

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 43/2018
Wójta Gminy Lesznówola
z dnia 28 marca 2018r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2017 ROK

DOCHODY

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach przewidywał realizację dochodów w wysokości 191.477.328,-zł, które wykonane zostały w kwocie 196.059.345,60 zł co stanowi 102,39% w tym:

- dochody bieżące plan 186.074.769,-zł; wykonanie 190.607.186,92 zł tj. 102,44 %
- dochody majątkowe plan 5.402.559,-zł; wykonanie 5.452.158,68 zł tj. 100,92 %

Lp.	Dochody budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	% udział w dochodach wykonanych
1	Dotacje	31.267.686,-	31.474.018,09	100,66	16,05
2	Subwencja	39.564.813,-	39.564.813,00	100,00	20,18
3	Dochody własne	120.644.829,-	125.020.514,51	103,63	63,77
	RAZEM	191.477.328,-	196.059.345,60	102,39	100

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

I. Dotacje 31.474.018,09 zł tj. 16,05% 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 **4.974.386,18 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 – 59.362,04 zł (rozdz. 01095)
 - b) na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej- 181.226,00 zł (rozdz. 75011)
 - c) na prowadzenie rejestru wyborców – 9.030,15 zł (rozdz.75101)
 - d) na wydatki obronne – 500,-zł (rozdz. 75212)
 - e) na zadania z zakresu oświaty – 604.423,40 zł w tym:
 - 464.312,28 zł (rozdz. 80101)
 - 128.243,59 zł (rozdz. 80110)
 - 11.867,53 zł (rozdz. 80150)
 - f) na realizację zadań zleconych w dziale Pomoc Społeczna o kwotę 34.020,25 zł w tym w zakresie:
 - składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 31.904,10 zł (rozdz. 85213),

- wypłatę dodatków mieszkaniowych 2.116,15 zł (rozdz. 85215)
- g) na realizację zadań z zakresu rodziny o kwotę 4.085.824,34 zł w tym:
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 4.084.965,40 zł (rozdz. 85502)
 - kartę dużej rodziny 858,94 zł (rozdz. 85503)
- 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. 85501, § 2060)- w wysokości **19.839.525,16 zł**
- 3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§2030) w wysokości **2.597.316,16 zł** w tym:
 - a) na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej oraz aktywną tablicę 77.032,94 zł (rozdz. 80101)
 - b) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych 65.562,- zł (rozdz. 80103)
 - c) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w przedszkolach 1.735.386,-zł (rozdz. 80104)
 - d) na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w innych formach 76.266,- zł (rozdz. 80106)
 - e) 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 41.478,-zł (rozdz. 80149)
 - 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 18.900,- zł (rozdz. 85213)
 - g) na zasiłki i pomoc w naturze 82.500,-zł (rozdz. 85214)
 - h) na zasiłki stałe z zakresu pomocy społecznej 210.000,- zł (rozdz. 85216)
 - i) na bieżące wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 76.240,-zł (rozdz. 85219)
 - j) na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 165.000,-zł (rozdz. 85230).
 - k) na zakup podręczników dla klas I-szych 40.749,-zł (rozdz. 85415)
 - l) na wspieranie rodziny 8.202,22 zł (85504)
- 4. Dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego (§ 2440) w wysokości **49.728,95 zł** (rozdz. 85195) na realizacja projektu pn. „Tworzenie grup wsparcia dla osób z otyłością”. Dotacja z Ministerstwa Zdrowia.
- 5. Dotacje na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - § 2001, § 2007, § 2008, § 2057 i § 6207 w wysokości - 1.115.043,08 zł i z budżetu państwa § 2009 - 1.496,56 zł .
Razem dotacje - **1.116.539,64 zł**
w tym:
 - a) na projekt pn. "Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego" (rozdz. 75095) 9.977,50 zł.

