

Informacja ogólna o wykonaniu budżetu Gminy Nadarzyn według stanu na 31 grudnia 2021 roku.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 zmiany Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054, 2270) Wójt Gminy Nadarzyn przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Nadarzyn za 2021 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nadarzyn w 2021 roku - w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2021 rok.

Budżet Gminy Nadarzyn na 2021 r. został przyjęty Uchwałą budżetową Nr XXXI.415.2020 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 23 grudnia 2020 r. w wysokości:

• Dochody	141 020 813,97 zł
w tym:	
– dochody bieżące	139 318 051,97 zł
– dochody majątkowe	1 702 762,00 zł
• Wydatki	152 208 425,97 zł
w tym:	
– wydatki bieżące	130 764 305,97 zł
– wydatki majątkowe	21 444 120,00 zł

W toku realizacji budżetu w okresie od 01.01.2021 r do 31.12.2021 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 31.12.2021 r. ukształtował się na poziomie:

• Dochody	154 337 411,42 zł
w tym:	
– dochody bieżące	153 115 966,74 zł
– dochody majątkowe	1 221 444,68 zł
• Wydatki	154 632 127,45 zł
w tym:	
– wydatki bieżące	135 604 706,47 zł
– wydatki majątkowe	19 027 420,98 zł

Na dzień 31.12.2021 r. **przychody** budżetu zaplanowano w wysokości 10 207 145,24 zł, natomiast **rozchody** (spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek) w kwocie 9 912 429,21 zł.

Dochody budżetu Gminy

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2021 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w 2021 roku przewidywał realizację dochodów w wysokości **154 337 411,42 zł**, które na dzień 31.12.2021 r. zostały wykonane w kwocie **156 107 737,73 zł**, co stanowi 101,15 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

- **dochody bieżące**, które wyniosły 155 286 938,22 zł, co przy planie w kwocie 153 115 966,74 zł stanowi 101,42 %;
- **dochody majątkowe**, które wyniosły 820 799,51 zł, co przy planie w kwocie 1 221 444,68 zł stanowi 67,20 %.

Zrealizowane dochody Gminy w podziale na dochody własne, dotacje oraz subwencje, w 2021 roku stanowiły następujące wielkości:

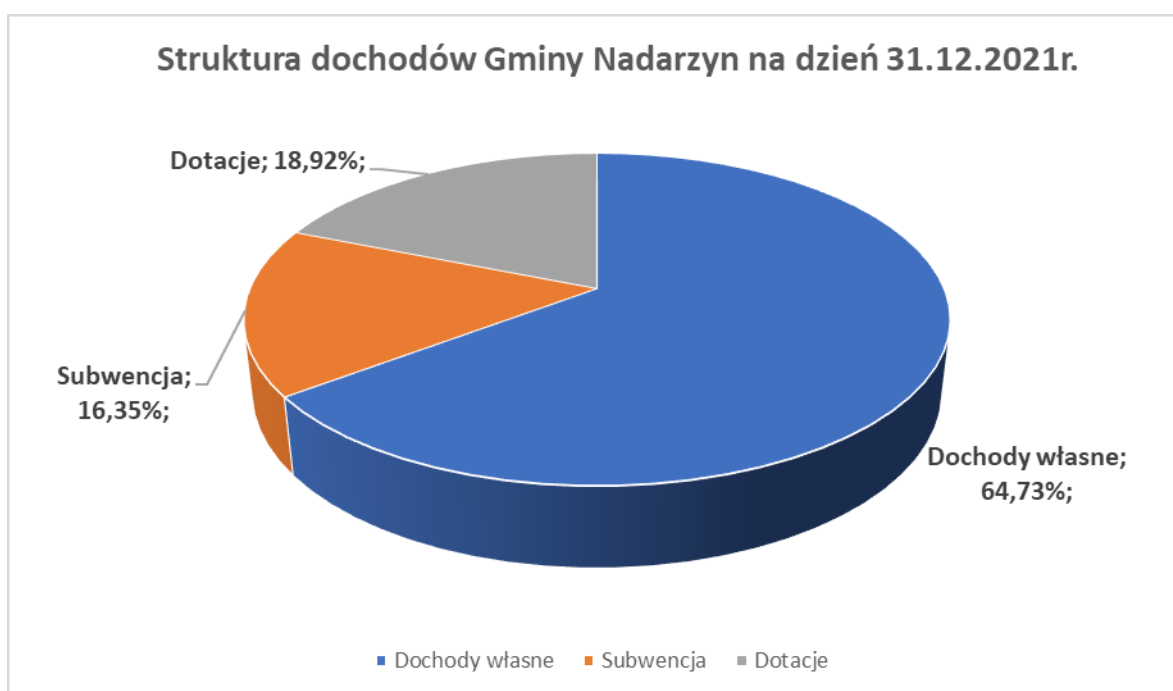
- **dochody własne 101 053 803,72 zł**, w tym:
 - dochody z podatków i opłat 51 775 150,85 zł;
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 45 506 290,68 zł;
 - dochody z majątku gminy 227 016,83 zł;
 - pozostałe dochody 3 545 345,36 zł.

- **dotacje 29 531 002,01 zł**, w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 3 760 264,08 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 1 363 674,13 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 22 388 456,37 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa 2 225,00 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) 47 480,00 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 bieżące) 5 200,00 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) 64 734,96 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 25 000,00 zł;
- dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 43 932,43 zł;
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł 900,00 zł;
- środki z funduszu pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw 1 000,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 439 172,72 zł;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 1 107 083,82 zł;
- dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 15 375,00 zł;
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostki samorządu terytorialnego 172 903,50 zł;
- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 20 000,00 zł;
- Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 73 600,00 zł.

