

Informacja ogólna o wykonaniu budżetu Gminy Nadarzyn według stanu na 30 czerwca 2022 roku.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Wójt Gminy Nadarzyn przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Nadarzyn za I półrocze 2022 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nadarzyn w I półroczu 2022 roku - w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2022 roku.

Budżet Gminy Nadarzyn na 2022r. został przyjęty Uchwałą budżetową Nr XLVIII.630.2021 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 29 grudnia 2021 r. w wysokości:

• Dochody	157 228 452,69 zł
w tym:	
– dochody bieżące	138 578 141,32 zł
– dochody majątkowe	18 650 311,37 zł
• Wydatki	164 116 105,90 zł
w tym:	
– wydatki bieżące	133 555 052,57 zł
– wydatki majątkowe	30 561 053,33 zł

W toku realizacji budżetu w okresie od 01.01.2022r. do 30.06.2022r. 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 30.06.2022 r. ukształtował się na poziomie:

• Dochody	167 942 642,98 zł
w tym:	
– dochody bieżące	148 809 918,61 zł
– dochody majątkowe	19 132 724,37 zł
• Wydatki	180 658 384,42 zł
w tym:	
– wydatki bieżące	148 093 958,02 zł
– wydatki majątkowe	32 564 426,40 zł

Na dzień 30.06.2022 r. **przychody** budżetu zaplanowano w wysokości 20 128 129,44 zł, natomiast **rozchody** (spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji) w kwocie 7 412 388,00 zł.

Dochody budżetu Gminy

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2022 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w I półroczu 2022 roku przewidywał realizację dochodów w wysokości **167 942 642,98 zł**, które na dzień 30.06.2022 r. zostały wykonane w kwocie **92 120 591,92 zł**, co stanowi 54,85 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

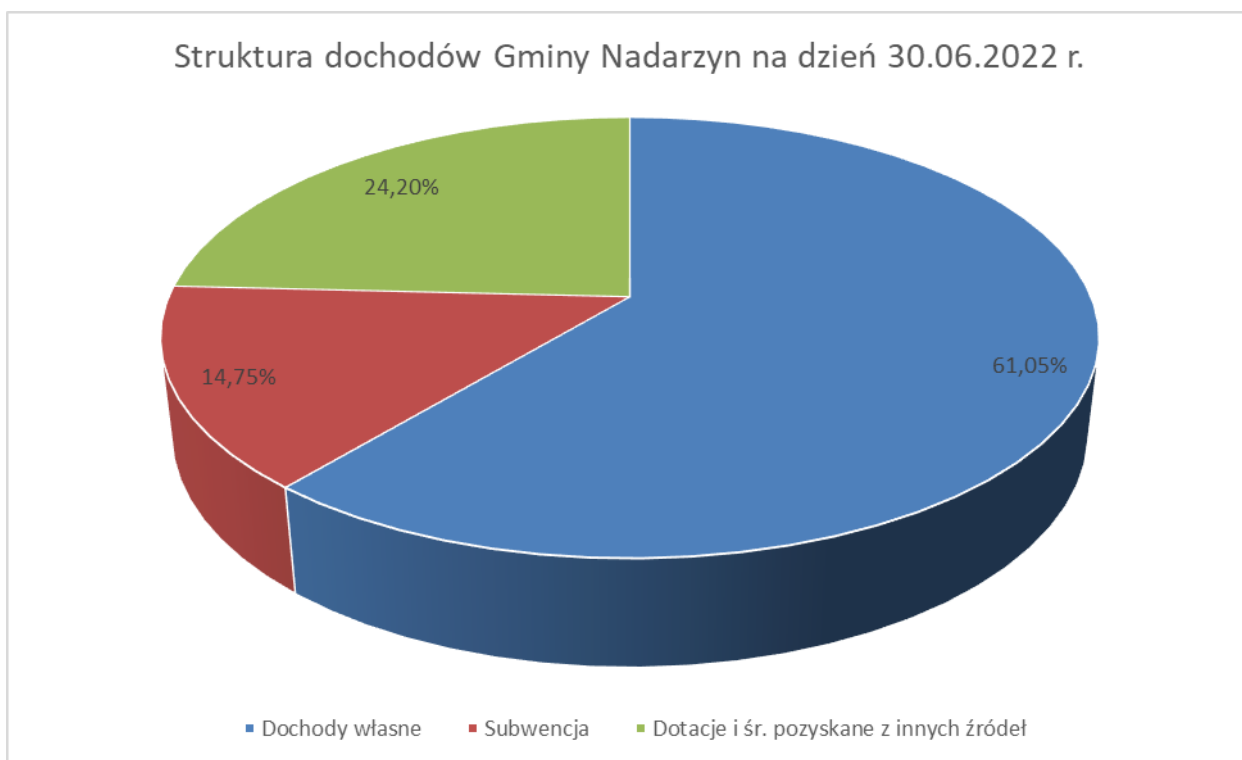
- **dochody bieżące**, które wyniosły 88 944 537,05 zł, co przy planie w kwocie 148 809 918,61 zł stanowi 59,77 %;
- **dochody majątkowe**, które wyniosły 3 176 054,87 zł, co przy planie w kwocie 19 132 724,37 zł stanowi 16,60 %;

