

Informacja ogólna o wykonaniu budżetu Gminy Nadarzyn według stanu na 31 grudnia 2020 roku.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy Nadarzyn przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Nadarzyn za 2020 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nadarzyn w 2020 roku - w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2020 rok.

Budżet Gminy Nadarzyn na 2020 r. został przyjęty Uchwałą budżetową Nr XVII.258.2019 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 30 grudnia 2019 r. w wysokości:

- **Dochody** **147 411 625,79 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 139 220 302,25 zł
 - dochody majątkowe 8 191 323,54 zł

- **Wydatki** **140 599 237,79 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 120 146 766,81 zł
 - wydatki majątkowe 20 452 470,98 zł

W toku realizacji budżetu w okresie od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r dokonano zmiany planu dochodów i wydatków budżetu w drodze podjętych Uchwał przez Radę Gminy Nadarzyn oraz Zarządzeń Wójta Gminy Nadarzyn.

Po uwzględnieniu zmian w planie dochodów i wydatków budżet gminy Nadarzyn na dzień 31.12.2020 r. ukształtował się na poziomie:

- **Dochody** **141 148 176,44 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 132 946 751,65 zł
 - dochody majątkowe 8 201 424,79 zł

- **Wydatki** **143 370 788,44 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 121 649 818,22 zł
 - wydatki majątkowe 21 720 870,22 zł

Na dzień 31.12.2020 r. **przychody** budżetu zaplanowano w wysokości 9 035 000,00 zł, natomiast **rozchody** (spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek) w kwocie 6 812 388,00 zł.

Dochody budżetu Gminy

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2020 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w 2020 roku przewidywał realizację dochodów w wysokości **141 148 176,44 zł**, które na dzień 31.12.2020 r. zostały wykonane w kwocie **137 109 811,45 zł**, co stanowi 97,14 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

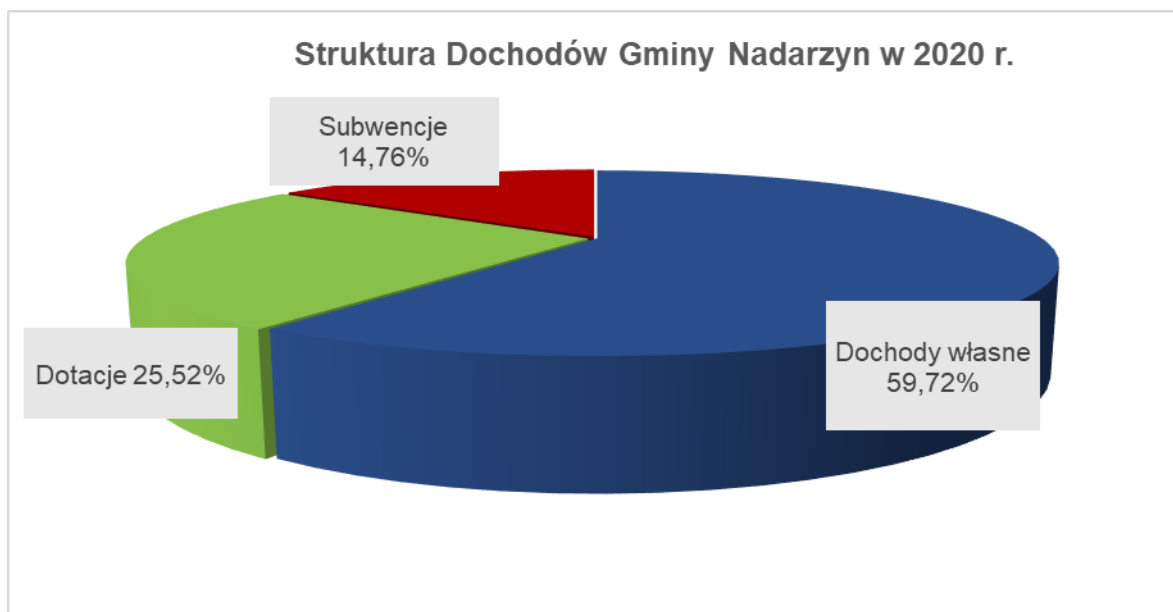
- **dochody bieżące**, które wyniosły 129 453 610,08 zł, co przy planie w kwocie 132 946 751,65 zł stanowi 97,37 %;
- **dochody majątkowe**, które wyniosły 7 656 201,37 zł, co przy planie w kwocie 8 201 424,79 zł stanowi 93,35 %.

Zrealizowane dochody Gminy w podziale na dochody własne, dotacje oraz subwencje, w 2020 roku stanowiły następujące wielkości:

- **dochody własne 81 884 349,42 zł**, w tym:
 - dochody z podatków i opłat 41 812 901,42 zł;
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 36 518 906,59 zł;
 - dochody z majątku gminy 452 796,43 zł;
 - pozostałe dochody 3 099 744,98 zł.
- **dotacje 34 993 277,03 zł**, w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 4 537 679,46 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 1 358 797,10 zł;
 - 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 wychowaniu dzieci 21 448 440,30 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa 1 169,94 zł;

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie „205” (na zadania bieżące) 165 299,48 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (na zadania bieżące) 7 800,00 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (na zadania majątkowe) 3 103 536,44 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 135 300,00 zł;
 - dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 134 535,81 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin 43 458,24 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł 3 964 927,00 zł;
 - środki z funduszu pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw 850,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 170 000,00 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł, zwrot 78 516,74 zł.
- **subwencje 20 232 185,00 zł**, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej 19 537 865,00 zł;
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin 694 320,00 zł.

Udział w/w kwot dochodów w ogólnym budżecie przedstawia poniższy wykres:

