dotacje dla niepublicznych przedszkoli i szkół przekazywane są wg ilości dzieci uczęszczających do tych jednostek.

PRZYCHODY I ROZCHODY

PRZYCHODY – Plan – 32.523.826,-zł; Wykonanie – 32.523.826,26 zł

Są to przychody:

- a) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych
plan 10.523.826,-zł; wykonanie 10.523.826,26 zł
- b) przychody z emitowanych papierów wartościowych (obligacji)
plan 22.000.000,-zł; wykonanie 22.000.000,-zł

ROZCHODY - Plan – 6.850.000,-zł; Wykonanie – 4.350.000,-zł

z następujących tytułów:

- 1. Spłata otrzymanych pożyczek – plan 1.350.000,-zł; wykonanie 1.100.000,-zł
- 2. Spłata otrzymanych kredytów – plan 500.000,-zł; wykonanie 250.000,-zł
- 3. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)
Plan 5.000.000,- zł; wykonanie 3.000.000,-zł.

WYNIK BUDŻETU GMINY

I. Dochody	135.169.924,64 zł
II. Wydatki	150.881.413,81 zł
Wynik budżetu gminy (I-II)	<u>-15.711.489,17 zł</u>

Budżet Gminy za pierwsze półrocze 2020r. zamknął się deficytem w wysokości 15.711.489,17 zł.

Deficyt został sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym oraz przychodami z emitowanych papierów wartościowych (obligacji).

WOJT

Maria Jolanta Batycka-Wąsik