- **subwencje 25 522 932,00 zł**, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej 21 838 660,00 zł;
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin 3 684 272,00 zł.
 -

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

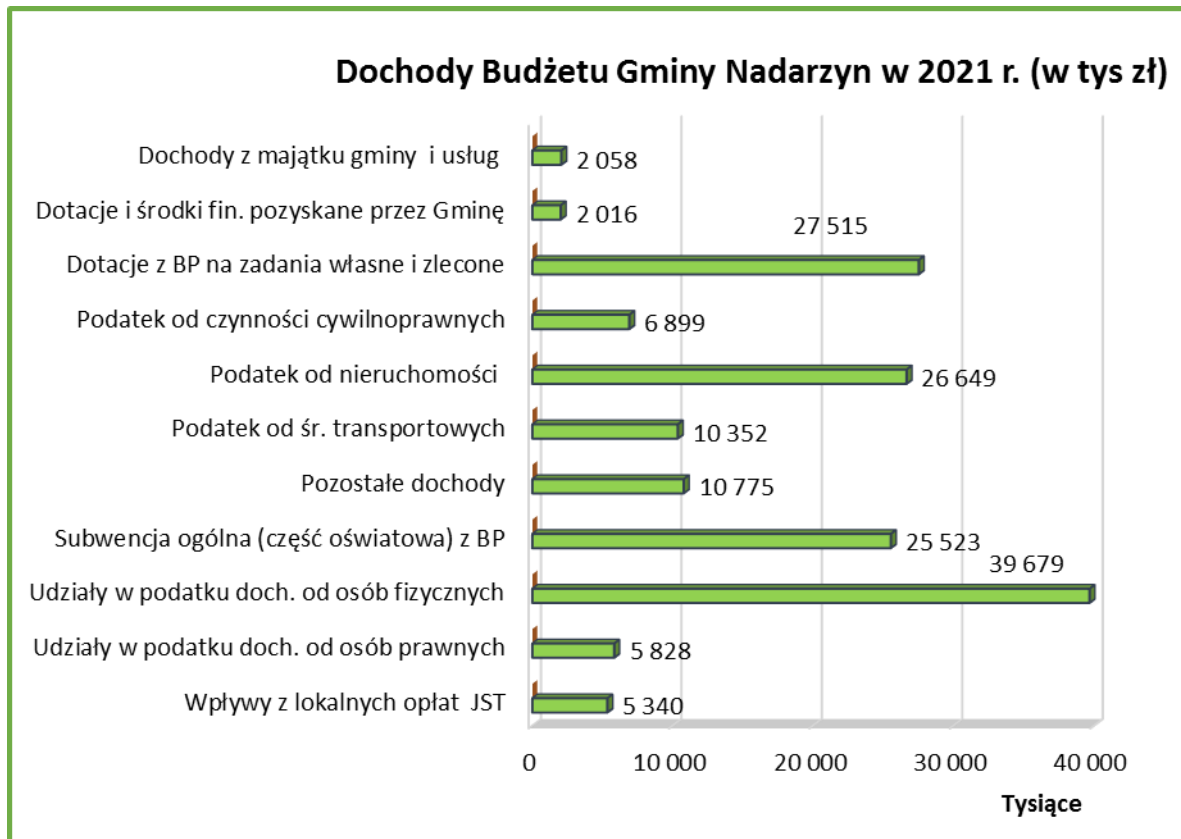


W strukturze dochodów wykonanych Gminy Nadarzyn w 2021 r. dochody własne stanowiły 64,73%. Z dochodów własnych gminy największy udział w dochodach wykonanych tj. 33,17% stanowiły wpływy z podatków i opłat lokalnych, w tym: podatek od nieruchomości 17,07%, podatek od środków transportowych 6,63%, podatek od czynności cywilnoprawnych 4,42% oraz wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw 3,42%. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowiły 29,15%, w tym: podatek dochodowy od osób fizycznych 25,42%, a podatek dochodowy od osób prawnych 3,73%.

Znaczący wpływ na wysokość dochodów uzyskanych w 2021 roku stanowiły dotacje 18,92% uzyskanych dochodów ogółem, w tym: dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone i własne gminy 17,62%, dotacje pozyskane przez Gminę na realizację zadań finansowanych ze środków UE oraz z innych źródeł 1,3%.

Wpływy z subwencji ogólnej z budżetu państwa stanowiły 16,35% dochodów wykonanych w 2021 r. , były to środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej 13,99% oraz środki na uzupełnienie dochodów gminy 2,36%.

Realizację dochodów budżetu Gminy Nadarzyn w 2021 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 31.12.2021 r. wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 254 523,51 zł, co stanowi 100,19% planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 2 380,89 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 67 033,89 zł
- wpływy z różnych opłat 717,73 zł,
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 184 391,00 zł.

W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wykonanie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 137,87 zł tj. 137,87% planu. Powyższa wartość stanowiła wpływy z usług.

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów bieżących zrealizowanych w 2021r. wyniosła 325 187,10 zł, co stanowi 95,64% planu. Dochody uzyskano z wpływów z różnych opłat 115 068,10 zł, z tytułu środków otrzymanych z państwowego funduszu celowego na dofinansowanie transportu publicznego 190 119,00 zł, dotacji otrzymanej z Powiatu Pruszkowskiego na dofinansowanie transportu publicznego 20 000,00 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 611 520,81 zł, co stanowiło 90,73 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, trwałe zarząd, użytkowanie i służebność 70 415,29 zł, z wpływów z różnych opłat 90 061,89 zł, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 444 322,13 zł, z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 5 457,38 zł oraz pozostałych odsetek 1 264,12 zł.

W dziale 710 „Działalność usługowa” kwota dochodów bieżących zrealizowanych w 2021r. 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 1 148 026,77 zł, tj. 95,40 % planu. Dochody pochodziły z dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 153 756,52 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (opłat za udostępnianie danych adresowych) w kwocie 29,45 zł, z tytułu opłat i kosztów sądowych raz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego 2 361,32 zł, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 39 140,05 zł, z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 700 681,62 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 52 275,21 zł, z wpływów z usług 47 864,49 zł, z różnych opłat 65 607,43 zł, z tytułu otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 7 000,00 zł oraz z tytułu pozostałych odsetek i różnych dochodów 3 069,04 zł, z tytułu dotacji celowej otrzymanej 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, na realizację projektu pn.: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn 43 280,00 zł. Wpływy dochodów w ramach wspólnej obsługi placówek oświatowych - Gminnego Zespołu Oświatowego wyniosły w 2021 roku 100,64 zł. W rozdziale 75065 kwota dotacji celowej wykorzystanej na przeprowadzenie spisu powszechnego wyniosła 32 861,00 zł i stanowiła 99,45% planu.