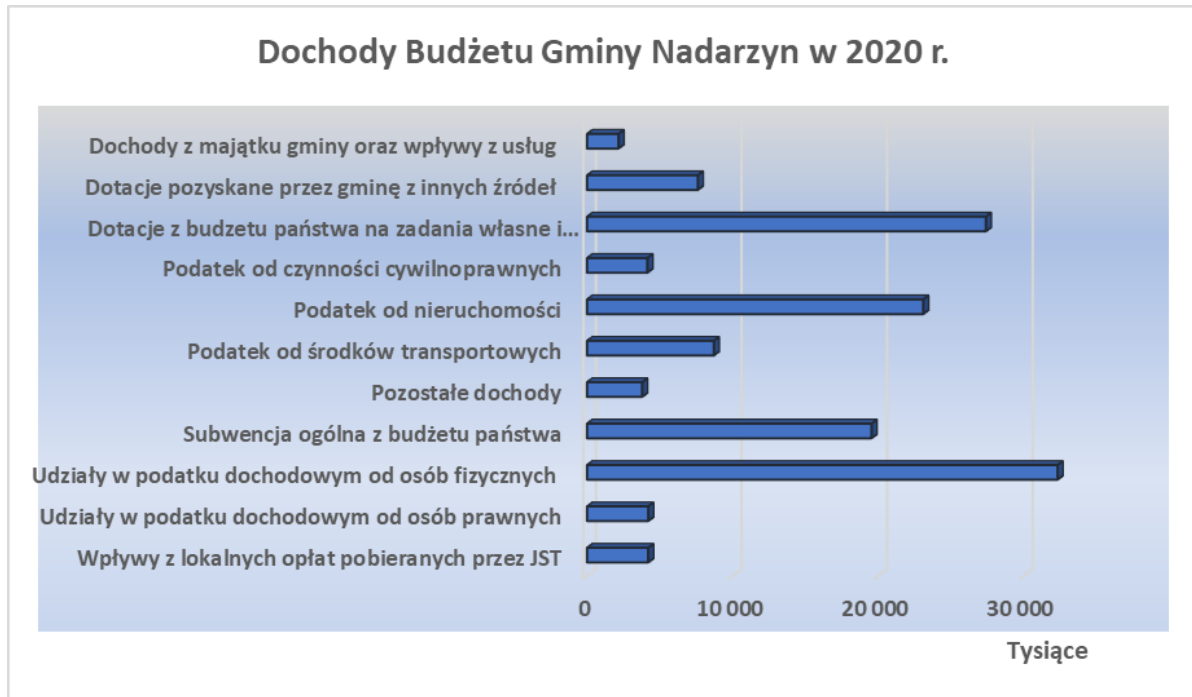


W strukturze dochodów wykonanych Gminy Nadarzyn w 2020 r. dochody własne stanowiły 59,72%. Z dochodów własnych gminy największy udział w dochodach wykonanych tj. 30,5% miały wpływy z podatków i opłat lokalnych, w tym: podatek od nieruchomości 16,84%, podatek od środków transportowych 6,35%, podatek od czynności cywilnoprawnych 3,02%, a wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw 3,06%. Kolejne źródło dochodów własnych stanowiły udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 26,63%, w tym: podatek dochodowy od osób fizycznych 23,57% i podatek dochodowy od osób prawnych 3,06%.

Znaczący wpływ na wysokość dochodów uzyskanych w 2020 roku miały dotacje, które stanowiły 25,52% uzyskanych dochodów ogółem, w tym: dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone i własne gminy 19,98%, dotacje pozyskane przez Gminę na realizację zadań finansowanych ze środków UE oraz z innych źródeł 5,55%.

Wpływy z subwencji ogólnej z budżetu państwa stanowiły 14,76% dochodów wykonanych w 2020 r. , były to środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej 14,25 % oraz środki na uzupełnienie dochodów gminy 0,5%.

Realizację dochodów budżetu Gminy Nadarzyn w 2019 roku wg źródeł dochodów oraz ich strukturę i wysokość wpływów przedstawia **Załącznik nr 1a** oraz ilustruje poniższy wykres.



W rozbiciu na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, wg **Załącznika nr 1b** do sprawozdania, **realizacja dochodów bieżących** w omawianym okresie przedstawiała się następująco:

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 31.12.2020 r. wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 85 534,27 zł, co stanowi 80,74% planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 1 241,95 zł;
- dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę 83 940,42 zł
- wpływy z różnych opłat 351,90 zł.

W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wykonanie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 89,40 zł tj. 89,4% planu. Powyższa wartość stanowiła wpływy z usług.

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów bieżących zrealizowanych w 2020r. wyniosła 164 031,00 zł, co stanowi 97,69% planu. Dochody uzyskano z wpływów z różnych opłat 116 127,00 zł i dotacji celowej pozyskanej na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy 47 904,00 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 562 634,08 zł, co stanowiło 80,81 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność 17 437,92 zł, wpływów z różnych opłat 73 724,28 zł, wpływów z użytkowania wieczystego nieruchomości 35 717,18 zł, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 432 086,40 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych odsetek 3 668,30 zł.

W dziale 710 „Działalność usługowa” kwota dochodów bieżących zrealizowanych w 2020r. wyniosła 4 200,00 zł, co stanowi 100 % planu, uzyskane dochody stanowiły wpływy z dotacji celowej pozyskanej na dofinansowanie programu finansowanego ze środków UE (projekt: Stworzenie warunków dla ZIT).

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie dochodów w dziale na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 841 603,62 zł, tj. 89,04 % planu. Dochody pochodziły z dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 124 276,00 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (opłat za udostępnianie danych adresowych) w kwocie 32,55 zł, z tytułu opłat i kosztów sądowych raz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego 12 886,32 zł, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 21 361,14 zł, z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 442 565,48 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 32 964,49 zł, z wpływów z usług 50 837,20 zł, z różnych opłat 60 196,01 zł oraz z tytułu pozostałych odsetek i różnych dochodów 1 540,21 zł. Wpływy z tytułu dotacji celowej na przeprowadzenie spisu rolnego wyniosły 19 056,00 zł. Wpływy dochodów w ramach wspólnej obsługi placówek oświatowych - Gminnego Zespołu Oświatowego wyniosły w 2020 roku 48 888,74 zł, co stanowiło 99,96 % planu dochodów (wpływy z odsetek 479,60 zł, rozliczeń z lat ubiegłych 1 019,00 zł i wpływy z różnych dochodów 47 390,14 zł). W rozdziale 75095 kwota dochodów bieżących zrealizowanych w 2020r. wyniosła 26 999,48 zł, co stanowi 100 % planu, projekt: Ja w Internecie – dofinansowanie z budżetu środków unii europejskiej z udziałem środków budżetu państwa.

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie dochodów zamknęło się na poziomie 73 591,36 zł, tj. 87,35% planu. Powyższą wartość stanowiła dotacja celowa przeznaczona na aktualizację stałego rejestru wyborców 2 741,94 zł, dotacja celowa na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 70 849,42 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody wykonane na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 114 334,81 zł, co stanowi 76,21 % planu. Na powyższe złożyły się wpływy z tytułu dotacji otrzymanej z państwowych funduszy celowych 81 836,00 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych od osób fizycznych w wysokości 4 681,60 zł, pozostałe odsetki w kwocie 455,39 zł oraz wpływy z różnych dochodów 27 361,82 zł.

W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” wykonanie dochodów bieżących wyniosło na dzień 31.12.2020 r. 74 014 210,10 zł, co stanowi 97,12 % planu.