- b) na projekt pn. "Budowa systemu i alarmowania ludności o zagrożeniach w Powiecie Piaseczyńskim" (rozdz. 75421) 153.273,74 zł.
 - c) Na projekt pn. „Na styku kultur- podnoszenie umiejętności komunikacji w szkole wielokulturowej - szkoła Mroków” (rozdz. 80101) – 205.116,87 zł
 - d) Na projekt pn. „Mobilność kadry - podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli - K1 - szkoła Nowa Iwiczna” (rozdz. 80101) – 193.502,83 zł
 - e) Na projekt pn. „Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej- podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli - szkoła Mysiadło(rozdz. 80101) – 65.861,89 zł
 - f) Na projekt pn. „Partnerstwo strategiczne -współpraca szkół - szkoła Mysiadło - K 2” (rozdz. 80101) – 84.601,06 zł
 - g) Na projekt pn. „Partnerstwo strategiczne -współpraca szkół - szkoła Lesznowola - K 2(rozdz. 80101) – 65.328,38 zł
 - h) Na projekt pn. „Partnerstwo strategiczne -współpraca szkół - szkoła Nowa Iwiczna - K 2” (rozdz. 80101) – 70.440,46 zł
 - i) na projekt „Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle” (rozdz. 80104) 167.200,-zł
 - j) na projekt „Mobilność kadry edukacji szkolnej” (rozdz. 80110) 17.065,42 zł Rozliczenie za 2016r.
 - k) na projekt „Klub Integracji Społecznej w Gminie Lesznowola” (rozdz. 85295) 75.971,49 zł.
 - l) na projekt „Mieszkania wspomagane - treningowe dla osób z autyzmem i samotnych matek na rzecz aktywnej integracji” (rozdz. 85295) 8.200,-zł.
5. 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 (rozdz. 80103, rozdz. 80104, rozdz. 80106) **2.896.522,- zł**

II. Subwencja ogólna to kwota 39.564.813,-zł, która stanowi 20,18% wykonanych dochodów gminy, w tym subwencja oświatowa to kwota 38.800.916,-zł

III. Dochody własne 125.020.514,51 zł stanowią 63,77 % 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) – 63.650.637,50 zł (rozdz. 75621)
- podatek od nieruchomości – 33.278.542,11 zł (rozdz. 75615 i rozdz. 75616)

Podstawowe dochody podatkowe (PDP) planowane w wysokości **102.504.772,-zł** zrealizowane zostały w kwocie **104.323.641,77 zł** tj. 101,77% planu w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) 61.128.558,-zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§0020) 2.522.079,50 zł
- podatek od nieruchomości (§ 0310) 33.278.542,11 zł
- podatek rolny (§0320) 341.594,37 zł
- podatek leśny (§ 0330) 36.231,80 zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340) 1.605.893,97 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) 79.530,37 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 177.785,90 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) 5.153.425,75 zł

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 552.638,-zł wykonane zostały w kwocie 554.957,57zł tj. 100,42% 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 284.357,09 zł (rozdz. 70005 § 0550),
2. Dochody z najmu i dzierżawy gruntów komunalnych oraz z najmu budynków komunalnych 899.385,47 zł (rozdz.01095 § 0750 - 1.128,09 zł, 70005 § 0750 - 898.257,38),
3. Dochody z najmu hal sportowych w Łazach i w Mysiadle 144.149,08 zł (rozdz. 92605 §0750).

