

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 30/2017
Wójta Gminy Lesznówola
z dnia 29 marca 2017r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2016 ROK

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał realizację dochodów w wysokości 165.425.372,-zł, które wykonane zostały w kwocie 168.977.109,48 zł co stanowi 102,15% w tym:

- dochody bieżące plan 164.414.620,-zł; wykonanie 167.952.483,76 zł tj. 102,15 %
- dochody majątkowe plan 1.010.752,-zł; wykonanie 1.024.625,72 zł tj. 101,37 %

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	% udział w dochodach wykonanych
1	Dotacje	25.057.687,-	25.442.312,07	101,53	15,06
2	Subwencja	35.673.960,-	35.673.960,00	100,00	21,11
3	Dochody własne	104.693.725,-	107.860.837,41	103,03	63,83
	RAZEM	165 425 372,-	168 977 109,48	102,15	100,00

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

I. Dotacje 25.442.312,07 zł tj. 15,06 % 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 **4.273.139,- 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 – 52.036,27 zł (rozdz. 01095)
 - b) na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej- 178.406,87 zł (rozdz. 75011)
 - c) na prowadzenie rejestru wyborców – 17.476,84 zł (rozdz.75101)
 - d) na zadania z zakresu oświaty – 315.369,55 zł w tym:
 - 181.998,66 zł (rozdz. 80101)
 - 133.171,12 zł (rozdz. 80110)
 - 199,77 zł (rozdz. 80150)
 - e) na realizację zadań zleconych w dziale Pomoc Społeczna o kwotę 3.709.849,47 zł w tym w zakresie:
 - świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.679.450,93 zł (rozdz. 85212),

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 26.735,28 zł (rozdz. 85213),
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych 2.308,52 zł (rozdz. 85215)
 - wypłaty dodatków dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 1.354,74 zł (rozdz. 85295).
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – „500+” (rozdz. 85211, §2060)- w wysokości **14.160.517,84 zł**
 3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§2030) w wysokości **2.624.881,95 zł** w tym:
 - a) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych 441.140,- zł (rozdz. 80103)
 - b) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w przedszkolach 1.528.920,-zł (rozdz. 80104)
 - c) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w innych formach 56.170,- zł (rozdz. 80106)
 - d) na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 31.510,-zł (rozdz. 80149)
 - e) na zatrudnienie asystenta rodziny 18.000,-zł (rozdz. 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 16.262,95 zł (rozdz. 85213)
 - g) na zasiłki i pomoc w naturze 87.930,-zł (rozdz. 85214)
 - h) na zasiłki stałe z zakresu pomocy społecznej 180.889,- zł (rozdz. 85216)
 - i) na bieżące wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 75.360,-zł (rozdz. 85219)
 - j) na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 144.000,-zł (rozdz. 85295).
 - k) na zakup podręczników dla klas I-szych 44.700,-zł (rozdz. 85415).
 4. 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 **3.483,-zł** (rozdz. 85415) na zakup podręczników i „Wyprawki szkolnej” dla uczniów (wypłata uzależniona od dochodów rodziców).
 5. Dotacje na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - § 2001, § 2007, § 2008, § 2057 i § 6207 w wysokości – 1.081.462,48 zł i z budżetu państwa § 2009 i § 6209 – 114.741,66 zł.
Razem dotacje - **1.196.204,14 zł**
w tym:
 - a) na projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz podnoszenie kompetencji cyfrowych w Gminie Lesznowola” (rozdz. 72095) 754.159,-zł.
Refundacja wydatków zrealizowanych w latach poprzednich.