Wpływy pochodziły m.in. z podatku od nieruchomości w kwocie 23 086 049,73 zł, podatku rolnego 192 792,83 zł, podatku leśnego 47 605,96 zł, podatku od środków transportowych 8 703 534,41 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 32 906,41 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych 4 137 027,68 zł, podatku od spadków i darowizn 128 169,66 zł, podatku dochodowego od osób prawnych 4 197 417,59 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych 32 231 489,00 zł, opłaty skarbowej 206 067,00 zł, za zajęcie pasa drogowego oraz wzrost wartości nieruchomości 444 666,61 zł, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 347 953,00 zł, opłaty targowej 13 473,00 zł, z różnych opłat 31 136,00 zł, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 123 721,22 zł, z opłat za koncesje i licencje 200,00 zł.

Ulgi w spłacie należności podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w kwocie 14 967 403,16 zł (tj. 10,92 % dochodów wykonanych ogółem), w tym:

w podatku od nieruchomości	2 669 344,98 zł;
w podatku rolnym	156 738,00 zł;
w podatku od środków transportowych	12 141 320,18 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2020 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 2 160 591,66 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	2 144 128,66 zł;
w podatku od środków transportowych	2 618,00 zł;
we wpływach z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	13 845,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2020 r. wyniosły:

- umorzenie zaległości podatkowych 92 906,71 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	83 957,71 zł;
w podatku rolnym	177,00 zł;
odsetki	8 772,00 zł.

- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 19 646,00 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	11 244,00 zł;
w podatku rolnym	1 806,00 zł;
odsetki	6 596,00 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” na dzień 31.12.2020 r. wykonanie dochodów wyniosło 20 294 012,52 zł, co stanowi 99,98 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 19 537 865,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin 694 320,00 zł, odsetki od środków na rachunkach bankowych 19 709,28 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 12 089,88 zł oraz wpływy do wyjaśnienia 30 028,36 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w okresie sprawozdawczym plan dochodów został wykonany w kwocie 2 867 720,54 zł, co stanowi 94,66 % planu. Dochody te stanowiły:

- wpływy z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego 842 098,00 zł;
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych 72 603,00 zł;
- wpływy z usług 935 053,29 zł;
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach gminnych 209 987,20 zł;
- refundacja pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Nadarzyn 154 238,21 zł;
- odsetki od środków na rachunkach bankowych 945,87 zł;
- wpływów z różnych opłat za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych 404,91 zł;
- wpływy z różnych dochodów 264 086,39 zł;
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 5 000,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 45 324,39 zł;
- wpływy z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy – projekt „English Teaching” 7 800,00 zł;

- wpływy z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy kwota 134 100,00 zł - projekt: Zdalna szkoła;
- dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych 4 795,81 zł;
- dotacja celowa z budżetu państwa 13 120,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych 178 163,47 zł.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 25 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej 25 000,00 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 417 561,96 zł, co stanowi 102,65 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 5 645,94 zł, dotacji na sfinansowanie zadań własnych bieżących gminy 394 779,66 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 984,44 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 1 197,20 zł, wpływów z różnych dochodów 6 317,68 zł oraz wpływów z usług 8 637,04 zł.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2020r. wykonanie dochodów wyniosło 6 067,94 zł, co stanowi 97,35% planu. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy z dotacji celowej na zadania własne gminy 2 498,00 zł, dotacja celowa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej 1 169,94 zł, wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) w kwocie 2 400,00 zł.

W dziale 855 „Rodzina” wykonanie dochodów zostało zrealizowane w kwocie 25 940 580,39 zł, co stanowi 99,71 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 4 156 907,71 zł, wpływy z dotacji na zadania własne gminy zł, wpływy z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej związanej z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci 21 448 440,30 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 34 851,82 zł, wpływów z usług 235 432,12 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz odsetek od zaległości 2 715,88 zł, wpływów z tytułu dochodów związanych z realizacją

zadań z zakresu administracji rządowej 17 452,22 zł, wpływów różnych opłat i dochodów 43 930,34 zł oraz wpływów środków otrzymanych z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw 850,00 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów bieżących wyniosło 3 952 072,68 zł, co stanowi 83,49% planu. Na dochody w tym dziale składały się m.in.: opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców 3 750 881,98 zł, wpływy z różnych opłat 1 115,84 zł, opłaty za usuwanie drzew i krzewów 56 603,38 zł, wpływy z usług 266,63 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 6 854,66 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 1 036,80 zł, wpływy z tytułu opłaty produktowej 13,59 zł, wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin 135 300,00 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 90 365,41 zł, co stanowi 125,46 % planu. Na dochody składały się m.in. wpływy z wynajmu pomieszczeń i obiektów sportowych 40 698,43 zł, wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 913,50 zł, wpływy z różnych dochodów 45 592,07 zł, wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych 3 161,41 zł.

Realizacja dochodów majątkowych w rozbiciu na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej w omawianym okresie (*załącznik nr 1c* do sprawozdania), przedstawiała się następująco:

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów majątkowych zrealizowanych w 2020 r. wyniosła 2 810 959,75 zł, co stanowi 99,87 % planu. Dochody w kwocie 2 690 959,75 zł pochodzą z dotacji celowych otrzymanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, w tym na realizację projektu pn.: Parkuj i jedź w Gminie Nadarzyn otrzymano 396 347,20 zł, na projekt Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach ZIT – kolejny etap otrzymano 2 294 612,55 zł. Dotację w kwocie 120 000,00 zł otrzymano z Miasta Grodzisk Mazowiecki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: Zaprojektowanie wraz z przebudową skrzyżowania ul. Al. Olszowa w m. Książenice gm. Grodzisk Maz. oraz ul. Poranka w Urzucie gm. Nadarzyn

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” dochody majątkowe stanowiły kwotę 452 796,43 zł co stanowi 50,12 % planu i pochodziły z wpływów z tytułu: przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 5 783,02 zł, odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 410 320,00 zł, odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w kwocie 36 693,41 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” dochody majątkowe wyniosły 1 495 127,00 zł co stanowi 100,00 % planu, środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” kwota dochodów majątkowych zrealizowanych w 2020 r. wyniosła 30 000,00 zł, co stanowi 100 % planu. Dochody pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu: Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw na dofinansowanie zadania pn.: Dostawa wraz z montażem wiat rowerowych przy SP Młochów, SP Wola Krakowiańska i SP Kostowiec).

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 2 469 800,00 zł, co stanowi 99,79 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (środki otrzymane z Funduszu Sprawiedliwości na zadanie pn.: Zakup specjalistycznego sprzętu medycznego).

W dziale 855 „Rodzina” wykonanie dochodów majątkowych w kwocie 43 458,24 zł, co stanowi 100,00 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (dotacja otrzymana w ramach programu: „Maluch +” 2020 moduł 1b na dofinansowanie zadania: Adaptacja pomieszczeń żłobka).