Pozyskane środki finansowe to kwota 1.979.483,53 zł w tym:

1. Darowizny mieszkańców (§ 0960)- 26.000 zł w tym:
 - na promocję gminy (rozdz. 75075) – 24.000,-zł
 - na konkurs ekologiczny (rozdz. 90002) – 2.000,-zł
2. Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (§ 6280 - rozdz. 90005) – 230.711,25 zł -na ochronę powietrza - wymianę pieców u mieszkańców Gminy Lesznowola
3. Środki mieszkańców na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (§ 6290)- 556.503,69 zł w tym:
 - na budowę kanalizacji i wodociągów (rozdz. 01010) – 479.600,03 zł
 - na ochronę powietrza - wymianę pieców u mieszkańców Gminy Lesznowola (rozdz. 90005) 76.903,66 zł
4. Dotacje z budżetu środków Unii Europejskiej (§ 2001, 2007, 2008, 2057, 6207) – 1.115.043,08 zł
5. Dotacje z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych z funduszy europejskich (§ 2009) – 1.496,56 zł
6. Środki z Ministerstwa Zdrowia na realizację projektu pn. „Tworzenie grup wsparcia dla osób zotyłością”. (rozdz. 85195 § 2440)- 49.728,95 zł

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonane zostały w wysokości 5.309.486,99 zł (rozd. 90002)

Wydatki stanowiły kwotę 4.594.933,04 zł. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 8.

Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozd. 90019) wykonane zostały w kwocie 97.333,45 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wykonane zostały w wysokości 97.282,61 zł w tym:

- w rozdz. 01010 w wysokości 80.985,00 zł
- w rozdz. 90003 w wysokości 898,01 zł
- w rozdz. 90005 w wysokości 10.824,00 zł
- w rozdz. 90019 w wysokości 4.575,60 zł

Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 9.

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

W dziale 926 - Kultura fizyczna wykonanie 87,02%. Wpływy z najmu i dzierżawy niższe od planowanych.

PRZYCHODY - 27.450.956,39 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 10.750.956,39 zł
- 2) z tytułu wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych przez gminę w kwocie 16.700.000,-zł

WYDATKI

Przyjęte w planie wydatki budżetowe w wysokości **197.253.284,-zł** zrealizowano w kwocie **192.920.625,83 zł**, co stanowi 97,80 %.

Lp.	Wydatki budżetu gminy	Plan	Wykonanie	% wykonania w stosunku do planu	Udział % w wydatkach wykonanych
1	Bieżące	184.321.383,-	180.328.663,34	97,83	93,47
2	Majątkowe	12.931.901,-	12.591.962,49	97,37	6,53
	RAZEM	197.253.284	192.920.625,83	97,80	100,00

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

- a) **W dziale 020 - Leśnictwo** wykonanie wydatków w 46,98% - opłata na rzecz Nadleśnictwa. Opłata została obniżona.

- b) **W dziale 710 - Działalność usługowa** wykonanie wydatków wyniosło 69,87%. Wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz opracowań geodezyjnych częściowo przesunięto na 2018r. oraz jednostka realizująca projekt unijny pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji” nie obciążała Gminę. Wydatki przesunięto na 2018 rok.
- c) **W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**, wykonano wydatki w 73,00 %. Są to wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej. Nie zachodziła potrzeba zakupu urn.
- d) **W dziale 758 - Różne rozliczenia**, wykonanie 94,56%. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 480.000,-zł nie została uruchomiona. Nie zachodziła taka potrzeba.
- e) **W dziale 851 - Ochrona zdrowia**, wykonanie wyniosło 80,82 %. 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.
- f) **W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, wykonanie wyniosło 93,00% . Nie zachodziła potrzeba wykonania usług z zakresu odbioru eternitu (Mniejsza liczba zgłoszeń od planowanych).

2. Z ogólnych wydatków bieżących tj. z kwoty 180.328.663,34 zł największą pozycję stanowią wydatki bieżące na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. Jest to kwota 83.290.701,27 zł co stanowi 46,19 % wykonanych wydatków bieżących.