Zrealizowane dochody Gminy w podziale na dochody własne, dotacje oraz subwencje, w I półroczu 2022 roku stanowiły następujące wielkości:

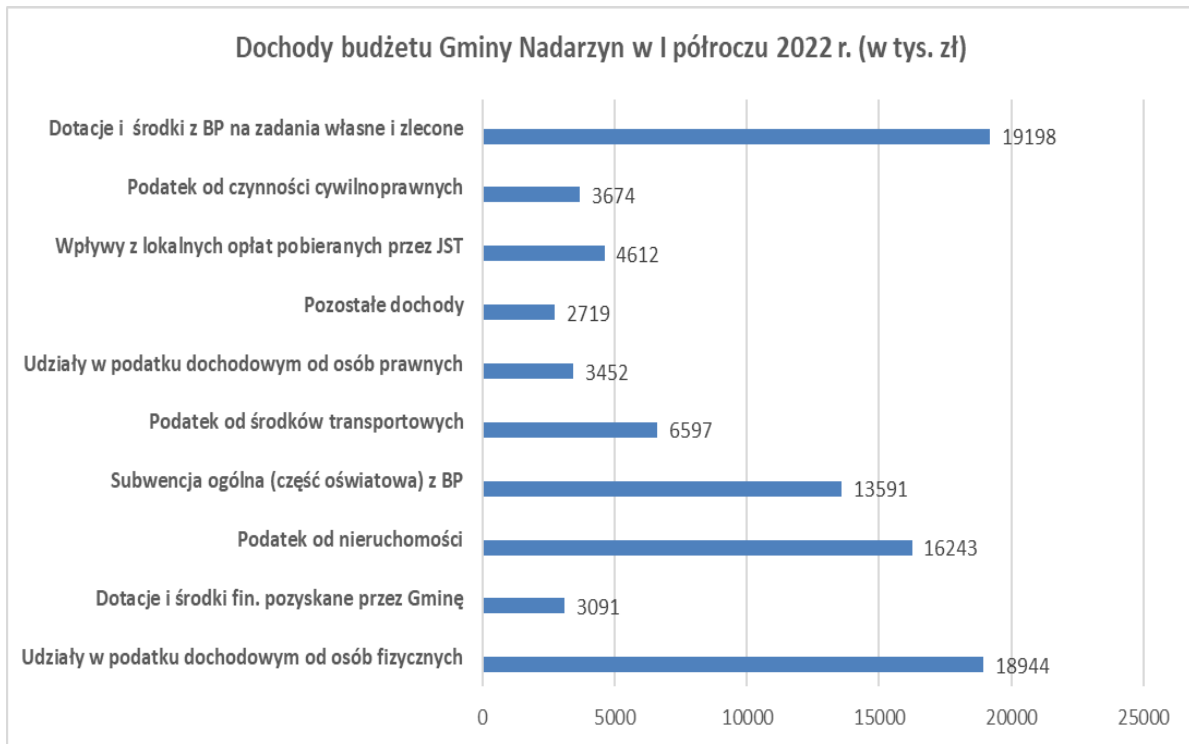
- **dochody własne 56 240 614,56 zł**, w tym:
 - dochody z podatków i opłat 31 125 508,77 zł;
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 22 396 260,00 zł;
 - dochody z majątku gminy 67 750,43 zł;
 - pozostałe dochody 2 651 095,36 zł.
- **Dotacje i środki pozyskane z innych źródeł 22 289 282,36 zł**, w tym:
 - dotacja celowa 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie „205” 52 352,00 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 2 009 232,79 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 693 081,00 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 9 613 000,00 zł;
 - środki przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych 129 599,14 zł;
 - środki otrzymane z Funduszu Pomocy na zadania wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy 6 883 012,99 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 „625”, przeznaczone na zadania inwestycyjne gmin 2 709 304,44 zł;
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 200,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 199 500,00 zł;
- **subwencje 13 590 695,00 zł**, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej 13 590 695,00 zł;

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



Realizację dochodów budżetu Gminy Nadarzyn w I półroczu 2022 roku wg źródeł dochodów oraz ich strukturę i wysokość wpływów przedstawia **Załącznik nr 1a** oraz ilustruje poniższy wykres.