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie dochodów majątkowych w 2020r. wyniosło 10 000,00 zł, wpływy pochodziły z dotacja celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu:

Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw na dofinansowanie zadania pn.: Zaprojektowanie i budowa placu zabaw w Kajetanach). W rozdziale 90005 dokonano zwrotu środków w wysokości 78 516,74 zł w wyniku rezygnacji z realizacji projektu pn.: Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Nadarzyn.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 10 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Na dochody złożyły się wpływy z dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu: Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw na dofinansowanie zadania pn.: Doposażenie świetlicy wiejskiej w m. Parole poprzez zakup sprzętu nagłaśniającego).

W dziale 926 „Kultura fizyczna” dochody majątkowe wyniosły 412 576,69 zł co stanowi 98,29% planu i pochodziły: z dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałów środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy realizowanych przez jednostki samorząd terytorialnego (środki otrzymane w ramach projektu: Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej, kulturalnej lub turystycznej w miejscowości Stara Wieś i Strzeniówka - dofinansowanie z budżetu środków unii europejskiej).

Należności

Należności wymagalne wg sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N, na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 5 948 677,09 zł i w stosunku do dochodów wykonanych stanowiły 4,34 %. Na kwotę należności wymagalnych składają się należności z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 76 736,79 zł oraz pozostałe należności, w tym należności z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 5 871 940,30 zł.

Windykacja należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

W celu zmniejszenia stanu zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2020 roku wystawionych zostało 1 402 upomnienia oraz 451 tytułów wykonawczych, które zostały przekazane do urzędów skarbowych celem windykacji należności budżetowych. W przypadku 17 podatników należności z tytułu podatków zostały zabezpieczone ustanowieniem hipoteki przymusowej zwykłej.

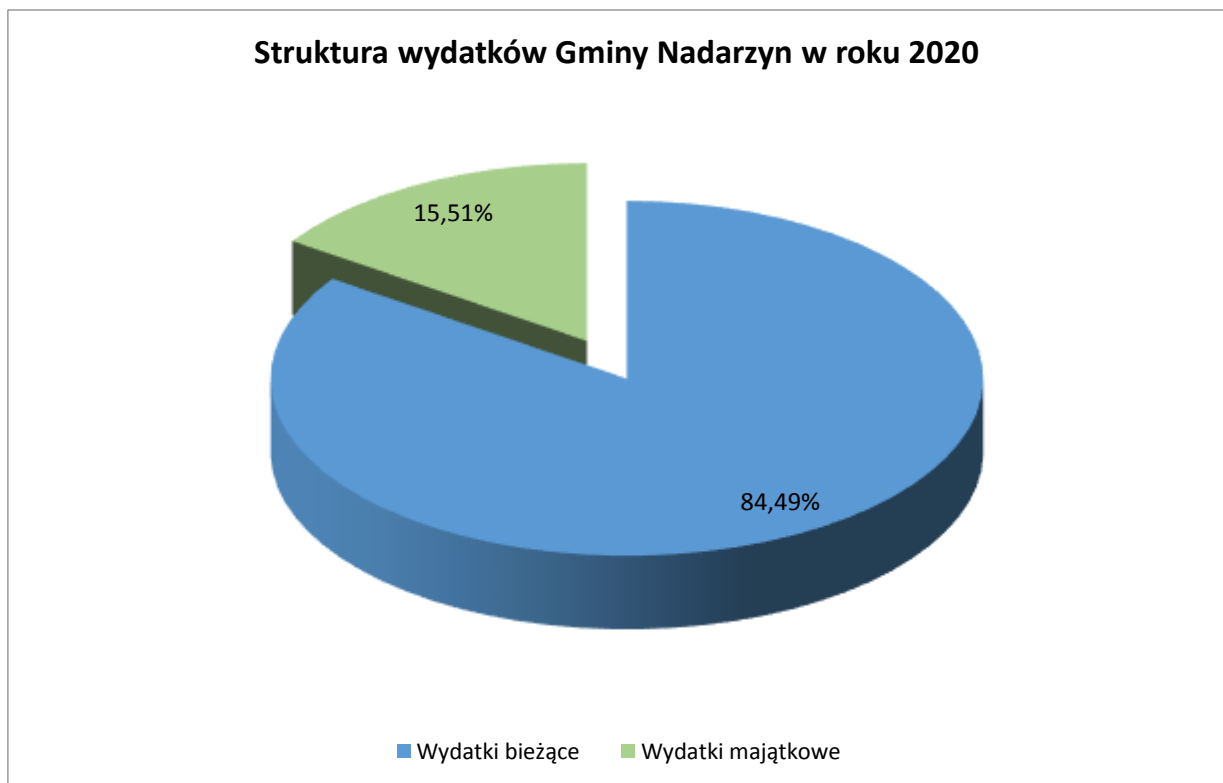
Wydatki budżetu Gminy

Plan wydatków uchwalony i wprowadzony na dzień 01.01.2020 r. z uwzględnieniem zmian dokonanych w roku 2020 zamknął się kwotą **143 370 788,44 zł** i na dzień 31.12.2020 r. został zrealizowany w wysokości **137 113 018,06 zł.**, co stanowi 95,64 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