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie dochodów zamknęło się na poziomie 2 788,00 zł, tj. 100,00% planu. Powyższą wartość stanowiła dotacja celowa przeznaczona na aktualizację stałego rejestru wyborców 2 788,00 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody wykonane na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 46 384,61 zł, co stanowi 103,08% planu. Na powyższe złożyły się wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego 25 000,00 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych od osób fizycznych w wysokości 21 200,00 zł, pozostałe odsetki w kwocie 184,61 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 31.12.2021 r. 91 244 294,47 zł, co stanowi 104,02 % planu.

Wpływy pochodziły m.in. z podatku od nieruchomości w kwocie 26 648 577,49 zł, podatku rolnego 203 202,33 zł, podatku leśnego 51 458,33 zł, podatku od środków transportowych 10 352 107,78 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 90 140,41 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych 6 898 648,83 zł, podatku od spadków i darowizn 130 734,03 zł, podatku dochodowego od osób prawnych 5 827 698,68 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych 39 678 592,00 zł, opłaty skarbowej 284 712,50 zł, za zajęcie pasa drogowego oraz wzrost wartości nieruchomości 472 948,48 zł, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 380 605,12 zł, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 40 908,47 zł, rekompensaty utraconych dochodów z tytułu opłaty targowej 18 481,00 zł, z różnych opłat 25 068,00 zł, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 140 411,02 zł.

Ulgi w spłacie należności podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w kwocie 18 906 870,21 zł (tj. 12,11% dochodów wykonanych ogółem), w tym:

w podatku od nieruchomości	3 660 092,00 zł;
w podatku rolnym	156 901,00 zł;
w podatku od środków transportowych	15 089 877,21 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2021 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 2 210 946,74 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	2 149 902,74 zł;
we wpływach z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	61 044,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2021 r. wyniosły:

- umorzenie zaległości podatkowych 628 646,60 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	627 671,60 zł;
w podatku od środków transportowych	457,00 zł;
odsetki	518,00 zł.

- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 306 981,00 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	301 705,00 zł;
we wpływach z innych lokalnych opłat za zajęcie pasa drogowego	5 170,00 zł;
odsetki	106,00 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” na dzień 31.12.2021 r. wykonanie dochodów wyniosło 25 504 560,40 zł, co stanowi 99,83 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 21 838 660,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin 3 684 272,00 zł, odsetki od środków na rachunkach bankowych 5 084,29 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 12 673,06 zł oraz wpływy do wyjaśnienia - 36 128,95 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w okresie sprawozdawczym plan dochodów został wykonany w kwocie 3 216 605,29 zł, co stanowi 96,52 % planu. Dochody te stanowiły:

- wpływy z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego 899 411,78 zł;
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych 118 138,70 zł;
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach gminnych 278 648,80 zł;
- refundacja pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Nadarzyn 966 051,33 zł;
- odsetki od środków na rachunkach bankowych 193,16 zł;
- wpływów z różnych opłat za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych 449,00 zł;
- wpływy z różnych opłat uzyskanych na podstawie zawartych umów 122 134,14 zł;
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 4 000,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 32 048,22 zł;
- wpływy z usług oraz wpływy z różnych dochodów 2 922,37 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” 5 200,00 zł;
- dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych 3 968,41 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 212 239,38 zł;
- dotacje celowe z budżetu państwa otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin 12 000,00 zł;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z covid-19 „Laboratoria Przyszłości” 559 200,00 zł.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 535 463,82 zł, co stanowi 97,89 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w tym: nagroda za zajęcie II miejsca w konkursie „Rosnąca Odporność” 500 000,00 zł, refundacja kosztów transportu do punktu szczepień przeciwko COVID-19 oraz organizacji telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko COVID-19 26 004,00 zł, środki na promocję szczepień przeciw COVID-19 9 459,82 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 427 793,97 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 4 872,72 zł, dotacji na sfinansowanie zadań własnych bieżących gminy 382 787,15 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 12 420,00 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 899,88 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 440,53 zł, wpływów z różnych dochodów 14 838,75 zł oraz wpływów z usług 11 534,94 zł.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2021r. wykonanie dochodów wyniosło 6 420,20 zł, co stanowi 100,00% planu. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy z dotacji celowej na zadania własne gminy 595,20 zł, dotacja celowa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej 2 225,00 zł, wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów za osiągnięte wyniki w nauce w kwocie 3 600,00 zł.

W dziale 855 „Rodzina” wykonanie dochodów zostało zrealizowane w kwocie 26 143 559,44 zł, co stanowi 99,78 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy

z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 3 286 712,57 zł, wpływy z dotacji na zadania własne gminy 65 280,00 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 22 388 456,37 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 6 204,16 zł, wpływów z usług 371 782,02 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 3 183,93 zł, wpływów z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 20 940,39 zł oraz wpływów środków otrzymanych z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw 1 000,00 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów bieżących wyniosło 5 356 678,51 zł, co stanowi 84,23% planu. Na dochody w tym dziale złożyły się m.in.: opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców 4 866 917,27 zł, wpływy z różnych opłat 1 115,84 zł, opłaty za usuwanie drzew i krzewów 453 496,43 zł, wpływy z usług 408,82 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 16 541,45 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 20 134,20 zł, wpływy z tytułu opłaty produktowej 2,50 zł, wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych 62,00 zł, zwrot opłaty z lat ubiegłych - 2 000,00 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowane dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku z realizacją projektu: Renowacja oficyny zachodniej w zespole pałacowo-parkowym w Młochowie w wysokości 3 732,55 zł nie zostały zrealizowane do 31.12.2021 r. w wyniku zmiany harmonogramu płatności w ramach projektu oraz aneksowania umowy z instytucją wdrażającą.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 458 793,45 zł, co stanowi 100,48 % planu. Na dochody złożyły się m.in. wpływy z wynajmu pomieszczeń i obiektów sportowych 431 518,84 zł, wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 285,62 zł, wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych 4 240,47 zł oraz dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących w ramach programu: „Umiem pływać” 22 748,52 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 2021r. wyniosła 138 175,00 zł. Dochody w kwocie 49 200,00 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, na realizację projektu pn.: Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu Tras Rowerowych – etap III.

Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 15 375,00 zł zgodnie z zawartym porozumieniem pomiędzy Gminą Nadarzyn a Gminą Brwinów oraz Miastem Podkowa Leśna w sprawie współpracy przy przygotowaniu dokumentacji projektowej pn.: Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 720 na odc. od 14+490 do km 18+742 – koncepcja budowy ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 720 na odc. od skrzyżowania z ul. Piaseckiego w Otrębusach do skrzyżowania z ul. Plantową w Nadarzynie wraz z przebudową skrzyżowania z drogami gminnymi ul. Jeżynowa w Strzeniówce oraz ul. Anny Marii i ul. Nadarzyńską w Otrębusach.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 73 600,00 zł na dofinansowanie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na jednym przejściu dla pieszych w Nadarzynie ul. Graniczna.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” dochody majątkowe stanowiły kwotę 227 016,83 zł ,co stanowi 34,00 % planu i pochodziły z wpływów z tytułu: przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 5 265,95 zł, odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 82762,55 zł, odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w kwocie 137 723,78 zł oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 1 264,55 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” dochody majątkowe wyniosły 15 534,96 zł co stanowi 100,00 % planu i pochodziły z dotacji celowej otrzymanej 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, na realizację projektu pn.: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody majątkowe wyniosły 20 000,00 zł co stanowi 100,00 % planu i pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zakupu sprzętarki dla OSP Młochów.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” kwota dochodów majątkowych zrealizowanych w 2021 r. wyniosła 900,00 zł. Środki zostały wpłacone z NFOŚiGW w związku z rozliczeniem dotacji na budowę szkoły w Ruścu.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie dochodów majątkowych w 2021r. wyniosło 219 672,72 zł, co stanowiły dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych: w kwocie 19 672,72 zł na dofinansowanie zadań: budowy oświetlenia ulicznego na ul. Makowej w Nadarzynie oraz zakupu zabawek na plac zabaw w Walendowie (dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach programu: Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw), w kwocie 200 000,00 zł na budowę tężni solankowej w Nadarzynie (dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach programu: Mazowiecki Instrument Wsparcia Ochrony Powietrza i Mikroklimatu MAZOWSZE 2021).

W dziale 926 „Kultura fizyczna” dochody majątkowe wyniosły 199 500,00 zł co stanowi 100,00% planu i pochodziły z dotacji celowej otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania: Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z torem rolkarskim na działce nr ew. 88 w Starej Wsi (zaprojektowanie i budowa) - dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach programu: Mazowiecki Instrument Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2021.

Należności

Należności wymagalne wg sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N, na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 4 721 334,00 zł i w stosunku do dochodów wykonanych stanowiły 3,02 %. Na kwotę należności wymagalnych składają się należności z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 97 539,37 zł oraz pozostałe należności, w tym należności z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 4 623 794,67 zł.

Windykacja należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

W celu zmniejszenia stanu zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2021 roku wystawionych zostało: 3 458 upomnień oraz wezwań do zapłaty, 130 not odsetkowych i 565 tytułów wykonawczych, które zostały przekazane do urzędów skarbowych celem windykacji należności budżetowych. W przypadku 8 podatników należności z tytułu podatków zostały zabezpieczone ustanowieniem hipoteki przymusowej zwykłej.

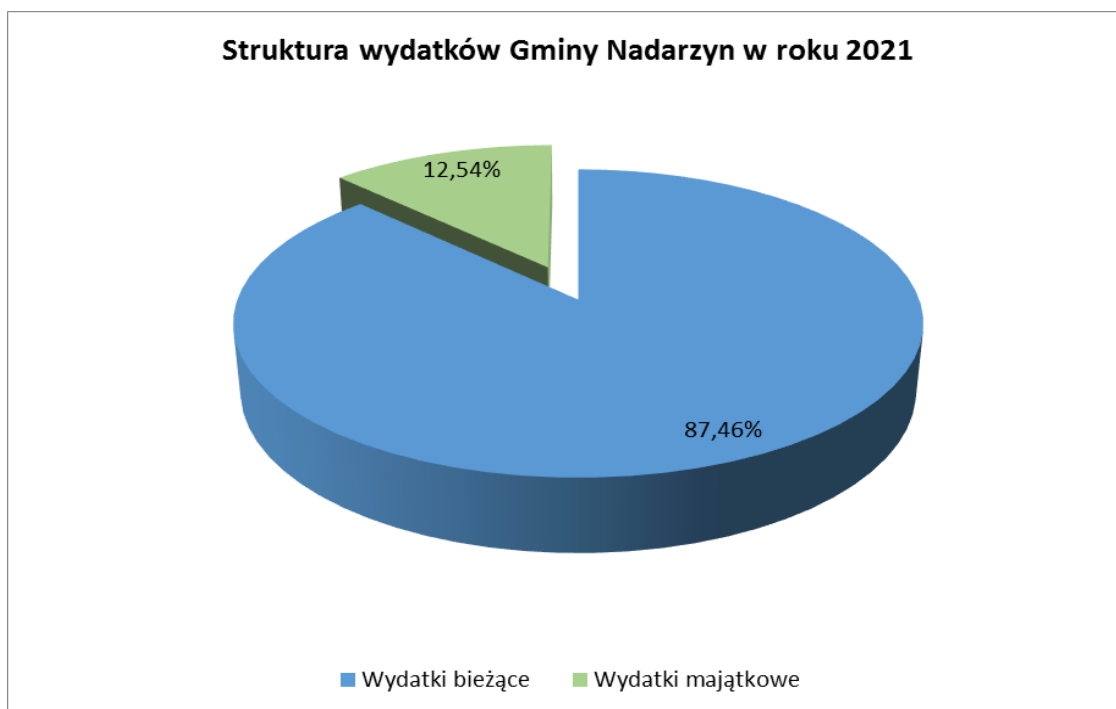
Wydatki budżetu Gminy

Plan wydatków uchwalony i wprowadzony na dzień 01.01.2021 r. z uwzględnieniem zmian dokonanych w roku 2021 zamknął się kwotą **154 632 127,45 zł** i na dzień 31.12.2021 r. został zrealizowany w wysokości **148 410 843,13 zł.**, co stanowi 95,98 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

- **w y d a t k i b i e ż ą c e** – w kwocie **129 800 129,53 zł**, co stanowi **87,46 %** ogółem zrealizowanych wydatków,
- **w y d a t k i m a j ą t k o w e** - w kwocie **18 610 713,60 zł**, co stanowi **12,54 %** ogółem zrealizowanych wydatków.