W strukturze dochodów wykonanych w I półroczu 2022 r. największy udział tj. 20,56% w dochodach własnych gminy stanowiły wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy tj. 17,63%, były wpływy z podatku od nieruchomości. Znaczący wpływ na wysokość dochodów uzyskanych w I półroczu miały: dotacje i środki z budżetu państwa i funduszy celowych na zadania własne i zlecone 20,84%, środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej 14,75%; wpływy z podatku od środków transportowych 7,16%; otrzymane dotacje ze środków krajowych oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich stanowiły 3,36 %; wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw 5,01%; wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 3,99% oraz wpływy z podatku od osób prawnych 3,75%.

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 30.06.2022 r. wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 276 284,03 zł, co stanowi 121,22 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 230 500,00 zł;

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 223,35 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo gminnym) ustawami 45 560,68 zł.

W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wykonanie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 86,47 zł, co stanowi 86,47 % planu. Powyższa wartość stanowiła wpływy z usług.

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów bieżących zrealizowanych w I półroczu 2022 r. wyniosła 105 382,64 zł, co stanowi 33,76 % planu. Dochody stanowiły:

- dotacja celowa 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 jst 12 500,00 zł – z tytułu programu: Wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR;
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 73 532,64 zł - z tytułu dopłaty w ramach Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 19 350,00 zł;

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 357 918,37 zł, co stanowiło 48,04 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność 8 737,86 zł, wpływów z różnych opłat 50 338,62 zł, wpływów z użytkowania wieczystego nieruchomości 36 683,11 zł, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 261 324,48 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałych odsetek 834,30 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie dochodów w dziale na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 620 688,15 zł, tj. 35,25 % planu. Dochody pochodziły z dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 78 606,69 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (opłat za udostępnianie danych adresowych) w kwocie 10,85 zł, z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tyt. postępowania sądowego i prokuratorskiego 47,57 zł, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 17 728,80 zł, z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 247 987,70 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 66 561,00 zł, z wpływów z usług i różnych opłat 32 466,48 zł, wpływy z pozostałych odsetek 2 010,63 zł, z tytułu 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, lub

płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst 39 852,00 zł (program: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn), z wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej 135 416,43 zł;

W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie dochodów zamknęło się na poziomie 1 441,00 zł, tj. 50,02 % planu. Powyższą wartość stanowiła dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody wykonane na dzień 30.06.2022 r. wyniosły 234 401,98 zł, co stanowi 94,84 % planu. Na powyższe złożyły się wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych od osób fizycznych w wysokości 18 733,80 zł, wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 381,19 zł oraz środki z Funduszu Pomocy na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 215 286,99 zł (nadawanie numerów PESEL, pomoc psychologiczna);

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 30.06.2022 r. 50 447 475,57 zł, co stanowi 54,88 % planu.

Wpływy pochodziły z podatku od nieruchomości w kwocie 16 243 263,73 zł, podatku rolnego 153 910,79 zł, podatku leśnego 31 089,36 zł, podatku od środków transportowych 6 597 035,23 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 32 172,03 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych 3 674 108,79 zł, podatku dochodowego od osób prawnych 3 452 418,00 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych 18 943 842,00 zł, opłaty skarbowej 125 295,50 zł, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 411 964,50 zł, wpływy z podatku od spadków i darowizn 136 883,17 zł; wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 412 069,78 zł, wpływy z opłaty targowej 2 853,00 zł, z różnych opłat 28 034,00 zł, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 202 225,69 zł; wpływy z opłat za koncesje i licencje 310,00 zł;

Ulgi w spłacie należności podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w kwocie 11 681 476,22 zł (tj. 12,68 % dochodów wykonanych ogółem), w tym:

w podatku od nieruchomości	1 634 413,77 zł;
w podatku rolnym	110 014,61 zł;
w podatku od środków transportowych	9 937 047,84 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 30.06.2022 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 1 276 774,00 zł i złożyły się na nie ulgi i zwolnienia w podatku od nieruchomości w kwocie 1 234 405,00 zł oraz w odpadach komunalnych w kwocie 42 369,00 zł.

W okresie sprawozdawczym organ podatkowy nie wydał decyzji na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, w sprawie umorzeń zaległości podatkowych i odroczenia terminu płatności podatku.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” na dzień 30.06.2022 r. wykonanie dochodów wyniosło 13 821 438,12 zł, co stanowi 61,86 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 13 590 695,00 zł, wpływy z różnych opłat i wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 33 856,99 zł, środki finansowe z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 758,14 zł oraz wpływy do wyjaśnienia 196 127,99 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w okresie sprawozdawczym plan dochodów został wykonany w kwocie 1 809 364,13 zł, co stanowi 43,55 %. Dochody te stanowiły:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 86 717,80 zł;
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 246 405,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 501 438,00 zł;
- wpływy z różnych opłat 54 692,75 zł;
- wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych 22 568,11 zł;
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej 5 450,00 zł;
- wpływy z usług 387 353,99 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 97 792,42 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek 779,78 zł;
- wpływy z różnych dochodów 2 001,28 zł;
- środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy 404 165,00 zł;