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 65.875.100,-zł
 - wykonane 65.342.001,06 zł tj. 99,19% planu.
- b) dotacje bieżące** (§§ 2300, 2310, 2360, 2480, 2540, 2590, 2710, 2720, 2810, 2817, 2830)
 - planowane 29.336.232,-zł
 - wykonane 28.886.540,86,16 tj. 98,47% planu.
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych** (§§ 3020, 3030, 3040, 3110, 3119, 3240)
 - planowane 28.252.410,-zł
 - wykonane 28.137.564,01 zł tj. 99,59% planu.
- d) wydatki na obsługę długu**
 - planowane 2.351.720,-zł
 - wykonane 2.292.071,88 zł tj. 97,46% 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>59 363,-</u> 59 363,-	<u>59 362,04</u> 59 362,04	Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej
750/75011 Administracja publiczna	<u>627 556,-</u> 181 226,-	<u>589 982,20</u> 181 226,-	Na realizację zadań zleconych administracji publicznej z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej. Gmina dofinansowała kwotę 408 756,20 zł
751/75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	<u>12 516,-</u> 11 874,-	<u>9 136,75</u> 9 030,15	Na prowadzenie rejestru wyborców i zakup przezroczystych urn wyborczych
752/75212 Pozostałe wydatki obronne	<u>500,-</u> 500,-	<u>500,-</u> 500,-	Pozostałe wydatki obronne
Oświata i wychowanie			
801/80101 Szkoły podstawowe	<u>483 310,-</u> 483 310,-	<u>464 312,28</u> 464 312,28	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
801/80110 Gimnazja	<u>136 783,-</u> 136 783,-	<u>128 243,59</u> 128 243,59	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>13 130,-</u> 13 130,-	<u>11 867,53</u> 11 867,53	Na zakup podręczników dla uczniów I klas szkoły podstawowej
Pomoc społeczna			
852/85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	<u>52 915,-</u> 33 015,-	<u>50 971,69</u> 31 904,10	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej
852/85215 Dodatki mieszkaniowe	<u>74 265,-</u> 2 155,-	<u>73 796,30</u> 2 116,15	Na dodatki mieszkaniowe
Rodzina			
855/85501 Świadczenie wychowawcze	<u>19 841 137,-</u> 19 841 137,-	<u>19 839 525,16</u> 19 839 525,16	Na świadczenia wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+)
855/85502 świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego	<u>4 099 183,-</u> 4 099 183,-	<u>4 084 965,40</u> 4 084 965,40	Na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
855/85503 Karta Dużej Rodziny	<u>963,-</u> 963,-	<u>858,94</u> 858,94	Karta Dużej Rodziny
RAZEM	<u>25 327 356,-</u> 24 862 139,-	<u>25 313 521,88</u> 24 813 911,34	

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

Dział/rozdz nazwa	§	Plan	Wykonane wydatki	% wyk	Przeznaczenie
600/60004 Transport i łączność	§ 2310	1 540 000,-	1 535 394,-	99,70	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na dofinansowanie przewozu osób liniami autobusowymi
600/60004 Transport i łączność	§ 2310	691 000,-	690 751,-	99,96	Dla Miasta Stołecznego Warszawy na udział w kosztach „Wspólnego biletu
801/80104 Oświata i wychowanie	§ 2310	1 696 183,-	1 261 104,93	74,35	Za dzieci z gminy Lesznówola uczęszczające do niepublicznych przedszkoli na terenie innych gmin
801/80110 Oświata i wychowanie	§ 2310	3 817,-	3 719,95	97,46	Za dzieci z gminy Lesznówola uczęszczające do niepublicznych gimnazjów na terenie innych gmin
		3 931 000,-	3 490 969,88	88,81	

Gmina dokonała wpłaty do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej tzw. „Janosikowego” w wysokości 8 345 135,-zł (tj. 4,63% wydatków bieżących).

Wydatki na realizację **Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii** zaplanowane na kwotę 552.638,-zł wykonane zostały w kwocie 449.243,36 zł tj. 81,29 %. Szczegółowe wykonanie określa załącznik Nr 6.