- b) na projekt „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” (rozd. 75095) 10.785,30 zł.
 - c) na projekt „Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle” (rozd. 80104) 126.080,-zł
 - d) na projekt „Mobilność kadry edukacji szkolnej” (rozd. 80110) 203.787,84 zł
 - e) na projekt „Klub Integracji Społecznej w Gminie Lesznowola” (rozd. 85295) 75.977,-zł.
 - f) na projekt „Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Lesznowola” (rozd. 90095) 25.415,-zł. Refundacja wydatków zrealizowanych w 2015r.
6. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2310) za dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli niepublicznych na terenie gminy Lesznowola (rozd. 80103, rozdz. 80104, rozdz. 80106) **3.104.322,14 zł**
7. Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (rozd. 60016, § 6300) **79.764,-zł** na zakup gruntów pod ulicę Graniczną w Stefanowie

II. Subwencja ogólna to kwota 35.673.960,-zł, która stanowi 21,11% wykonanych dochodów gminy, w tym subwencja oświatowa to kwota 35.063.331,-zł

III. Dochody własne 107.860.837,41 zł stanowią 63,83 % wykonanych dochodów gminy

W strukturze dochodów własnych najbardziej znaczącymi pozycjami były:

- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) i podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – 57.971.798,02 zł (rozd. 75621)
- podatek od nieruchomości – 29.154.054,56 zł (rozd. 75615 i rozdz. 75616)

Podstawowe dochody podatkowe (PDP) planowane w wysokości **92.236.003,-zł** zrealizowane zostały w kwocie **93.990.968,83 zł** tj. 101,90% planu w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) 55.322.510,-zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§0020) 2.649.288,02 zł
- podatek od nieruchomości (§ 0310) 29.154.054,56 zł
- podatek rolny (§0320) 315.686,07 zł
- podatek leśny (§ 0330) 34.418,06 zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340) 1.443.368,79 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) 86.269,47 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 168.276,05 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) 4.817.097,81 zł

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 480.000,-zł wykonane zostały w kwocie 482.480,06zł tj. 100,52% planu (rozdz. 75618, § 0480)

Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym uzyskano w wysokości 1.346.693,34 zł w tym:

1. Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości 286.582,19 zł (rozdz. 70005 § 0550),
2. Dochody z dzierżawy i użytkowania gruntów komunalnych oraz z najmu budynków komunalnych 945.177,87 zł (rozdz.01095, 70005 § 0750),
 2. Dochody z najmu hal sportowych w Łazach i Mysiadle 114.933,28 zł (rozdz. 92605 §0750).

Pozyskane środki finansowe to kwota 1.610.840,92 zł w tym:

1. Darowizny mieszkańców (§ 0960 i § 6290)- 392.653,38 zł w tym:
 - na budowę kanalizacji i wodociągów (rozdz. 01010) – 231.874,- zł
 - na kulturę fizyczną (rozdz.92605) - 160.779,38 zł
2. Dotacje z budżetu środków Unii Europejskiej (§ 2001, 2007, 2008, 2057, 6207) – 1.081.462,48 zł
3. Dotacje z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych z funduszy europejskich (§ 2009, 6209) – 114.741,66 zł
4. Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji zadania pn. „ Dbamy o środowisko naturalne - konkursy”- (rozdz. 90002, § 2460) - 8.123,40 zł i zadanie pn. „Dbamy o przyrodę w Lesznowoli, bo umiemy segregować odpady – konkursy” (rozdz. 90002 § 2460)- 13.860,-zł

Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdz. 90019) wykonane zostały w kwocie 107.782,97 zł.

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

- w rozdz. 01010 w wysokości 34.580,72 zł
- w rozdz. 90002 w wysokości 45.050,70 zł
- w rozdz. 90019 w wysokości 28.151,55 zł

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonane zostały w wysokości 5.130.377,48 zł (rozdz. 90002)

Wydatki stanowiły kwotę 5.207.883,37 zł. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 9.

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

W dziale 801 – Oświata i wychowanie

-rozdz. 80110 – Gimnazja, wykonanie 86,34%. Dotacje na projekt unijny pn. „Mobilność kadry edukacji szkolnej” nie wpłynęły w 100% w 2016r. Środki te Gmina otrzyma w 2017roku.