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 4 679 877,04 zł, co stanowi 95,45 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły

się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych bieżących 191 643,00 zł, dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 217 483,00 zł, wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 189,11 zł, wpływów z usług 207,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek 1 026,39 zł, wpływy z różnych dochodów 5 767,54 zł oraz środki z Funduszu Pomocy na: dofinansowanie posiłków 70 610,00 zł dla dzieci Ukraińskich, wypłatę świadczenia pieniężnego na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy 4 141 208,00 zł, świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy 35 400,00 zł, sprawienie pogrzebu obywatelom Ukrainy 16 343,00 zł;

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” dochody zostały zrealizowane w kwocie 2 000 000,00 zł co stanowi 100,00% plan. Gmina otrzymała wymienione dochody z Funduszu Pomocy na wypłatę i obsługę jednorazowych świadczeń w kwocie 300 zł dla obywateli Ukrainy.

W dziale 855 „Rodzina” wykonanie dochodów zostało zrealizowane w kwocie 11 501 580,57 zł, co stanowi 84,88 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 1 568 349,00 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 9 613 000,00 zł, środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 56 066,50 zł, wpływy z dochodów jednostek samorządu terytorialnego z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej 6 446,24 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 398,70 zł, wpływów z usług 255 511,50 zł, wpływy z pozostałych odsetek 1 808,63 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów bieżących wyniosło 2 854 617,90 zł, co stanowi 48,00 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się m.in.: wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 2 745 717,49 zł; wpływy różnych opłat 97 053,79 zł, wpływy z usług 264,21 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 7 281,98 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 4 100,00 zł, środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 200,00 zł, wpływy z opłaty produktowej 0,43 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 233 981,08 zł, co stanowi 34,92 % planu. Na dochody złożyły się m.in. wpływy z wynajmu

pomieszczeń i obiektów sportowych, korzystania z basenów letnich 219 867,11 zł, wpływ z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 13 309,61 zł, wpływy z pozostałych odsetek 804,36 zł;

Dochody majątkowe na dzień 30.06.2022 r. zostały wykonane w kwocie 3 176 054,87 zł, co przy planie w wysokości 19 132 724,37 zł stanowi 16,60 %. Wykonanie pozostałych dochodów majątkowych, w tym pozyskanie dotacji na zadania realizowane na podstawie zawartych umów o dofinansowanie planowane jest do dnia 31 grudnia br.

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

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” kwota zrealizowanych dochodów majątkowych wyniosła 871 246,00 zł, co stanowi 98,85 % planu. Środki pochodziły z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania zrealizowanego w 2021 r.: Budowa kanalizacji w m. Rozalin ul. Kawalerska, Daniewice;

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów majątkowych zrealizowanych w I półroczu 2022 r. wyniosła 1 200 480,00 zł, co stanowi 22,34 % planu. Dochody pochodzą dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – środki otrzymane z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu: Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu Tras Rowerowych – Etap III;

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” dochody majątkowe stanowiły kwotę 67 750,43 zł i pochodziły z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 3 981,43 zł, wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 43 997,00 zł oraz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych 19 772,00 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” dochód majątkowy wyniósł 60 148,00 zł na pierwsze półrocze okresu sprawozdawczego i składał się z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WM na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” dochód majątkowy wyniósł 199 500,00 zł z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego;

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” dochody majątkowe wyniosły 577 430,44 zł i pochodziły z dotacji celowej w ramach programów

finansowanych z udziałem środków europejskich – środki otrzymane z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu: Przebudowa zachodniej oficyny w parku w Młochowie;

W dziale 926 „Kultura fizyczna” dochód majątkowy wyniósł 199 500,00 zł z dotacji celowej otrzymanej 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 30.06.2022 r. wyniosły 4 044 708,31 zł i w stosunku do dochodów wykonanych stanowiły 4,39 %.

Windykacja należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

W celu zmniejszenia stanu zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2022r wystawionych zostało:

- 698 szt. upomnień, w tym:
 - podatki osoby fizyczne: 666 szt.;
 - podatek transportowy: 8 szt.;
 - podatki osoby prawne: 24 szt.
- 106 szt. tytułów wykonawczych, w tym:
 - podatki osoby fizyczne: 91 szt.;
 - podatek transportowy: 1 szt.;
 - podatki osoby prawne: 14 szt.

Wystawione tytuły wykonawcze zostały przekazane do urzędów skarbowych celem windykacji należności budżetowych. W przypadku 3 podatników należności z tytułu podatków zostały zabezpieczone ustanowieniem hipoteki przymusowej zwykłej.