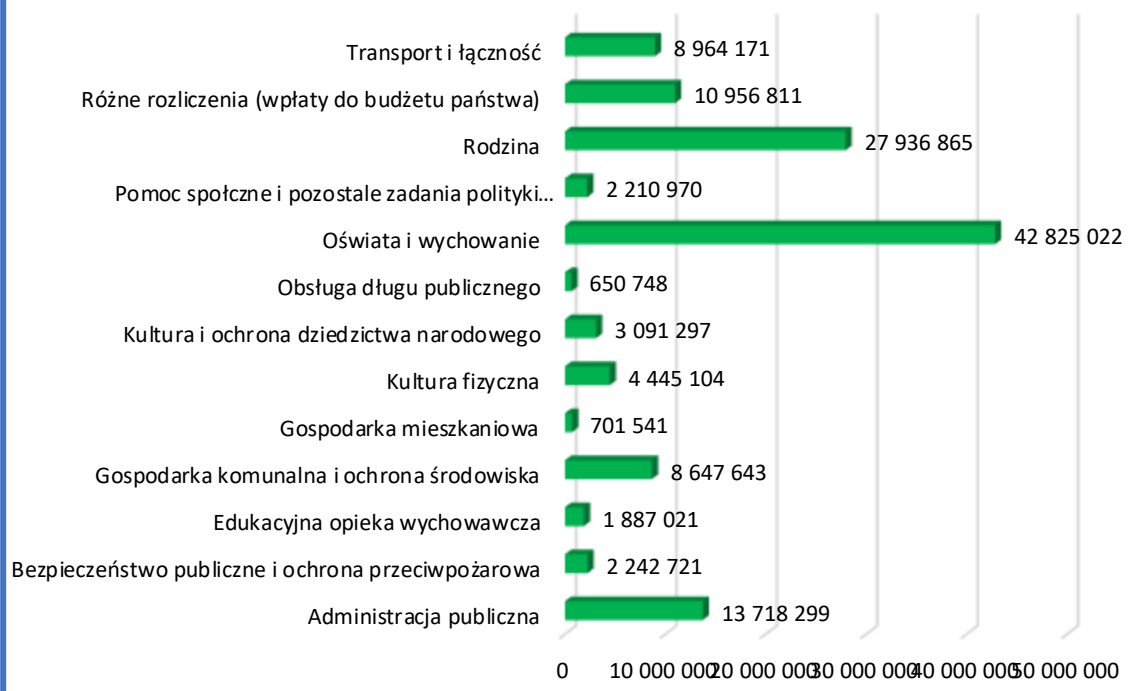
Strukturę wydatków budżetu Gminy Nadarzyn przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące

Realizację wydatków bieżących na dzień 31.12.2021 r. w poszczególnych działach przedstawia **Załącznik Nr 1d** do sprawozdania oraz poniższy wykres:

Wydatki bieżące budżetu Gminy Nadarzyn w 2021 r. (w zł)



W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 31.12.2021 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 590 322,73 zł, co stanowi 84,74 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 165,50 zł;
- wydatki na realizację 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, zakup materiałów i wyposażenia, nagrody konkursowe/ 97 253,26 zł;
- wydatki na zakup usług pozostałych, w tym m. in. wycinka drzew 56 563,20 zł;
- wydatki na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii 56 826,00 zł;
- wydatki na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi – różne opłaty i składki, zakup usług pozostałych, zakup energii, kary, odszkodowania i grzywny 25 514,77 zł;
- dotacje na zadania bieżące dla gminnej spółki wodno-melioracyjnej 350 000,00 zł.

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 8 964 171,28 zł, tj. 94,30 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /inspektorzy nadzoru/ 88 846,21 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych /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/ 7 227 827,82 zł;

- dotacje na zadania bieżące 1 647 497,25 zł tj. zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Miastem Stołecznym Warszawa na realizację usług przewozowych liniami autobusowymi 703, 711, 733 oraz zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Gminą Brwinów.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 701 540,55 zł, co stanowiło 83,86 % planu. Powyższa wartość stanowiły wydatki na realizację zadań statutowych, na które złożyły się: bieżące utrzymanie budynków komunalnych 72 680,61 zł, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z przejściem gruntów pod drogi gminne 179 487,00 zł, usługi geodezyjno-kartograficzne, ogłoszenia prasowe, uporządkowanie i oczyszczenie nieruchomości gminnej 243 483,03 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, za wnioski wieczystoksięgowe, podatek od nieruchomości 170 808,62 zł, zakup usług remontowych 34 918,29zł, pozostałe podatki 163,00 zł

W dziale 710 „Działalność usługowa” wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 186 699,66 zł co stanowi 49,13 % planu i zostały poniesione: na realizację zadań statutowych związanych z wyceną wzrostu wartości nieruchomości - operaty szacunkowe, publikacją ogłoszeń, opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 180 699,66 zł oraz na program pn.: Stworzenie warunków dla ZIT, finansowany z udziałem środków unijnych, w kwocie 6 000,00 zł;

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 13 718 298,55 zł, tj. 91,75 % planu, na co złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /obsługa administracyjna oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów/ 9 060 883,11 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych /remonty, konserwacje i bieżące utrzymanie budynków urzędu gminy, podróże krajowe, opłaty i składki, odpisy na ZFŚS, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, szkolenia pracowników/ 3 595 312,34 zł;
- dotacje na zadania bieżące 518 578,94 zł, w tym: dla Powiatu Pruszkowskiego 417 578,94 zł, dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań zleconych przez Gminę Nadarzyn 96 000,00 zł, dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 5 000,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /diety radnych Gminy, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, nagrody/ 347 242,28 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3; 196 281,88 zł (projekt: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzy);