-rozdz. 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół, wykonanie 63,82%. Odsetki niższe od planowanych z uwagi na to, iż środki nie zostały zgromadzone na rachunku bankowym.

PRZYCHODY – 48.443.675,37 zł

Przychody pochodzą:

- 1) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 40.743.675,37 zł
- 3) z zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 7.700.000,-zł na finansowanie zadań inwestycyjnych pn:
 - a) „Budowa kanalizacji w Łoziskach i Jazgarzewszczyźnie oraz w Starej Iwicznej ul. Kolejowa – I etap ” w kwocie 2.650.000,-zł
 - b) „Kanalizacja sanitarna wraz z przepompowniami w Janczewicach, Podolszynie i Lesznoli – I etap” w kwocie 1.450.000,-zł
 - c) „Rozbudowa i przebudowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Wólce Kosowskiej” w kwocie 3.600.000,-zł

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe w wysokości **204.933.272,-zł** zrealizowano w kwocie **199.409.728,46 zł**, co stanowi 97,30 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	160.885.485,-	156.129.246,78	97,04	78,30
2	Majątkowe	44.047.787,-	43.280.481,68	98,26	21,70
	RAZEM	204.933.272,-	199.409.728,46	97,30	100,00

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

- a) **W dziale 710 – Działalność usługowa** wykonanie wydatków wyniosło 91,70%. Wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz opracowań geodezyjnych częściowo przesunięto na 2017r. oraz jednostka realizująca projekt unijny pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji” nie obciążyla Gminę.
- b) **W dziale 750 – Administracja publiczna**, wykonano wydatki w 94,75% w rozdz. 75023 § 4300 – Zakup usług pozostałych wykonano w 79,27%. Nie zachodziła konieczność dokonania wydatku z tytułu doradztwa podatkowego VAT.
W rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 92,42%. Wydatki niższe od planowanych o 72.571,12 zł. Zrezygnowano z wydatków w grudniu.
- c) **W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, wykonanie 94,24% w rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe wykonano w 90,10%. Nie zachodziła potrzeba wydatkowania.
- d) **W dziale 757 – Obsługa długu publicznego**, wykonanie 93,03%. Odsetki wypłacone w kwocie niższej od planowanej o 137.329,-zł. Umorzenie wpłynęło na zapłatę niższych odsetek.

- e) **W dziale 758 – Różne rozliczenia**, wykonanie 93,55%. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 402.000,-zł nie została uruchomiona. Nie zachodziła taka potrzeba.
- f) **W dziale 851 – Ochrona zdrowia**, wykonanie wyniosło 90,74 %. 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 94,53% z uwagi na mniejszą liczbę dzieci w klubach dziecięcych.
- h) **W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**, wykonanie wyniosło 94,94%. W świetlicy szkolnej nie wykonano remontów. Usługi – naprawy wykonano w ramach gwarancji.
- i) **W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wyniosło 76,74% . Nie zachodziła potrzeba wykonania niektórych usług.

2. Z ogólnych wydatków bieżących tj. z kwoty 156.129.246,78 zł największą pozycję stanowią wydatki bieżące na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. Jest to kwota 77.742.155,79 zł co stanowi 49,79 % wykonanych wydatków bieżących. Przyznana subwencja oświatowa w kwocie 35.063.331,-zł pokrywa bieżące wydatki subwencionowane jedynie w 77,51% (wydatki subwencionowane to kwota 45.238.086,- zł).

Gmina dołożyła do subwencji kwotę 10.174.755,-zł tj 9,4 % dochodów własnych. Przyznana miesięczna subwencja średnio na ucznia w klasach I-III to kwota 624,-zł, w klasach IV-VI to kwota 604,57 zł, w gimnazjum to kwota 766,89 zł
Liczba uczniów, na których gmina otrzymała subwencję w 2016 roku – 3.826,-zł w tym:

- w szkołach podstawowych - 2.884 uczniów
- w gimnazjach - 942 uczniów w tym 55 uczniów niepełnosprawnych
- w przedszkolu 1 dziecko niepełnosprawne.

3. Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:

- a) wynagrodzenia** i pochodne od wynagrodzeń (§§ 4010, 4017, 4018, 4019, 4040, 4110, 4111, 4117, 4118, 4119, 4120, 4121, 4127, 4128, 4129, 4170, 4171, 4177, 4178, 4179 i 4100)
 - planowane 60.879.442,-zł
 - wykonane 59.398.436,00 zł tj. 97,57% planu.
- b) dotacje bieżące** (§§ 2300, 2310, 2360, 2480, 2540, 2590, 2710, 2720, 2810, 2817, 2830)
 - planowane 25.172.181,-zł
 - wykonane 24.960.427,16 tj. 99,16% planu.
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych** (§§ 3020, 3030, 3040, 3110, 3240, 3260)
 - planowane 22.020.294,-zł
 - wykonane 21.717.501,54 zł tj. 98,62% planu.
- d) wydatki na obsługę długu**
 - planowane 2.330.000,-zł
 - wykonane 2.325.564,86 zł tj. 99,81% planu.

e) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

<u>Dział /rozdz.</u> Nazwa	<u>Plan ogółem</u> Budżet państwa	<u>Wydatki ogółem</u> W tym: budż. państwa	Przeznaczenie
010/01095 Rolnictwo i łowiectwo	<u>52 037,-</u> 52 037,-	<u>52 036,27</u> 52 036,27	Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej
750/75011 Administracja publiczna	<u>601 773,-</u> 178 515,-	<u>594 713,71</u> 171 659,87	Na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej. Gmina dofinansowała kwotę 423 053,84 zł
751/75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	<u>23 871,-</u> 17 477,-	<u>23 602,41</u> 17 476,84	Na prowadzenie rejestru wyborców i zakup urn wyborczych
801/80101 Szkoły podstawowe	<u>188.433,-</u> 188 433,-	<u>181.998,66</u> 181 998,66	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
801/80110 Gimnazja	<u>135 546,-</u> 135 546,-	<u>133 171,12</u> 133 171,12	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>2 159,-</u> 2 159,-	<u>199,77</u> 199,77	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
Pomoc społeczna 852/85211	<u>14 230 564,-</u> 14 230 564,-	<u>14 160 517,84</u> 14 160 517,84	Na świadczenia wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+)
852/85212	<u>3 770 259,-</u> 3 770 259,-	<u>3 679 450,93</u> 3 679 450,93	Na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
852/85213	<u>26 947,-</u> 26 947,-	<u>26 735,28</u> 26 735,28	Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
852/85215	<u>2 843</u> 2 309,-	<u>2 841,64</u> 2 308,52	Na dodatki energetyczne
852/85295	<u>1 562,-</u> 1 562	<u>1 354,74</u> 1 354,74	Na pozostałą działalność – wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenia rodzinne
RAZEM	<u>19 035 994,-</u> 18 605 808,-	<u>18 856 622,37</u> 18 426 909,84	

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	1 586 496,-	1 576 550,-	99,37	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na dofinansowanie przewozu osób liniami autobusowymi
600 Transport i łączność	§ 2310	556 484,-	544 254,-	97,80	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na udział w kosztach „Wspólnego biletu
		2 142 980,-	2 120 804,-	98,97	

Gmina dokonała wpłaty do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej tzw. „Janosikowego” w wysokości 5 828 162,-zł (tj. 3,73% wydatków bieżących).

Wydatki na realizację **Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii** zaplanowane na kwotę 458.269,-zł wykonane zostały w kwocie 434.120,60 zł tj. 94,73 %. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 6.

Wydatki związane z realizacją **zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi** planowane w kwocie 5.309.634,-zł zrealizowane zostały w 98,08% tj. w kwocie 5.207.883,37 zł. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 8.

Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków unijnych (§ z cyframi 1, 7, 8 i 9) wykonano w kwocie 515.075,44 zł w tym: § z cyfrą 1, 7 i 8 ze środków UE wykonano w kwocie 469.280,83 zł.

Poniesione wydatki na projekt pn.:

1. „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” (Rozdz. 75095) – 11.983,72 zł w tym:
§§ z cyfrą 8 – 9.167,50 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 – 1.198,42 zł – środki budżetu gminy
§§ z cyfrą 9 – 1.617,80 zł – środki budżetu państwa
2. „Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle” (rozdz. 80104) – 159.840,60 zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 129.736,30 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 – 30.104,30 zł – środki budżetu gminy
3. „Mobilność kadry edukacji szkolnej” (rozdz. 80110) – 254.694,330 zł w tym:
§§ z cyfrą 1 – 254.694,33 zł – środki U.E.
4. „Klub Integracji Społecznej w Gminie Lesznówola” (rozdz. 85295) – 88.556,78 zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 75.682,70 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 – 12.874,08 zł – środki budżetu gminy

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

	Zadania majątkowe	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		
		§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	
1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji				3 744,-	Umowa podpisana w trakcie roku
	Razem				3 744,-	
	Zadania bieżące	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		
		§ z cyfrą 7	§ z cyfrą 9	§ z cyfrą 1, 7, 8	§ z cyfrą 9	
1	Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego	9 180,-	2 820	9 180,-	2 820,-	Umowa podpisana w trakcie roku
2	Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle			132 480,-	33 120,-	
4	Mobilność kadry edukacji szkolnej			254 736,-		
5	Klub Integracji Społecznej w Gminie Lesznówola			75 978,-	12 879,-	
	Razem	9 180,-	2 820,-	472 374,-	48 819,-	
	OGÓŁEM	9 180,-	2 820,-	472 374,-	52 563,-	

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 44.047.787,-zł wykonane zostały na poziomie 98,26 % planu tj. w kwocie 43.280.481,68 zł.

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

Zadania majątkowe jednoroczne planowane do wykonania w 2016r. nie zostały zrealizowane m.innymi w 100%.

- w poz. 1 – „Łazy – Budowa wodociągu i kanalizacji z przyłączami w ulicy bocznej od ul. Wiejskiej”. Wykonanie 78,89% ze względu na odliczony podatek od towarów i usług VAT
- w poz. 21 – Nie zakupiono wiaty przystankowej dla Nowej Iwicznej ze względu na nie pozyskanie gruntów na jej usytuowanie.
- w poz. 33 – „Nowa Iwiczna – Zakup nieruchomości niezabudowanej pod drogę działki nr. 450 i 12/28”. Sprzedający obniżył wartość gruntów, które gmina nabyła pod drogę gminną.