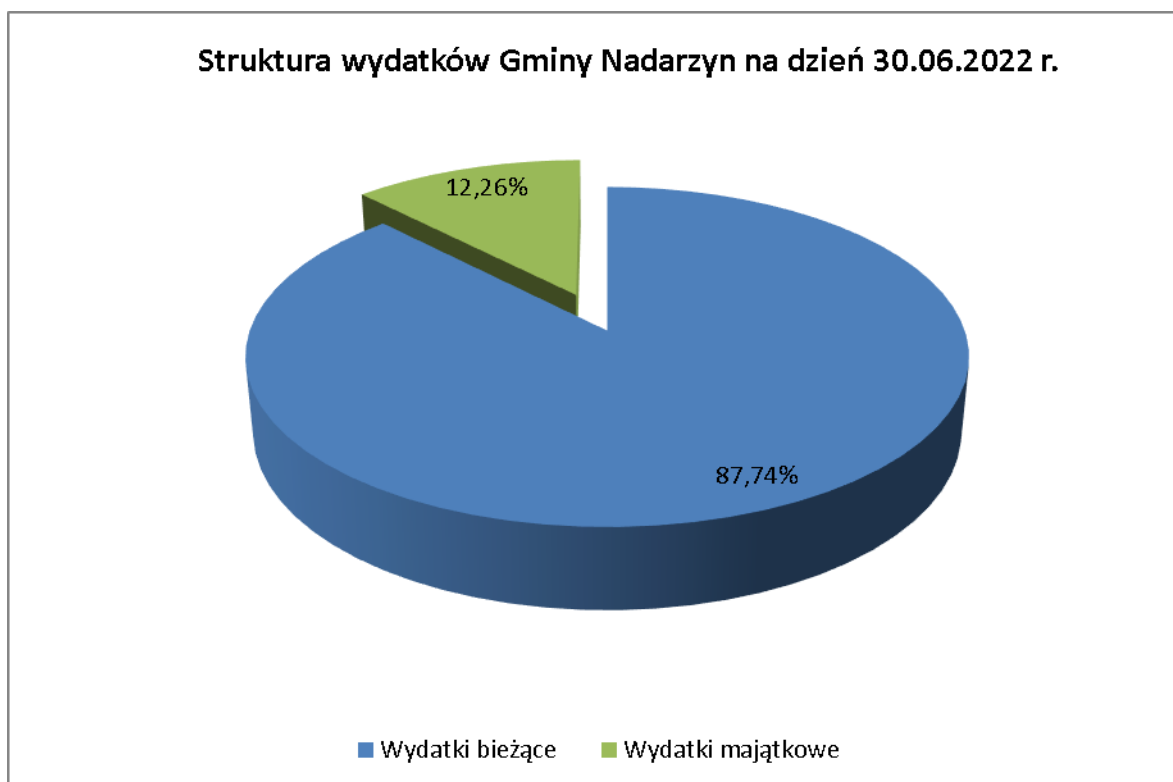
Wydatki budżetu Gminy

Plan wydatków uchwalony i wprowadzony na dzień 01.01.2022 r. z uwzględnieniem zmian dokonanych w I półroczu 2022 r. zamknął się kwotą **180 658 384,42 zł** i na dzień 30.06.2022 r. został zrealizowany w wysokości **81 757 594,84 zł**, co stanowi 45,26 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

- **w y d a t k i b i e ż ą c e** – w kwocie **71 735 863,34 zł**, co stanowi **87,74 %** ogółem zrealizowanych wydatków,
- **w y d a t k i m a j ą t k o w e** - w kwocie **10 021 731,50 zł**, co stanowi **12,26 %** ogółem zrealizowanych wydatków.