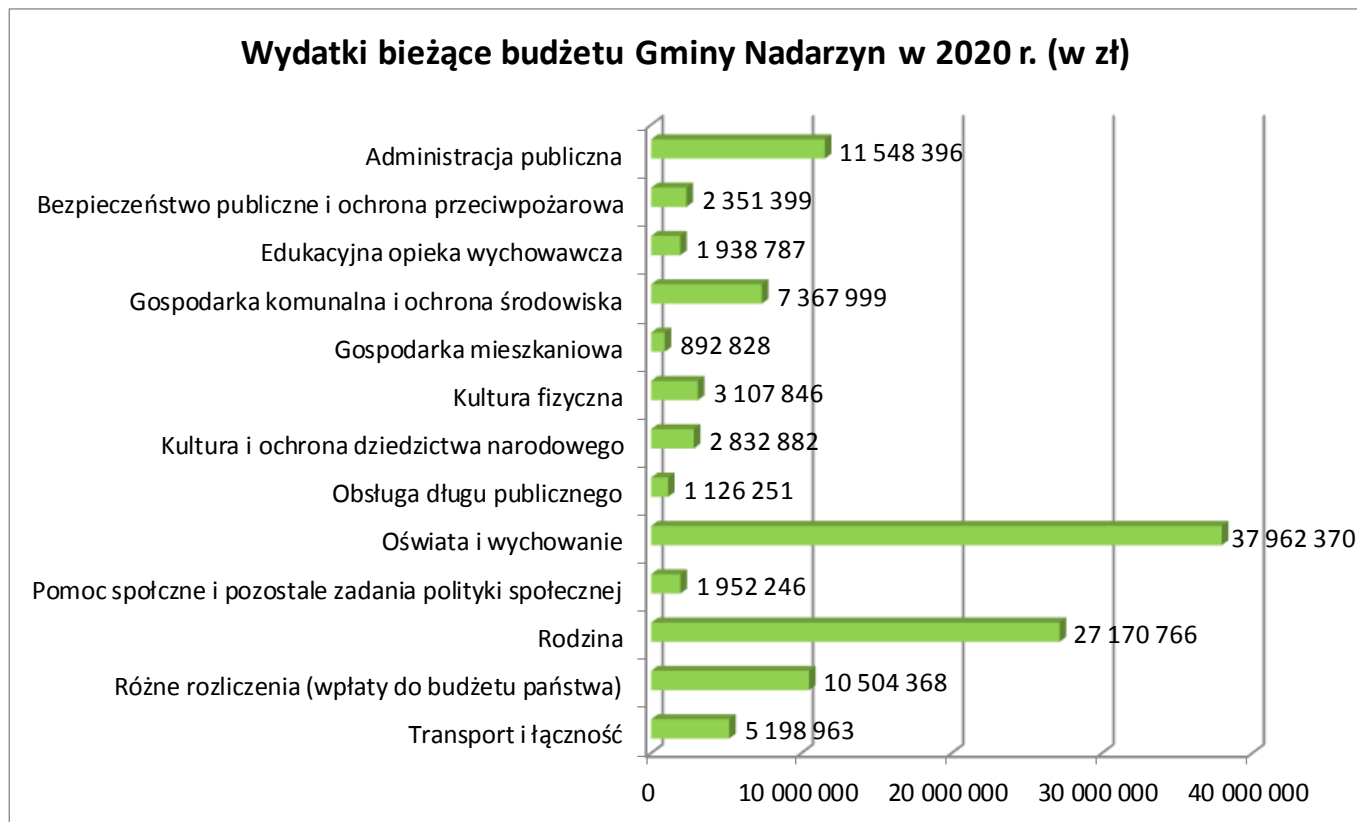
- **w y d a t k i b i e ż ą c e** – w kwocie **115 846 411,68 zł**, co stanowi **84,49 %** ogółem zrealizowanych wydatków,
- **w y d a t k i m a j ą t k o w e** - w kwocie **21 266 606,38 zł**, co stanowi **15,51 %** ogółem zrealizowanych wydatków.

Strukturę wydatków budżetu Gminy Nadarzyn przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące

Realizację wydatków bieżących w roku 2020 w poszczególnych działach przedstawia **Załącznik Nr 1d** do sprawozdania oraz poniższy wykres:



W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 31.12.2020 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 950 480,86 zł, co stanowi 90,74 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w kwocie 3 195,33 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych /m.in. zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych; wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, opłaty i składki – 86 123,09 zł;
- wydatki na zakup usług pozostałych, w tym m. in. wycinka i pielęgnacja drzew – 125 125,20 zł;
- wydatki na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii – 24 327,00 zł;
- wydatki na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi – różne opłaty i składki, zakup usług pozostałych w tym dopłaty do cen wody, zakup energii, kary, odszkodowania i grzywny – 379 910,66 zł;

- wydatki z tytułu opłat za użytkowanie gruntów na cele nierolnicze – 21 799,58 zł;
- dotacja celowa dla gminnej spółki wodnej – 310 000,00 zł.

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 5 198 962,93 zł, tj. 92,38 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /w tym inspektorzy nadzoru/ - 103 793,60 zł;
- zadania statutowe /m.in. remonty i bieżące utrzymanie dróg gminnych gruntowych i asfaltowych oraz poboczy; wymiana i naprawa znaków, przystanków i tablic, zakup usług transportowych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych/ - 3 482 377,15 zł;
- dotacje na zadania bieżące 1 609 992,18 zł, tj. zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Miastem Stołecznym Warszawa na realizację usług przewozowych liniami autobusowymi 703, 711, 733, oraz na porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Gminą Brwinów;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich – 2 800,00 zł (wydatek poniesiony w ramach projektu: Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach połud.-zach. Części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę zintegrowanego systemu tras rowerowych -etap III).

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 892 828,29 zł, co stanowiło 78,59 % planu. Powyższa wartość stanowiła wydatki związane z realizacją zadań statutowych, na które złożyły się: bieżące utrzymanie budynków komunalnych 114 958,46 zł, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z przejęciem gruntów pod drogi gminne 504 022,00 zł, usługi geodezyjno-kartograficzne, ogłoszenia prasowe 116 555,89 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, za wnioski wieczystoksięgowe, podatek od nieruchomości 137 127,94 zł, zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii 20 000,00 zł, pozostałe podatki 164,00 zł.

W dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 31.12.2020 r. wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 107 878,83 zł co stanowi 35,22 % planu i zostały poniesione na: realizację zadań statutowych związanych z wyceną wzrostu wartości nieruchomości - operaty szacunkowe, publikacją ogłoszeń, opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 101 878,83 zł oraz na wypłatę dodatku dla koordynatora projektu w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich „Stworzenie warunków dla ZIT” w kwocie 6 000,00 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 11 548 395,85 zł, tj. 89,55 % planu, na co złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /obsługa administracyjna oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów/ - 8 289 115,53 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych /remonty, konserwacje i bieżące utrzymanie budynku urzędu gminy, podróże krajowe, opłaty i składki, odpisy na ZFŚS, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, odszkodowania, szkolenia pracowników/ - 2 583 980,70 zł;
- dotacje na zadania bieżące 352 588,15 zł, w tym: dla Powiatu Pruszkowskiego 327 588,15 zł, dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań zleconych przez Gminę Nadarzyn 25 000,00 zł;
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych /diety radnych Gminy, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, nagrody/ - 298 726,47 zł.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – program „Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn” – 23 985,00 zł.