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” poniesiono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w kwocie 2 788,00 zł co stanowiło 100,00 % planu.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące na dzień 31.12.2021 r. roku wyniosły 2 242 720,91 zł, co stanowiło 94,15 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /pracowników Straży Gminnej, konserwatorów OSP, pracowników ds. zarządzania kryzysowego/ 961 027,25 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych /utrzymanie gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy poprzez zakup paliwa, naprawy i konserwację sprzętu p.poż., ubezpieczenia, zakup sprzętu, umundurowania, zakup energii elektrycznej i gazu, bieżące funkcjonowanie Straży Gminnej/ 828 969,91 zł;
- dotacje na zadania bieżące 385 000,00 zł dla Orkiestry OSP Nadarzyn;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /ekwiwalenty za pożary, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 67 723,75 zł.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 650 747,61 zł, tj. 86,77 % planu i stanowiło koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz wartość zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonanie wydatków bieżących w 2021 r. wyniosło 10 956 811,02 zł, co stanowiło 92,45 % planu. Gmina Nadarzyn wpłaciła do budżetu państwa, w części równoważącej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego kwotę 10 953 477,00 zł. Pozostałą kwotę 3 334,02 zł stanowią prowizje od operacji bankowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2021 r. wyniosło 42 825 021,54 zł, co stanowi 97,72 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracownicy szkół i przedszkoli publicznych/ 27 601 661,09 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, dokształcanie nauczycieli, zakup usług od innych gmin - refundacja kosztów pobytu dzieci z Gminy Nadarzyn w niepublicznych jednostkach systemu oświaty 6 551 648,75 zł;
- wydatki w ramach programu: „Laboratoria przyszłości”, finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 457 730,79 zł;

- dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty 6 936 122,38 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /wynikające z Karty Nauczyciela, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 1 262 858,53 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 15 000,00 zł (projekt: English Teaching).

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 742 107,18 zł, tj. w 81,83 % planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane stanowiły kwotę 117 558,83 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 589 084,53 zł.
- wydatki na transport do punktu szczepień przeciwko COVID-19 oraz organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko COVID-19, wyniosły 26 004,00 zł i były finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
- wydatki na promocję szczepień przeciw COVID-19 wyniosły 9 459,82 zł. Środki na wydatki pochodziły z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;

W dziale 852 „Pomoc społeczna” realizacja wydatków bieżących w 2021 r. zamknęła się kwotą 2 210 970,43 zł, co stanowi 97,54 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 1 044 735,52 zł;
- wydatki na zadania statutowe 703 556,17 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 462 678,74 zł tj. zasiłki stałe, celowe i okresowe, dodatki mieszkaniowe, pomoc w zakresie dożywiania.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 1 887 020,98 zł, co stanowiło 98,01 % planu. Na ww. kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracowników świetlic szkolnych oraz placówki wsparcia dziennego - Ognisko "Tęcza"/ 1 641 522,00 zł;

- wydatki na zadania statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz Ogniska „Tęcza” 81 343,39 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia socjalne i naukowe dla uczniów, wydatki wynikające z Karty Nauczyciela/ 115 531,69 zł;
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 48 623,90 zł.

W dziale 855 „Rodzina” realizacja wydatków bieżących w 2021 r. zamknęła się kwotą 27 936 865,20 zł, co stanowi 99,55 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 2 321 528,98 zł;
- wydatki na zadania statutowe 528 769,66 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 25 086 566,56 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 8 647 642,91 zł, tj. 90,41 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 551 411,38 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/ 8 096 231,53 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 3 091 297,41 zł, co stanowi 98,25 % planu. Składowymi ww. kwoty były:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 61 825,36 zł;
- wydatki na zadania statutowe związane z remontami, konserwacją i bieżącym utrzymaniem parku w Młochowie 318 094,55 zł;
- dotacje na realizację zadań bieżących 2 700 000,00 zł, w tym dla Biblioteki Publicznej w Nadarzynie /850 000,00 zł/ oraz Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury / 1 850 000,00 zł/;

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3 11 377,50 zł (Zadanie: Opracowanie dokumentacji o dofinansowanie projektu pn.: Renowacja oficyny zachodniej w zespole pałacowo-parkowym w Młochowie).

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie wydatków bieżących w 2021 r. zamknęło się kwotą 4 445 103,57 zł, co stanowi 97,67 % planu. Analizując strukturę wydatków przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 1 544 131,45 zł;
- wydatki na zadania statutowe /wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Sportu, dzierżawa gruntów pod siłownię zewnętrzne, bieżące utrzymanie obiektów „Orlik”, bieżące utrzymanie basenów letnich / 1 437 682,16 zł;
- dotacje na zadania bieżące /dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego, Akademii Schaby, Uczniowski Klub Sportowy Rusiec, Klubu Sportowego Nadarzyn, Uczniowskiego Klubu Sportowego Kolarz, Klubu Sportowego „Czarne Lwy” oraz Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego „START”/ 1 381 000,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /m. in. stypendia sportowe/ 82 289,96 zł.

Wydatki majątkowe

W roku 2021 r. roku z wykonanych **wydatków ogółem** w kwocie **148 410 843,13** zł, na **inwestycje** została przeznaczona kwota **18 610 713,60 zł**, co stanowi **12,54 %**. Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2021 r. zamknął się kwotą 19 027 420,98 zł i został zrealizowany w 97,81 %.

Wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na **zakupy inwestycyjne** w kwocie **428 792,68 zł**;
- wydatki na **zadania inwestycyjne** w kwocie **17 040 496,54 zł**;
- wydatki w **formie dotacji majątkowych** w kwocie **141 424,38 zł**;
- **wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego** w kwocie **1 000 000,00 zł**;

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 770 519,00	5 636 400,75	97,68
	01010	6050	Infrastruktura	3 066 837,64	2 932 719,39	95,63
	01010	6058	wodociągowa i	881 343,00	881 343,00	100,00
	01010	6059	sanitacyjna wsi	822 338,36	822 338,36	100,00
	01095	6030	Pozostała działalność	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
600			Transport i łączność	304 367,98	304 367,98	100,00
	60013	6050	Drogi publiczne wojewódzkie	24 500,00	24 500,00	100,00
	60016	6050	Drogi publiczne gminne	229 395,00	229 395,00	100,00
	60095	6050	Pozostała działalność	50 472,98	50 472,98	100,00

710			Działalność usługowa	2 000,00	0,00	0,00
	71095	6639	Pozostała działalność	2 000,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	287 500,00	191 848,92	66,73
	75023	6060	Urzędy gmin	113 500,00	28 032,93	24,70
	75075	6050	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	130 000,00	124 654,99	95,89
		6060		44 000,00	39 161,00	89,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	286 200,00	280 928,39	98,16
	75410	6170	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	24 829,39	99,32
	75412	6060	Ochotnicze straże pożarne	261 200,00	256 099,00	98,05
801			Oświata i wychowanie	144 600,00	127 797,00	88,38
	80104	6050	Przedszkola	144 600,00	127 797,00	88,38
851			Ochrona zdrowia	1 863 600,00	1 863 600,00	100,00
	85121	6050	Lecznictwo ambulatoryjne	1 863 600,00	1 863 600,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 574 954,00	2 443 432,24	94,89
	9004	6060	Utrzymanie zieleni w miastach i w gminach	31 000,00	31 000,00	100,00
	90005	6230	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	70 000,00	39 206,12	56,01
	90015	6050	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 593 194,00	1 571 212,14	98,62
	90095	6050	Pozostała działalność	750 760,00	724 625,11	96,52
		6060		20 000,00	0,00	0,00
		6230		110 000,00	77 388,87	70,35
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	247 380,00	239 319,75	96,74
	92195	6050	Pozostała działalność	160 000,00	157 440,00	98,40
		6059		7 380,00	7 380,00	100,00
		6060		80 000,00	74 499,75	93,12
926			Kultura fizyczna	7 546 300,00	7 523 018,57	99,69
	92601	6050	Obiekty sportowe	6 912 300,00	6 898 338,57	99,80
	92695	6050	Pozostała działalność	634 000,00	624 680,00	98,53
RAZEM:				19 027 420,98	18 610 713,60	97,81

Realizację wydatków majątkowych 2021 r. w poszczególnych rozdziałach przedstawia *Załącznik Nr 1e* do sprawozdania.

Wydatki majątkowe w zakresie rolnictwa i łowiectwa

W 2021 roku w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo kwota wydatków majątkowych wyniosła 5 636 400,75 zł co stanowi 97,68 % planu i związana była w z realizacją następujących zadań:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Wieś 1 336 043,44 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa rozbudowy oczyszczalni ścieków w Walendowie 49 815,00 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa rozbudowy SUW Bieliny 17 712,00 zł;
- Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej 426 432,80 zł (w tym VAT 63 792,80 zł);
- Rozbudowa gminnej sieci kanalizacyjnej 511 157,30 zł (w tym VAT 43 357,30 zł);
- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Wieś ul. Gruszy i ul. Sygietyńskich 416 608,63 zł;
- Budowa kanalizacji w m. Rozalin obejmująca ul. Kawalerską, Daniewice 1 878 631,58zł;
- Wniesienie wkładu do Przedsiębiorstwa Komunalnego Nadarzyn Sp. z o.o. 1 000 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności

W dziale 600 Transport i łączność kwota wydatków majątkowych poniesionych w 2021 r. ukształtowała się na poziomie 304 367,98 zł co stanowi 100,00 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Budowa kładki na rzece Utrata w miejscowości Walendów 153 750,00 zł;
- Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 720 na odc. od 14+490 do km 18+742 – koncepcja budowy ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 720 na odc. od skrzyżowania z ul. Piaseckiego w Otrębusach do skrzyżowania z ul. Plantową w Nadarzynie wraz z przebudową skrzyżowania z drogami gminnymi ul. Jeżynowa w Strzeniówce oraz ul. Anny Marii i ul. Nadarzyńską w Otrębusach 24 500,00 zł;
- Przebudowa ul. Głównej w Ruści 75 645,00 zł;
- Zmiana docelowej organizacji ruchu na odcinku drogi nr 3103W Młochów–Krakowiany 49 200,00 zł;
- Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu Tras Rowerowych – etap III 1 272,98 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie administracji publicznej

W 2021 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 750 Administracja publiczna zamknęła się kwotą 191 848,92 zł co stanowi 66,73 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Zaprojektowanie, dostawa i montaż czterech witaczy 49 999,99 zł;
- Zakup napisu promocyjnego Gminy Nadarzyn 59 655,00 zł;
- Zakup zestawu komputerowego wraz z oprogramowaniem do montażu i edycji video 19 235,00 zł;
- Zakup licencji dla Urzędu Gminy Nadarzyn 12 200,37 zł;
- Zakup zestawu konferencyjnego na potrzeby Urzędu Gminy Nadarzyn 15 832,56 zł;
- Zakup projektora 19 926,00 zł;
- Dostawa i montaż witacza 15 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

Na dzień 31.12.2021 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wyniosła 280 928,39 zł, co stanowi 98,16 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Zakup wyposażenia dla OSP Nadarzyn 11 200,00 zł;
- Dofinansowanie zakupu samochodu operacyjno-kwatermistrzowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pruszkowie 24 829,39 zł;
- Dostawa samochodu specjalnego pożarniczego rozpoznawczo-ratowniczego dla OSP Nadarzyn 204 899,00 zł;
- Zakup sprzężarki powietrznej spalinowej dla OSP Młochów 40 000,00 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie oświaty i wychowania

W roku 2021 wydatki inwestycyjne w dziale 801 wyniosły 127 797,00 zł, co stanowi 88,38 % planu i dotyczyły:

- Rozbudowy placu zabaw przy ZSP w Ruścu dla przedszkola w Ruścu (zaprojektowanie i budowa) 103 197,00 zł;
- Modernizacji kotłowni w PP Wolica 24 600,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie ochrony zdrowia