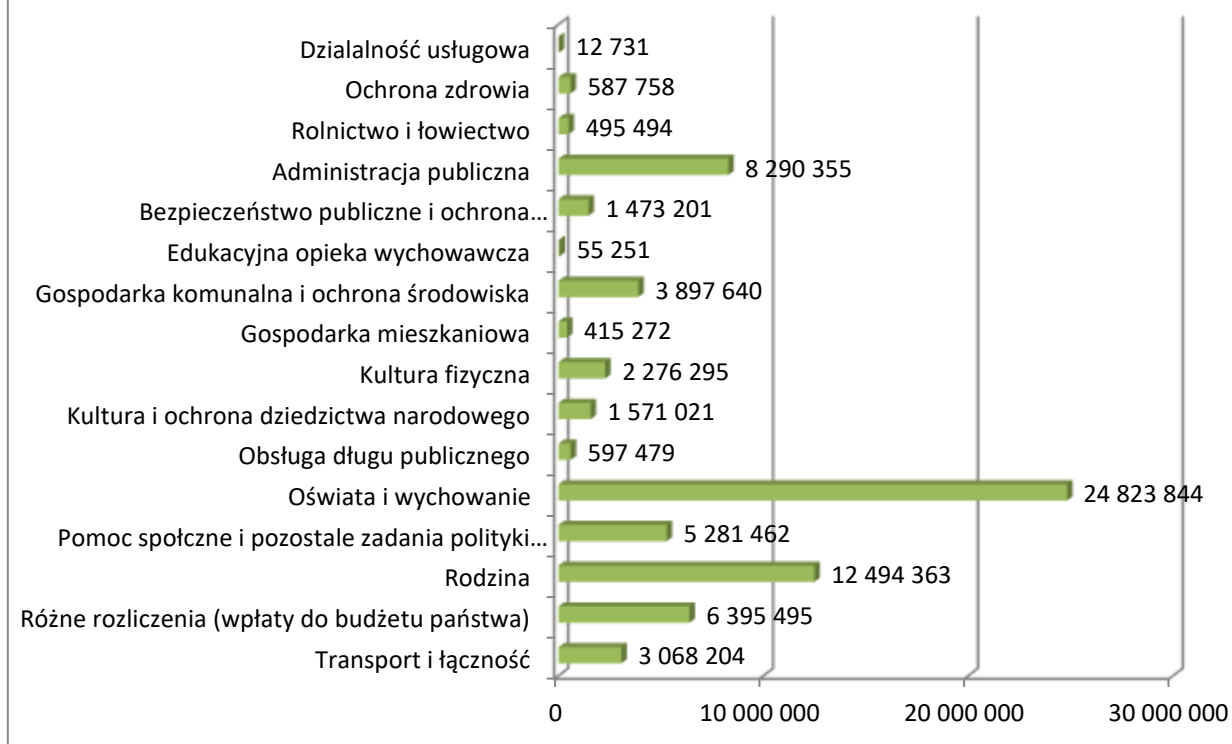
Strukturę wydatków budżetu Gminy Nadarzyn przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące

Realizację wydatków bieżących na dzień 30.06.2022 r. w poszczególnych działach przedstawia **Załącznik Nr 1d** do sprawozdania oraz poniższy wykres:

Wydatki bieżące budżetu Gminy Nadarzyn w I połowie 2022 r. (w zł)



W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 30.06.2022 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 495 493,58 zł, co stanowi 26,97 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 992,19 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, opłaty i składki, zakup materiałów i wyposażenia/ 48 966,56 zł;
- wydatki na zakup usług pozostałych, w tym m. in. wycinka i pielęgnacja drzew 34 680,40 zł;
- wydatki na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii 6 200,00 zł;
- wydatki na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi – różne opłaty i składki, zakup usług pozostałych, zakup energii 20 159,58 zł;
- wydatki z tytułu opłat za użytkowanie gruntów na cele nierolnicze 33 494,85 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 3 068 203,97 zł, tj. 36,11 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /inspektorzy nadzoru/ 42 580,33 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/ 2 103 115,95 zł;
- dotacje na zadania bieżące 922 507,69 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 Powiatem Pruszkowskim.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 415 271,98 zł, co stanowiło 24,60 % planu. Powyższa wartość stanowiły wydatki na realizację zadań statutowych, na które złożyły się: bieżące utrzymanie budynków komunalnych 42 661,29 zł, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z przejściem gruntów pod drogi gminne 177 359,00 zł, usługi geodezyjno-kartograficzne, ogłoszenia prasowe 27 587,67 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, za wnioski wieczystoksięgowe, podatek od nieruchomości 167 497,02 zł, pozostałe podatki 167,00 zł

W dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 30.06.2022 r. wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 12 730,50 zł co stanowi 2,66 % planu i zostały poniesione na realizację zadań statutowych związanych z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego, udziałem w posiedzeniach Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej.

W danym dziale zaplanowane środki zostały zaangażowane na poziomie ponad 83 % w ramach umów na sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego, które to umowy są w trakcie realizacji.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 8 290 355,23 zł, tj. 45,05 % planu, na co złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /obsługa administracyjna oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów/ 5 350 103,38 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/ 1 844 568,22 zł;
- dotacje na zadania bieżące 362 269,91 zł, w tym: dla Powiatu Pruszkowskiego 221 319,91 zł, dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań zleconych przez Gminę Nadarzyn 134 450,00 zł, do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) 6 500,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /diety radnych Gminy, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, nagrody/ 223 383,10 zł;