W dziale 751 „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” na dzień 31.12.2020 r. wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 73 591,36 zł co stanowi 87,35 % planu i zostały poniesione na: przeprowadzenie wyborów - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 23 222,76 zł, wydatki związane z realizacją zadania 6 326,66 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 41 300,00 zł, prowadzenie rejestru wyborców –umowa zlecenie – 2 741,94 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące poniesione w roku 2020 wyniosły 2 351 399,12 zł, co stanowiło 91,11 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia oraz składniki od nich naliczane /pracowników Straży Gminnej, konserwatorów OSP, pracowników ds. zarządzania kryzysowego/ - 891 339,34 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych – 953 219,11 zł, tj. na utrzymanie gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy poprzez zakup paliwa, naprawy i konserwację sprzętu p.poż., ubezpieczenia, zakup sprzętu i umundurowania, zakup energii elektrycznej i gazu, bieżące funkcjonowanie Straży Gminnej, wydatki związane ze zwalczaniem pandemii COVID -19;
- dotacja na zadania bieżące - 300 000,00 zł dla Orkiestry OSP Nadarzyn,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych /ekwiwalenty za pożary, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, zakup maseczek dla mieszkańców gminy w związku z COVID -19 / – 206 840,67 zł.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 1 126 251,02 zł, tj. 79,19 % planu i stanowiło wartość zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji w kwocie 974 775,02 zł oraz koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz innych opłat i prowizji w kwocie 151 476,00 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonanie wydatków bieżących w roku 2020 wyniosło 10 504 368,00 zł, co stanowiło 96,22 % planu. Gmina Nadarzyn wpłaciła do budżetu państwa, w części równoważącej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego kwotę 10 133 330,00 zł. Kwota w wysokości 369 892,00 zł została zwrócona do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata ubiegłe. Pozostałą kwotę 1 146,00 zł stanowią prowizje od operacji bankowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2020 r. wyniosło 37 962 369,63 zł, co stanowi 96,84 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracownicy szkół i przedszkoli publicznych / - 24 564 656,33 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych tj.: na funkcjonowanie i bieżące utrzymanie placówek szkolnych i przedszkoli, wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe, organizację dowozu uczniów do szkół, doszkalać nauczycieli - 5 554 805,36 zł;
- dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty oraz dotacje dla innych gmin jako refundacja kosztów pobytu dzieci z Gminy Nadarzyn w publicznych jednostkach systemu oświaty - 6 438 761,76 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /wynikające z Karty Nauczyciela, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy / - 1 270 046,18 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2,3 /zakup komputerów w ramach projektu „Zdalna szkoła”/ - 134 100,00 zł.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 759 359,76 zł, tj. w 86,88 % planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane stanowiły kwotę 110 118,53 zł;

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. organizacją i przeprowadzeniem zdrowotnych programów profilaktycznych dla mieszkańców Gminy, refundacją kosztów pielęgniarstwa szkolnego, realizacją zadań związanych z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, wyniosły 505 241,23 zł.
- dotacja przyznana dla SPG ZOZ Nadarzyn na zwiększenie dostępności świadczeń dla mieszkańców Gminy Nadarzyn w ramach podstawowej opieki zdrowotnej celem zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 – 144 000,00 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” realizacja wydatków bieżących w roku 2020 zamknęła się kwotą 1 952 246,40 zł, co stanowi 95,05 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane - 911 229,93 zł;
- wydatki na zadania statutowe - 613 971,23 zł, tj. na zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej, na wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą administracyjną Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 427 045,24 zł tj. zasiłki stałe, celowe i okresowe, dodatki mieszkaniowe, pomoc w zakresie dożywiania.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2020 r. zamknęło się kwotą 1 938 787,29 zł, co stanowiło 98,57 % planu. Na ww. kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracowników świetlic szkolnych oraz placówki wsparcia dziennego - Ognisko "Tęcza"/ - 1 691 622,06 zł,
- wydatki na zadania statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz Ogniska „Tęcza” - 139 110,86 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia socjalne i naukowe dla uczniów, wydatki wynikające z Karty Nauczyciela/ - 108 054,37 zł.

W dziale 855 „Rodzina” realizacja wydatków bieżących w roku 2020 zamknęła się kwotą 27 170 765,51 zł, co stanowi 99,60 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane - 1 769 563,89 zł;
- wydatki na zadania statutowe - 463 816,83 zł, tj. na refundację kosztów pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, na wydatki

związane z realizacją Programu Rodzina 500+, opiekę psychologiczną, na bieżące funkcjonowanie Gminnego Żłobka Nr 1 „Zaczarowany Ogród”;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 24 937 384,79 zł tj. świadczenia wypłacane w ramach Programu Rodzina 500+, świadczenia alimentacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki rodzinne, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 7 367 998,78 zł, tj. 90,63 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane - 477 129,20 zł;
- wydatki na zadania statutowe /dopłaty do ścieków, opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Nadarzyn; sprzątanie wiat przystankowych, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, placów i dróg, remont istniejącego oświetlenia, serwis przenośnych sanitariatów, odławianie bezdomnych zwierząt oraz zapewnienie im miejsca w schroniskach, opieka weterynaryjna/ - 6 890 869,58 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 2 832 881,65 zł, co stanowi 95,96 % planu. Składowymi ww. kwoty były:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 34 415,97 zł;
- wydatki na zadania statutowe 103 161,73 zł związane z remontami, konserwacją i bieżącym utrzymaniem parku w Młochowie;
- dotacje na realizację zadań bieżących - 2 443 672,60 zł w tym dla Biblioteki Publicznej w Nadarzynie / 858 672,60 zł/ oraz Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury / 1 585 000,00 zł/;
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych (dotacja dla Parafii Młochów) - 251 631,35 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie wydatków bieżących w roku 2020 zamknęło się kwotą 3 107 846,40 zł, co stanowi 97,88 % planu. Analizując strukturę wydatków przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – 1 353 186,23 zł;
- wydatki na zadania statutowe /wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Sportu, dzierżawa gruntów pod siłownię zewnętrzne, bieżące utrzymanie obiektów „Orlik” / - 588 632,60 zł;

- dotacje na zadania bieżące – 1 066 300,00 zł w tym dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego /694 400,00 zł/, Akademii Schaby /21 600,00 zł/, Uczniowskiego Klubu Sportowego „Trucht” /27 000,00 zł/, Klubu Sportowego Nadarzyn /52 000,00 zł/, Uczniowskiego Klubu Sportowego Kolarz /21 300,00 zł/, Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego „START” /250 000,00 zł/.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych / w tym stypendia sportowe / – 99 727,57 zł.

Wydatki majątkowe

W roku 2020 z wykonanych wydatków ogółem w kwocie 137 113 018,06 zł, na inwestycje została przeznaczona kwota 21 266 606,38 zł, co stanowi 15,51 %.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2020 r. zamknął się kwotą 21 720 870,22 zł i został zrealizowany w 97,91 %.

Wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na **zakupy inwestycyjne** w kwocie 3 763 969,82 zł;
- wydatki na **zadania inwestycyjne** w kwocie 17 399 136,56 zł;
- wydatki w formie **dotacji majątkowych** w kwocie 103 500,00 zł.