Wydatki związane z realizacją **zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi** planowane w kwocie 5.000.000,-zł zrealizowane zostały w 91,90% tj. w kwocie 4.594.933,04 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 739.414,90 zł w tym: § z cyfrą 1, 7 i 8 ze środków UE wykonano w kwocie 642.796,14 zł.

Poniesione wydatki na projekt pn.:

1. „Budowa systemu i alarmowania ludności o zagrożeniach w Powiecie Piaseczyńskim” (rozdz. 75421) – 191.880,- zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 153.274,- zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 38.606,- zł – środki budżetu gminy
2. „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” (Rozdz. 75095) – 10.987,47 zł w tym:
§§ z cyfrą 8 – 8.405,48 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 1.098,74 zł – środki budżetu gminy
§§ z cyfrą 9 - 1.483,25 zł – środki budżetu państwa
3. „Na styku kultur- podnoszenie umiejętności komunikacji w szkole wielokulturowej - szkoła Mroków” (rozdz. 80101) – 153.768,- zł w tym:
§§ z cyfrą 1 – 153.768,- zł – środki U.E.

4. „Mobilność kadry - podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli - K1 - szkoła Nowa Iwiczna” (rozd. 80101) – 22.365,- zł w tym:
§§ z cyfrą 1 – 22.365,- zł – środki U.E.
5. „Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej- podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli - szkoła Mysiadło” (rozd. 80101) – 2.812,-zł w tym:
§§ z cyfrą 1 – 2.812,- zł – środki U.E.
6. Partnerstwo strategiczne-współpraca szkół - szkoła Mysiadło-K 2” (rozd. 80101) 23.947,51zł w tym: §§ z cyfrą 1 – 23.947,51 zł – środki U.E.
7. „Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół - szkoła Lesznowola - K 2” (rozd. 80101)– 8.545,54 zł w tym:
§§ z cyfrą 1 – 8.545,54 zł – środki U.E.
8. „Partnerstwo strategiczne -współpraca szkół - szkoła Nowa Iwiczna - K 2” (rozd. 80101) – 21.033,48 zł w tym:
§§ z cyfrą 1 – 21.033,48 zł – środki U.E.
9. „Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle” (rozd. 80104) – 206.759,- zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 164.210,- zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 42.549,- zł – środki budżetu gminy
- 10.„Klub Integracji Społecznej w Gminie Lesznowola” (rozd. 85295) – 89.149,36 zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 76.267,59 zł – środki U.E.
§§ z cyfrą 9 - 12.881,77 zł – środki budżetu gminy
- 11.„Mieszkania wspomagane-treningowe dla osób z autyzmem i samotnych matek na rzecz aktywnej integracji” (rozd. 85295) – 8.167,54 zł w tym:
§§ z cyfrą 7 – 8.167,54 zł – środki U.E.

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

	Wydatki 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		12 861,-		3 602,-	Umowa podpisana w trakcie roku
2	Budowa systemu i alarmowania ludności o zagrożeniach w Powiecie Piaseczyńskim		41 720,-	153 274,-	38 606,-	Umowa podpisana w trakcie roku
	Razem		54 581,-	153 274,-	42 208,-	

	Wydatki bieżące	Plan wydatków na początek roku		Plan wydatków na koniec roku		
		§ z cyfrą 7, 8	§ 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	Na styku kultur- podnoszenie umiejętności komunikacji w szkole wielokulturowej - szkoła Mroków			153 768,-		Umowa podpisana w trakcie roku
3	Mobilność kadry - podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli - K1 - szkoła Nowa Iwiczna			24 038,-		Umowa podpisana w trakcie roku
4	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej- podnoszenie kompetencji językowych i metodycznych nauczycieli - szkoła Mysiadło			11 000,-		Umowa podpisana w trakcie roku
5	Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół - szkoła Mysiadło - K 2			24 633,-		Umowa podpisana w trakcie roku
6	Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół - szkoła Lesznowola - K 2			13 392,-		Umowa podpisana w trakcie roku
7	Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół - szkoła Nowa Iwiczna - K 2			21 800,-		Umowa podpisana w trakcie roku
8	Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle	160 800,-	40 200,-	164 210,-	42 549,-	
9	Klub Integracji Społecznej w Gminie Lesznowola	75 978,-	12 879,-	76 272,-	12 883,-	
10	Mieszkania wspomagane- treningowe dla osób z autyzmem i samotnych matek na rzecz aktywnej integracji			8 200,-		Umowa podpisana w trakcie roku
11	Razem	245 958,-	55.899,-	506 493,-	58 252,-	
	OGÓŁEM	245 958,-	110 480,-	659 767,-	100 460,-	