Na dzień 31.12.2021 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 851 wyniosła 1 863 600,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły:

- Opracowania dokumentacji projektowej nowego kompleksu ośrodka zdrowia w Nadarzynie 141 600,00 zł;
- Budowy zespołu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie wraz z podstawowym wyposażeniem 1 722 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Wydatki inwestycyjne w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w roku 2021 wyniosły ogółem 2 443 432,24 zł, co stanowi 94,89 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy oświetlenia ulicznego ul. Błońska w Nadarzynie 14 524,00 zł;
- Zakup kontenera 31 000,00 zł;
- Przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego 882 648,14 zł;
- Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg w zakresie budowy oświetlenia ulicznego 67 650,00 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy oświetlenia ulicznego: Rozalin ul. Krakowiańska i Rekreacyjna; Młochów – Krakowiany; Kajetany ul. Orła 29 520,00 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego Kajetany ul. Orła, Strzeniówka ul. Kwiatu Paproci 158 670,00 zł;
- Budowa oświetlenia drogowego przy Al. Kasztanowej w Młochowie (od ronda w Młochowie do ul. Osiedlowej w Ruścu) 418 200,00 zł;
- Doposażenie gminnych placów zabaw 78 040,90 zł;
- Tężnia solankowa w miejscowości Nadarzyn 554 115,00 zł;
- Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z przygotowaniem terenu pod rozbudowę placu zabaw w Wolicy 92 469,21 zł;
- Dotacja celowa na dofinansowanie zadań polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania 77 388,87 zł;
- Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji – wymiana kotłów c.o. 39 206,12 zł.

Wydatki majątkowe zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

W roku 2021 wydatki inwestycyjne w dziale 921 wyniosły 239 319,75 zł, co stanowi 96,74 % planu i dotyczyły:

- Technizacji istniejącej fontanny w Młochowie 157 440,00 zł;
- Przebudowy zachodniej oficyny w parku w Młochowie 7 380,00 zł;
- Zakupu iluminacji świątecznych 74 499,75 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie kultury fizycznej

Na dzień 31.12.2021 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 926 wyniosła 7 523 018,57 zł, co stanowi 99,69 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z torem rolkarskim na działce nr ew. 88 w Starej Wsi (zaprojektowanie i budowa) 959 910,00 zł;
- Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego, zaprojektowanie i budowa basenów letnich z zapleczem sanitarnym, budową boisk sportowych, świetlicą wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu zewnętrznego 5 829 928,57 zł;
- Budowa toru rowerowego (pumptrack) wraz z zagospodarowaniem terenu na działce nr ew. 647 w Ruścu (zaprojektowanie i budowa) 624 680,00 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej boisk sportowych wraz z zapleczem sportowym na terenie GOS Nadarzyn 99 000,00 zł;
- Opracowanie koncepcji w zakresie rozbudowy istniejącej infrastruktury technicznej na działkach o nr ew. 947, 109/4 w m. Strzeniówka 9 500,00 zł.

Realizacja przedsięwzięć

za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Na dzień 31.12.2021 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	265 097,70	9 380,00	274 477,70
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)	7 985 329,88	9 759 223,98	17 744 553,86

SUMA	8 250 427,58	9 768 603,98	18 019 031,56
-------------	---------------------	---------------------	----------------------

W 2021 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	213 659,38	7 380,00	221 039,38
	Wykonanie w %	80,60	78,68	80,53
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	7 210 242,52	9 716 477,19	16 926 719,71
	Wykonanie w %	90,29	99,56	95,39
SUMA	Wykonanie w zł	7 423 901,90	9 723 857,19	17 147 759,09
	Wykonanie w %	89,98	99,54	95,16

Wykaz poszczególnych przedsięwzięć wraz z planem i wykonaniem na dzień 31.12.2021 r. przedstawia *Załącznik nr 1g* do sprawozdania.

Przychody i rozchody

Uchwałą Nr XLVIII.628.2021 z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XXIII.332.2020 z dnia 3 czerwca 2020 r., zmienionej Uchwałą Nr XXXI.417.2020 z dnia 23 grudnia 2020r. i Uchwałą nr XXXVII.484.2021 z dnia 28 kwietnia 2021r., Rada Gminy Nadarzyn przyjęła plan emisji obligacji oraz zasad ich zbywania nabywania i wykupu na rok 2021 na kwotę 6 800 000,00 zł, w celu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz finansowania planowanego deficytu budżetowego. Na dzień 31 grudnia 2021 r. Gmina Nadarzyn wyemitowała serie: B21 o wartości 3 400 000,00 zł i C21 o wartości 3 400 000,00 zł, łącznie 6 800 000,00 zł.

Rozchody budżetu Gminy na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 9 912 429,21 zł z tytułu:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych otrzymanych w 2021 r., w łącznej kwocie 2 500 041,21 zł w tym:

- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 73 600,00 zł przeznaczone na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego na jednym przejściu dla pieszych w Nadarzynie na ul. Granicznej;
- środków uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 2 324 972,00 zł;
- środków w ramach programu „Laboratoria przyszłości” 101 469,21 zł;
- 2. spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji w kwocie 7 412 388,00, w tym:
 - na spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 547 388,00 zł;
 - na spłatę pożyczki w NFOŚiGW 765 000,00 zł;
 - na spłaty kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych 2 200 000,00 zł;
 - na wykup obligacji 3 900 000,00 zł.

Wynik budżetu i stan zadłużenia

Na dzień 31.12.2021 r. różnicę pomiędzy zrealizowanymi dochodami a wydatkami stanowiła nadwyżka budżetowa w wysokości 7 696 894,60 zł przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 294 716,03 zł.

Na koniec 2021 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Gmina Nadarzyn posiadała zadłużenie w wysokości 49 540 829,50 zł z tego:

- z tytułu kredytów 5 000 000,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 2 315 276,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW 3 825 000,00 zł;
- z tytułu emisji obligacji 38 400 000,00 zł;
- z tytułu dostawy towarów i usług – zobowiązania wymagalne 553,50 zł.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Nadarzyn w latach 2021 - 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 *Zalączniku 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.