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

- 1) W poz. 3.2.8 „Lesznówola-Projekt budowy drogi na działkach nr 88/17 i 99/18 (do budynku komunalno-socjalnego). Umowa została zawarta w grudniu 2016r. z płatnością w 2017r.
- 2) W poz. 3.2.16 „Łazy - Projekt budowy drogi 26 KDD i 27KDD”. Umowa została zawarta w listopadzie 2016r. z płatnością w 2017r.
- 3) W poz. 3.2.17 „Łazy – Projekt budowy ul. Perłowej”. Wprowadzono aneksem częściową płatność w 2017r.
- 4) W poz. 3.2.22 „Łoziska - Projekt budowy drogi 33 KDGD”. Umowa została zawarta w 2016r. z płatnością w 2017r.
- 5) W poz. 3.2.25 „Magdalenka - Projekt budowy ul. Gąsek i ul. Koniecznej”. Umowa została zawarta w 2016r. z płatnością w 2017r.
- 6) W poz. 3.2.43 „Nowa Iwiczna, Stara Iwiczna i Nowa Wola - Projekt rozbudowy ul. Kieleckiej” Umowa została zawarta w 2016r. z płatnością w 2017r.
- 7) W poz. 3.2.45 „Nowa Wola - Projekt budowy drogi ul. Plonowa na odcinku od drogi dz. nr 22 do ul. Raszyńskiej”. Umowa została zawarta w 2016r. z płatnością w 2017r.
- 8) W poz. 3.2.49 „Stara Iwiczna - Projekt budowy dróg od ul. Słonecznej nr. adm. 43 i nr. adm. 47 do ul. Kolejowej wzdłuż działki o nr. adm. 5”. Starostwo powiatowe nie wydało decyzji zezwalającej na realizację inwestycji drogowej w ustawowym terminie.
- 9) W poz. 3.2.56 „Wola Mrokowska - Budowa ul. Malowniczej”. Termin ogłoszenia przetargu przesunięty na 2017r.
- 10) W poz. 3.2.57 „Wola Mrokowska - Projekt budowy ul. Wąskiej”. Starostwo powiatowe nie wydało decyzji zezwalającej realizację inwestycji drogowej w ustawowym terminie.
- 10) W poz. 3.2.58 „Wola Mrokowska, Mroków - Projekt budowy ul. Łącznej i Górskiego”. Umowa została zawarta w 2016r. z płatnością jednorazową w 2017r.
- 11) W poz. 3.2.59 „Wólka Kosowska - Aktualizacja projektu i budowa przedszkola”. Przesunięty termin postępowania na wybór wykonawcy.
- 12) W poz. 3.2.60 „Wólka Kosowska - Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągu z przyłączami dz. nr 109/8,109/9,109/15,114/1 i 122/7 przy ul. Nadrzeczej” Umowa została zawarta w grudniu 2016r lecz ze względu na warunki atmosferyczne prace budowlane nie zostały rozpoczęte.
- 13) W poz. 3.2.61 „Wólka Kosowska – Projekt i budowa boiska sportowego i placu zabaw”. Przesunięty termin postępowania na wybór wykonawcy.

FUNDUSZ SOŁECKI

Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w Sołectwach w 2016 roku przedstawia Załącznik Nr 6 i 6a.

W dziale 600 – Transport i łączność – rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – Zakup usług pozostałych - nie wykonano konserwacji rowów przydrożnych. Prace te zostały wykonane w ramach dotacji przez Spółkę Wodną.

W dziale 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdz. 75412 -Ochotnicze Straże Pożarne nie wykonano wydatków przeznaczonych na rzecz OSP Mroków w kwocie 25.100,-zł. Ochotnicza Straż Pożarna zrezygnowała z zakupów i remontów w związku z otrzymaniem środków na zakupy inwestycyjne.

Wykonanie dochodów i wydatków dochodów własnych

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych w 2016r. w szkołach i przedszkolach przedstawia Załącznik Nr 11

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Lp.	Rodzaj podatku - opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2015	2016	2015	2016
1	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	2 155 735,00	3 695 437,14	8 544,38	131 435,26
2	Podatek rolny od osób prawnych	0320	5 192,82	2118,8	96,00	89,00
3	Podatek leśny od osób prawnych	0330	16,00	91,00	20,00	2,50
4	Podatek od środków transportowych	0340	27 348,60	6 978,27	3 016,00	145,59
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	4 250,98	11 048,18		
6	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0020			2 957,14	
	RAZEM: osoby prawne		2 192 543,40	3 715 673,39	14 633,52	131 672,35
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	983 699,18	1 329 910,65	55 632,12	109 770,29
2	Podatek rolny od osób fizycznych	0320	37 886,17	29 565,61	2 142,52	9 703,40
3	Podatek leśny	0330	988,34	2 468,00	55,87	1 546,95
4	Podatek od środków transportowych	0340	134 680,59	74 789,97	3 721,93	871,58
5	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	162 623,95	178 115,44		
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	39 553,00	42 938,00		
7	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t na podst. odręb. ustaw z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0490	418 762,20	268 097,72	90 303,96	69 141,69