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 12.931.901,-zł wykonane zostały na poziomie 97,37 % planu tj. w kwocie 12.591.962,49 zł.

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

Zadania majątkowe jednoroczne planowane do wykonania w 2017r. nie zostały zrealizowane w 100% m.innymi:

- w poz. 7 – „Budowa kanalizacji w Łoziskach i Jazgarzewszczyźnie oraz w Starej Iwicznej ul. Kolejowa - II etap”. Wykonanie 84,22% ze względu na odliczony podatek od towarów i usług - VAT

- w poz. 57 – „Wólka Kosowska, Jabłonowo, Kolonia Warszawska i Stefanowo -Projekt rozbudowy skrzyżowania w ciągu drogi Nr 2840 W (ul. Ułanów i ul. Nadrzeczna) na przecięciu z drogą Nr 7 (Al. Krakowska)” – wykonanie 0. Nie zachodziła konieczność wykonania ksero map do projektu.

- w poz. 137 - „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji” - wykonanie 0. Jednostka wdrożeniowa przesunęła realizację projektu na 2018rok.

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

- 1) W poz. 1.1.7 „Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej - szkoła Mysiadło - Poprawa mobilności kadry edukacji szkolnej” - wykonanie 25,56%. Przesunięto wyjazd młodzieży na rok następny i nie zachodziła konieczność wydatkowania środków.
- 2) W poz. 1.1.10 „Partnerstwo strategiczne -współpraca szkół - szkoła Lesznówola - Wymiana młodzieży ” - wykonanie 63,81%. Przesunięto wyjazd młodzieży na rok następny i nie zachodziła konieczność wydatkowania środków.
- 3) W poz. 1.2.1 „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji” - wykonanie 0. Jednostka wdrożeniowa przesunęła realizację projektu na 2018rok.

FUNDUSZ SOŁECKI

W dniu 31 marca 2016r. Rada Gminy Lesznówola podjęła uchwałę Nr 25/XVII/2016 w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki w budżecie gminy na 2017 rok.

Wykonanie dochodów i wydatków dochodów własnych

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych w 2017r. w szkołach i przedszkolach przedstawia Załącznik Nr 10

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Lp.	Rodzaj podatku -opłaty	§	Zaległości		Nadpłaty	
			2016	2017	2016	2017
1	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	3 695 437,14	2 367 675,26	131 435,26	145 288,10
2	Podatek rolny od osób prawnych	0320	2118,8	3 041,80	89,00	457,04
3	Podatek leśny od osób prawnych	0330	91,00	76,00	2,50	1,00
4	Podatek od środków transportowych	0340	6 978,27	13 674,31	145,59	1 931,42
5	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	11 048,18	18 130,66		
	RAZEM: osoby prawne		3 715 673,39	2 402 598,03	131 672,35	147 677,56
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	1 329 910,65	1 423 339,95	109 770,29	91 161,72