Zadania inwestycyjne zrealizowane w 2020 przedstawia **Załącznik Nr 1e** do sprawozdania oraz poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 149 948,00	3 918 624,12	94,43
	01010	6050	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 149 948,00	3 918 624,12	94,43
600			Transport i łączność	10 990 233,75	10 933 748,91	99,49
	60016	6050	Drogi publiczne gminne	511 075,75	503 575,75	98,53
	60095	6050	Pozostała działalność	312 269,59	263 284,75	84,31
		6057		2 740 159,75	2 740 159,75	100,00
		6059		7 426 728,66	7 426 728,66	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	850 000,00	832 840,00	97,98
	70005	6060	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	850 000,00	832 840,00	97,98
710			Działalność usługowa	6 169,20	0,00	0,00
	71095	6639	Pozostała działalność	6 169,20	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	165 650,00	163 645,82	98,79
	75404	6170	Komendy wojewódzkie Policji	47 500,00	47 500,00	100,00

	75412	6060	Ochotnicze straże pożarne	32 000,00	30 000,00	93,75
	75416	6060	Straż gminna (miejska)	86 150,00	86 145,82	99,99
801			Oświata i wychowanie	731 916,27	721 264,10	98,54
	80101	6050	Szkoły podstawowe	512 000,00	501 757,39	98,00
	80104	6050	Przedszkola	219 916,27	219 506,71	99,81
851			Ochrona zdrowia	2 591 400,00	2 586 200,00	99,80
	85121	6050	Lecznictwo ambulatoryjne	35 400,00	35 400,00	100,00
		6220		56 000,00	56 000,00	100,00
	85195	6060	Pozostała działalność	2 500 000,00	2 494 800,00	99,79
855			Rodzina	57 757,00	54 322,81	94,05
	85505	6050	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	57 757,00	54 322,81	94,05
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 892 796,00	1 791 076,62	94,63
	90015	6050	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 361 346,00	1 280 629,38	94,07
	90095	6050	Pozostała działalność	446 150,00	425 147,24	95,29
		6060		85 300,00	85 300,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	185 000,00	174 614,00	94,39
	92109	6060	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	25 000,00	24 800,00	99,20
	92195	6060	Pozostała działalność	160 000,00	149 814,00	93,63
926			Kultura fizyczna	100 000,00	90 270,00	90,27
	92601	6050	Obiekty sportowe	30 000,00	30 000,00	100,00
	92605	6060	Zadania z zakresu kultury fizycznej	70 000,00	60 270,00	86,10
RAZEM:				21 720 870,22	21 266 606,38	97,91

Wydatki majątkowe w zakresie rolnictwa i łowiectwa

W roku 2020 w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo kwota wydatków majątkowych wyniosła 3 918 624,12 zł co stanowi 94.43 % planu i związana była z realizacją następujących zadań:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Wieś – 2 383 002,44 zł (w tym VAT naliczony – 399 994,31 zł);
- Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej z odgałęzieniami w granicach pasów drogowych w m. Walendów – 469 130,92 (w tym VAT naliczony – 87 723,67 zł);
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa rozbudowy SUW Bieliny – 70 848,00 zł;
- Rozbudowa sieci wodociągowej – 431 519,76 zł (w tym VAT naliczony – 3 086,60 zł).

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej – 564 123,00 zł (w tym VAT naliczony – 71 783,00 zł).

Wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności

W dziale 600 Transport i łączność kwota wydatków majątkowych na dzień 31.12.2020 r. ukształtowała się na poziomie 10 933 748,91 zł co stanowi 99,49 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Przebudowa ulicy Głównej w Ruścu – 26 475,75 zł;
- Budowa drogi ul. Poranka w Kajetanach – 332 100,00 zł;
- Zaprojektowanie wraz z przebudową skrzyżowania ul. Al. Olszowa w m. Książenice gm. Grodzisk Maz. oraz ul. Poranka w Urzucie gm. Nadarzyn – 145 000,00 zł;
- Dostawa i montaż interaktywnej tablicy informacyjnej na Parkuj i Jedź w Nadarzynie – 41 389,50 zł;
- Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap – 9 627 283,66 zł (projekt współfinansowany z udziałem środków europejskich);
- Parkuj i jedź w Gminie Nadarzyn – 700 000,00 zł (projekt współfinansowany z udziałem środków europejskich);
- Zaprojektowanie i budowa ścieżki rowerowej w Młochowie (od SP Rusiec do Trasy S8) w ramach ZIT – 61 500,00 zł (wydatek w ramach projektu z udziałem środków europejskich).

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki mieszkaniowej

W dziale 700 gospodarka gruntami i nieruchomościami kwota wydatków majątkowych w roku 2020 wyniosła 832 840,00 zł co stanowi 97,98 % planu. Poniesiono wydatki na:

- Zakup 1/3 udziału w nieruchomości oznaczonej jako działka nr 505/2 w Nadarzynie – 200 000,00 zł;
- Zakup działki nr 81/3 w Młochowie – 632 840,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

Na dzień 31.12.2020 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wyniosła 163 645,82 zł, co stanowi 98,79 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki majątkowe:

- Zakup samochodu na potrzeby straży gminnej – 86 145,82 zł.

- Zakup pompy hydraulicznej do ratownictwa technicznego dla OSP Nadarzyn – 30 000,00 zł;
- Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu – 47 500,00 zł.

Wydatki majątkowe w dziale oświata i wychowanie

W roku 2020 wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie wyniosły 721 264,10 zł co stanowi 98,54 % planu. Poniesiono nakłady na następujące inwestycje:

- Adaptacja pomieszczeń lekcyjnych w SP Młochów – 432 682,81 zł;
- Dostawa wraz z montażem wiat rowerowych przy SP Młochów, SP Wola Krakowiańska i SP Kostowiec – 69 074,58 zł;
- Modernizacja budynku przedszkola w Młochowie – 219 506,71 zł.

Wydatki majątkowe z zakresie ochrony zdrowia

Na dzień 31.12.2020 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 851 Ochrona zdrowia wyniosła 2 586 200,00 zł, co stanowi 99,80 % planu. W tym zakresie zrealizowano następujące wydatki majątkowe:

- Opracowanie dokumentacji projektowej nowego kompleksu ośrodka zdrowia w Nadarzynie – 35 400,00 zł;
- Zakup specjalistycznego sprzętu medycznego – 2 494 800,00 zł;
- Dotacja na inwestycje dla ZOZ Nadarzyn – zakup kontenera – 56 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w dziale „Rodzina”

W roku 2020 wydatki inwestycyjne w dziale 855 wyniosły 54 322,81 zł, co stanowi 94,05 % planu i dotyczyły adaptacji pomieszczeń żłobka.