8	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	0500	21 775,34	34 091,05		
9	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010	2239,00	8,00		
	RAZEM: osoby fizyczne		1 802 207,77	1 959 984,44	151 856,40	191 033,91
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0470	216 089,20			
2	Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości	0550		283 007,62		1,29
3	Opłata za udzielenie zezwolenia na używanie nazwy miejscowości na etykietach	0690		200,00		
4	Czynsze za lokale i grunty komunalne	0750	309 766,30	300 969,25	4 738,86	5 691,42
5	Opłata za wynajem sal gimnastycznych	0750	11 811,22	7 705,79		
6	Pozostałe odsetki	0920	69 781,14	97 745,18		
7	Opłaty za energię elektryczną	0970	22 817,46	32 133,82	79,66	103,54
8	Zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny	2360	1 063 382,12	1 179 943,51		
	RAZEM: Inne opłaty		1 693 647,44	1 901 705,17	4 818,52	5 796,25
	OGÓŁEM		5 688 398,61	7 577 363,00	171 308,44	328 502,51

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 7.577.363,-zł i stanowiły 4,48 % wykonanych tego roku dochodów.

Na zaległości podatkowe wystawiono 4 743 szt. upomnień i 405 szt. tytułów wykonawczych, a na zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 1 752 upomnienia i 11 tytułów wykonawczych. W związku z niską ściągalnością zaległości podatkowych przez Urzędy Skarbowe dokonuje się wpisów do hipoteki.

Wzrosły zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego o kwotę 116.561,39,-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 2016	W tym: zalegających powyżej 5 tys. zł
1	Podatek rolny, podatek leśny i podatek od nieruchomości od osób prawnych	848	63	25
2	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	154	7	0
3	Podatek rolny, podatek leśny, podatek od nieruchomości od osób fizycznych	13 411	2 529	40
4	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	406	14	5
5	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw - z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	8 163	984	1
	RAZEM	22 982	3 597	71

*Liczba wysłanych decyzji podatkowych wynosi 17 857 sztuk a liczba pozycji wymiarowych 14 819 sztuk.

**WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY
2016 ROK**

	Treść	Kwota planowana	Wykonanie	%
	Razem PRZYCHODY w tym:	46 768 000,-	48 443 675,37	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	39 068 000,-	40 743 675,37	100,00
II.	Pożyczki	7 700 000,-	7 700 000,00	100,00
	Razem ROZCHODY w tym:	7 260 100,-	7 260 100,-	100,00
I.	Spłata pożyczek	3 460 100,-	3 460 100,-	100,00
II.	Spłata kredytów	800 000,-	800 000,-	100,00
III.	Wykup obligacji samorządowych	3 000 000,-	3 000 000,-	100,00

Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 7 260 100,-zł (w tym: pożyczek 3.460.100,-zł, kredytów 800.000,-zł i wykupu obligacji 3.000.000,-zł). nastąpiła z wolnych środków.

Zobowiązania

I. Kredyty, pożyczki do spłacenia oraz wykup obligacji według stanu na 1.01.2016r.	81.287.669,99 zł
II. Spłata pożyczek długoterminowych	3.460.100,00-zł
III. Spłata kredytów długoterminowych	800.000,00 zł
IV. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)	3.000.000,00 zł
V. Przychody z zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW	7.700.000,00 zł
VI. Umorzenia wcześniej zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW	1.727.569,99 zł
Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych na 31.12.2016 r. (I-II-III-IV+V-VI)	80.000.000,00 zł

Zobowiązania te stanowią 47,34 % wykonanych dochodów.

WYNIK FINANSOWY

I. Dochody	168 977 109,48 zł
II. Wydatki	199 409 728,46 zł
Wynik (I-II)	-30 432 618,98 zł

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu gminy w roku 2016 stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 30.432.618,98 zł.

Planowano deficyt budżetu w wysokości 39 507 900,-zł.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2016r. wynoszą 10.750.956,39 zł