2	Podatek rolny od osób fizycznych	0320	29 565,61	24 531,46	9 703,40	15 194,41
3	Podatek leśny	0330	2 468,00	1 871,24	1 546,95	1 962,35
4	Podatek od środków transportowych	0340	74 789,97	109 456,29	871,58	1 827,42
5	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	178 115,44	175 239,55		
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	42 938,00	41 945,00		
7	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t na podst. odręb. Ustaw a) z opłat za gospodarow odpadami komunalnymi b) z renty planistycznej	0490	268 097,72	223 285,77 2 764,59	69 141,69	61 004,59
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	0500	34 091,05	17 611,81		
9	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010	8,00			
	RAZEM: osoby fizyczne		1 959 984,44	2 020 045,66	191 033,91	171 150,49
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości	0550	283 007,62	148 323,63	1,29	
2	Opłata za udzielenie zezwolenia na używanie nazwy miejscowości na etykietach	0690	200,00			200,00
3	Czynsze za lokale i grunty komunalne	0750	300 969,25	293 223,96	5 691,42	5 235,99
4	Opłata za wynajem sal gimnastycznych	0750	7 705,79	4 594,38		
5	Pozostałe odsetki	0920	97 745,18	58 197,19		
6	Opłaty za energię elektryczną	0970	32 133,82	27 828,62	103,54	78,60
	RAZEM: Inne opłaty		721 761,66	532 167,78	5 796,25	5 514,59
	OGÓŁEM (Rb 27S)		6 397 419,49	4 954 811,47	328 502,51	324 342,64

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 4 954 811,47 zł i stanowiły 2,53 % wykonanych tego roku dochodów.

Na zaległości podatkowe wystawiono 4 775 szt. upomnień i 448 szt. tytułów wykonawczych, a na zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 1 934 szt. upomnienia i 267 tytułów wykonawczych. W związku z niską ściągalsnością 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 2017	W tym: zalegających powyżej 5 tys. zł
1	Podatek rolny, podatek leśny i podatek od nieruchomości od osób prawnych	912	91	25
2	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	161 (943 pojazdy)	6	0
3	Podatek rolny , podatek leśny, podatek od nieruchomości od osób fizycznych	17 726	2 427	36
4	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	115 (427 pojazdów)	21	5
5	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw - z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	9 139	837	2
	RAZEM	28 053	3 382	68

*Liczba wysłanych decyzji podatkowych wynosi 24.183 sztuk.

**WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY
2017 ROK**

	Treść	Kwota planowana	Wykonanie	%
	Razem PRZYCHODY w tym:	27 450 956,-	27 450 956,39	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	10 750 956,-	10 750 956,39	100,00
II.	Emisja obligacji	16 700 000,-	16 700 000,00	100,00
	Razem ROZCHODY w tym:	21 675 000,-	21 675 000,-	100,00
I.	Spłata pożyczek	475 000,-	475 000,-	100,00
II.	Spłata kredytów	1 500 000,-	1 500 000,-	100,00
III.	Wykup obligacji samorządowych	19 700 000,-	19 700 000,-	100,00

1. Spłata rat pożyczek w wysokości 475.000,-zł – nastąpiła z wolnych środków
2. Spłata rat kredytów w wysokości 1.500.000,-zł - nastąpiła z wolnych środków
3. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości 3.000.000,-zł nastąpił z wolnych środków.
4. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości 16.700.000,-zł nastąpił z emitowanych obligacji

Zobowiązania

I. Kredyty, pożyczki do spłacenia oraz wykup obligacji według stanu na 1.01.2017r.	80.000.000,- zł
II. Spłata pożyczek długoterminowych	475.000,00-zł
III. Spłata kredytów długoterminowych	1.500.000,00 zł
IV. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji)	19.700.000,00 zł
V. Przychody z emisji papierów wartościowych	16.700.000,00 zł
VI. Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych na 31.12.2017 r. (I-II-III-IV+V)	75.025.000,- zł

Zobowiązania te stanowią 38,27 % wykonanych dochodów.

WYNIK FINANSOWY

I. Dochody	196 059 345,60 zł
II. Wydatki	192 920 625,83 zł
Wynik (I-II)	3 138 719,77 zł

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2017r. wynoszą **8.914.676,16 zł**