Wydatki inwestycyjne w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Wydatki inwestycyjne w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na dzień 31.12.2020 r. wyniosły ogółem 1 791 076,62 zł, co stanowi 94,63 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Budowa oświetlenia ulicznego na odcinku Młochów – Wola Krakowiańska – 213 774,00 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi w zakresie budowy oświetlenia drogowego drogi powiatowej nr 3103W w m. Krakowiany – 17 500,00 zł;
- Oświetlenie terenu działki nr ew. 88 w Starej Wsi – 49 200,00 zł.

- Oświetlenie terenu rekreacyjnego w Strzeniówce – 93 480,00 zł;
- Przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego – 702 274,38 zł;
- Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia ulicznego na drodze powiatowej nr 3103W w m. Młochów/Krakowiany – 139 605,00 zł;
- Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg w zakresie budowy oświetlenia ulicznego – 64 796,00 zł;
- Doposażenie placu zabaw w Ruści – 20 000,00 zł;
- Wykonanie placu zabaw w miejscowości Młochów – 236 000,00 zł;
- Wymiana nawierzchni pod altanami na Pastewniku – 18 450,00 zł;
- Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z przygotowaniem terenu pod rozbudowę placu zabaw w Wolicy – 6 150,00 zł;
- Zaprojektowanie i budowa placu zabaw w Kajetanach – 144 547,24 zł;
- Inwentaryzacja indywidualnych źródeł ciepła – 85 300,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w zakresie kultury i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki inwestycyjne w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego na dzień 31.12.2020 r. wyniosły ogółem 174 614,00 zł, co stanowi 94,39 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Doposażenie świetlicy wiejskiej w m. Parole poprzez zakup sprzętu nagłaśniającego – 24 800,00 zł;
- Zakup wielofunkcyjnego traktorka ogrodniczego – 149 814,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w zakresie kultury fizycznej

W roku 2020 wydatki inwestycyjne w dziale 926 Kultura fizyczna wyniosły ogółem 90 270,00 zł, co stanowi 90,27 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej boisk sportowych wraz z zapleczem sportowym na terenie GOS Nadarzyn – 10 000,00 zł;
- Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego, zaprojektowanie i budowa basenów letnich z zapleczem socjalnym, budową boisk sportowych, świetlicą wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu zewnętrznego – 20 000,00 zł;
- Zakup traktorka wielofunkcyjnego – 60 270,00 zł.

Realizacja przedsięwzięć w roku 2020

Na dzień 31.12.2020 r. załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiący wykaz długoterminowych przedsięwzięć przewidzianych do realizacji dla Gminy Nadarzyn, określał wykonanie wydatków w następującej strukturze:

	Wydatki bieżące (zł)	Wydatki majątkowe (zł)	SUMA
1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp	29 985,00	10 173 057,61	10 203 042,61
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego	0,00	0,00	0,00
3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 2)	7 755 136,92	3 246 789,34	11 001 926,26
SUMA	7 785 121,92	13 419 846,95	21 204 968,87

Na dzień 31.12.2020 r. ww. wydatki zostały zrealizowane na poziomie przedstawionym w tabeli:

		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	SUMA
1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Wykonanie w zł	29 985,00	10 166 888,41	10 196 873,41
	Wykonanie w %	100,00	99,94	99,94
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego	Wykonanie w zł	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie w %	0,00	0,00	0,00
3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 2)	Wykonanie w zł	6 666 309,19	3 097 159,64	9 763 468,83
	Wykonanie w %	85,96	95,39	88,74
SUMA	Wykonanie w zł	6 696 294,19	13 264 048,05	19 960 342,24
	Wykonanie w %	86,01	98,84	94,13

Wykaz poszczególnych przedsięwzięć wraz z planem i wykonaniem na dzień 31.12.2020 r. przedstawia **Załącznik nr 1g** do sprawozdania.

Przychody i rozchody

W dniu 03.06.2020 r. Uchwałą nr XXIII.332.2020 Rada Gminy Nadarzyn przyjęła plan emisji obligacji w roku 2020 na kwotę 20 200 000,00 zł w celu wcześniejszej spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz finansowania planowanego deficytu budżetowego. Pod koniec roku Uchwałą Nr XXXI.417.2020 Rada Gminy w dniu 23 grudnia 2020 roku wprowadziła zmiany w uchwale Nr XXIII.332.2020 z dnia 3 czerwca 2020 roku w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Zaplanowano przesunięcie obligacji serii C20, D20, E20, F20 pierwotnie przeznaczonych do emisji w 2020 roku na 2021 rok. Przesunięcie emisji serii C20, D20, E20, F20 do emisji w 2021 roku pozwoli zapewnić środki na inwestycje w 2021 roku. Zmianie uległy również nazwy poszczególnych serii, odpowiednio na: B21, C21, D21, E21.

W 2020 roku Gmina Nadarzyn wyemitowała serie: A20 o wartości 3 300 000,00 zł i B20 o wartości 3 300 000,00 zł, łącznie 6 600 000,00 zł.

Rozchody budżetu Gminy Nadarzyn na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 6 812 388,00 zł i w całości zostały przeznaczone na spłatę kredytów, pożyczek i obligacji, w tym:

- na spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW – 547 388,00,00 zł;
- na spłatę pożyczki w NFOŚiGW – 765 000,00 zł;
- na spłaty kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych – 2 100 000,00 zł.
- na wykup obligacji – 3 400 000,00 zł

Wynik budżetu i stan zadłużenia

Na dzień 31.12.2020 r. wynik budżetu tj. różnicę pomiędzy zrealizowanymi dochodami a wydatkami stanowił deficyt budżetowy w wysokości 3 206,61 zł przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 2 222 612,00 zł.

Na koniec IV kwartału 2020 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Gmina Nadarzyn posiadała zadłużenie w wysokości 50 152 664,00 zł z tego:

- z tytułu kredytów 7 200 000,00 zł ;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 2 862 664,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW 4 590 000,00 zł;
- z tytułu emisji obligacji 35 500 000,00 zł;

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Nadarzyn w latach 2020 - 2030 (art.243 uofp) nie przekracza dopuszczalnego limitu.

Informacje dodatkowe

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, dokonane w roku budżetowym 2020 zostały przedstawione w ***Załączniku nr 1f*** do sprawozdania.

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia ***Załącznik nr 1h*** do sprawozdania.

Planowane i wykonane na dzień sprawozdawczy kwoty dotacji podmiotowych i celowych udzielonych z budżetu gminy, zawarto w ***Załączniku nr 1i***.

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw przedstawiono w ***Załączniku nr 1j***.

Informacje o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w ujęciu tabelarycznym przedstawiono w ***Załączniku nr 1k*** do sprawozdania.

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ***Załączniku nr 1l***.