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3; 510 030,62 zł /wydatki realizowane w ramach projektu: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn/.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące na dzień 30.06.2022 roku wyniosły 1 473 200,74 zł, co stanowiło 41,46 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /pracowników Straży Gminnej, konserwatorów OSP, pracowników ds. zarządzania kryzysowego, osób związanych z organizacją pomocy dla uchodźców z Ukrainy/ 576 189,90 zł (w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone finansowane z Funduszu Pomocy na pomoc psychologiczną oraz nadawanie numerów Pesel dla obywateli Ukrainy 56 583,83 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, wydatki na pomoc dla obywateli z Ukrainy/ 509 981,00 zł (w tym wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na nadawanie numerów Pesel dla obywateli Ukrainy 109 928,08 zł);
- dotacje na zadania bieżące 290 000,00 zł dla Orkiestry OSP Nadarzyn;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /ekwiwalenty za pożary, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 97 029,84 zł.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 597 479,29 zł, tj. 28,45 % 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 I półroczu 2022 r. wyniosło 6 395 495,26 zł, co stanowiło 46,69 % planu. Gmina Nadarzyn wpłaciła do budżetu państwa, w części równoważącej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego kwotę 6 382 622,00 zł. Pozostałą kwotę 12 873,26 zł stanowią prowizje od operacji bankowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonanie wydatków bieżących na dzień 30.06.2022 r. wyniosło 24 823 843,52 zł, co stanowi 48,27 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracownicy szkół i przedszkoli publicznych / 16 002 990,39 zł (w tym wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 284 606,68 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 4 138 984,74 zł (w tym wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 53 174,10 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 4 033 573,57 zł (w tym wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 30 103,17 zł);
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /wynikające z Karty Nauczyciela, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 648 294,82 zł (w tym wydatki finansowane z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 9 352,46 zł)

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 587 758,36 zł, tj. w 46,63 % planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane stanowiły kwotę 92 506,73 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 305 251,63 zł;
- dotacja podmiotowa dla SPGZOZ Nadarzyn w ramach środków otrzymanych w konkursie: Rosnąca odporność - 190 000,00 zł;

W dziale 852 „Pomoc społeczna” realizacja wydatków bieżących w I półroczu 2022 zamknęła się kwotą 4 313 925,59 zł, co stanowi 57,55 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 722 213,82 zł (w tym kwota 5 730,05 zł z tytułu obsługi świadczeń pieniężnych wypłacanych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy – wydatki finansowane z Funduszu Pomocy);
- wydatki na zadania statutowe 423 038,83 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 394 715,01 zł tj. zasiłki stałe, celowe i okresowe, dodatki mieszkaniowe, pomoc w zakresie dożywiania;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 2 757 516,93 zł w tym: wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy, pomoc w zakresie dożywiania dzieci - wydatki finansowane z Funduszu Pomocy ;
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia związane z obsługą wypłacanych świadczeń w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 98,00 zł- wydatki finansowane z Funduszu Pomocy;
- wydatki na sprawienie pogrzebu obywateli Ukrainy 16 343,00 zł - wydatki finansowane z Funduszu Pomocy;

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 967 535,98 zł co stanowiło 48,38 % planu. W danym dziale zostały ujęte wydatki finansowane z Funduszu Pomocy:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w formie jednorazowego świadczenia w kwocie 300 zł dla obywateli Ukrainy 951 300,00 zł;
- obsługa świadczeń wypłacanych dla obywateli Ukrainy 16 235,98 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 14 825,98 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 410,00 zł;

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonanie wydatków bieżących na dzień 30.06.2022 r. zamknęło się kwotą 55 251,36 zł, co stanowiło 35,11 % planu. Na ww. kwotę złożyły się:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia dla uczniów/ 8 550,00 zł;
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 46 701,36 zł.

W dziale 855 „Rodzina” realizacja wydatków bieżących w I półroczu 2022 zamknęła się kwotą 12 494 362,89 zł, co stanowi 78,75 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 1 246 349,20 zł;
- wydatki na zadania statutowe 303 124,20 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 10 944 889,49 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 tym kwota 3 629,00 zł świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocy);

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie wydatków bieżących w I półroczu 2022 r. wyniosło 3 897 639,71 zł, tj. 39,49 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 298 538,51 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/ 3 599 101,20 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 1 571 020,82 zł, co stanowi 32,43 % planu. Składowymi ww. kwoty były:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 34 977,09 zł;
- wydatki na zadania statutowe 76 041,73 zł związane z remontami, konserwacją i bieżącym utrzymaniem parku w Młochowie;
- dotacje na realizację zadań bieżących 1 460 002,00 zł, w tym dla Biblioteki Publicznej w Nadarzynie /470 002,00 zł/ oraz Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury / 990 000,00 zł/.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie wydatków bieżących na dzień 30.06.2022 r. zamknęło się kwotą 2 276 294,56 zł, co stanowi 46,33 % planu. Analizując strukturę wydatków przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 815 077,10 zł;
- wydatki na zadania statutowe /wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Sportu i utrzymanie obiektów sportowych i rekreacyjnych dzierżawa gruntów pod siłownię zewnętrzne/ 484 028,46 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”/ 950 500,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /m. in. stypendia sportowe/ 26 689,00 zł.

Wydatki majątkowe

W okresie od 01.01. do 30.06.2022 r. roku z wykonanych **wydatków ogółem** w kwocie **81 757 594,84 zł**, na **inwestycje** została przeznaczona kwota **10 021 731,50 zł**, co

stanowi **12,26 %**. Plan wydatków majątkowych na dzień 30.06.2022 r. zamknął się kwotą 32 564 426,40 zł i został zrealizowany w 30,78 %.

Wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na **zakupy inwestycyjne** w kwocie **125 778,00 zł**;
- wydatki na **zadania inwestycyjne** w kwocie **9 503 694,35 zł**;
- wydatki **w formie dotacji majątkowych** w kwocie **392 259,15 zł**;

Realizację wydatków majątkowych na dzień 30.06.2022 r. w poszczególnych rozdziałach przedstawia *Załącznik Nr 1e* do sprawozdania.

Wydatki majątkowe w zakresie rolnictwa i łowiectwa

W okresie od 01.01. do 30.06.2022 roku w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo kwota wydatków majątkowych wyniosła 169 718,70 zł co stanowi 20,76 % planu i związana była w z realizacją następujących zadań:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Wieś ul. Gruszy i Sygietyńskich 17 358,60 zł
- Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej 152 360,10 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności

W dziale 600 Transport i łączność kwota wydatków majątkowych na dzień 30.06.2022 r. ukształtowała się na poziomie 1 893 518,58 zł co stanowi 20,32 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Wykonanie platformy pod wiatę przystankową wraz z dostawą i montażem wiaty w Młochowie 23 918,58 zł;
- Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu Tras Rowerowych – Etap III 1 869 600,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki mieszkaniowej

Na dzień 30.06.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wyniosła 239 561,73 zł, co stanowi 20,95 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły termomodernizacji budynku komunalnego mieszkalnego w m. Nadarzyn ul. Błońska.

Wydatki majątkowe w zakresie działalności usługowej

Na dzień 30.06.2022 realizacja wydatków majątkowych w dziale 710 Działalność usługowa wyniosła 8 196,72 zł, co stanowi 100,00 % planu. Poniesione wydatki stanowiły wkład własny gminy w projekcie: Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji.

Wydatki majątkowe w zakresie administracji publicznej

W pierwszym półroczu 2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 750 Administracja publiczna zamknęła się kwotą 527 670,00 zł co stanowi 32,60 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki w ramach projektu: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn;

Wydatki majątkowe w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

Na dzień 30.06.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wyniosła 149 780,00 zł, co stanowi 55,37 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły:

- Dofinansowania zakupu dla Policji 60 000,00 zł;
- Zakupu skutera na potrzeby Straży Gminnej w Nadarzynie 24 900,00 zł;
- Zakupu karetki (pomoc rzeczowa dla Ukrainy) 44 880,00 zł;
- Zakupu samochodu ciężarowego (pomoc rzeczowa dla Ukrainy) 20 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie oświaty i wychowania

W okresie sprawozdawczym wydatki inwestycyjne w dziale 801 wyniosły 24 600,00 zł, co stanowi 0,78 % planu i dotyczyły zaprojektowania i budowy budynku przedszkola w m. Wolica przy ul. Złotego Kłosa działki nr ew. 513, 514. Niski poziom realizacji inwestycji w danym dziale wynika z tego, iż w pierwszej połowie roku 2022 zostały podpisane umowy z wykonawcami na w/w zadanie oraz na rozbudowę placu zabaw przy Przedszkolu Publicznym w Nadarzynie. Umowy są w trakcie realizacji, na dzień sprawozdawczy gmina nie poniosła kosztów związanych z umowami.

Wydatki majątkowe w zakresie ochrony zdrowia

Na dzień 30.06.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 851 wyniosła 2 891 399,74 zł, co stanowi 34,10 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły:

- Budowy zespołu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie 2 591 399,74 zł
- Dotacji na inwestycje dla SPGZOZ Nadarzyn – zakup sprzętu medycznego 300 000,00 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Wydatki inwestycyjne w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na dzień 30.06.2022 r. roku wyniosły ogółem 206 588,03 zł, co stanowi 18,28 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji – wymian kotłów c.o. 4 962,00 zł;
- Dobudowa oświetlenia ulicznego w m. Rusiec: ul. Rodzinna, ul. Cicha, ul. Szczęśliwa róg Głównej 64 445,60 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy oświetlenia ulicznego: Rozalin ul. Krakowiańska i Rekreacyjna; Młochów – Krakowiany, Kajetany ul. Orła 13 530,00 zł;
- Przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego 104 550,00 zł;
- Dotacja celowa na dofinansowanie zadań polegających na gromadzeniu wód opadowych roztopowych w miejscu ich powstawania 19 100,43 zł;

Wydatki majątkowe z zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

W pierwszym półroczu 2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zamknęła się kwotą 2 323 998,00 zł co stanowi 55,83 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki w ramach projektu: Przebudowa zachodniej oficyny w parku w Młochowie w kwocie 2 288 000,00 zł oraz zakupiono kosiarkę do parku w Młochowie za 35 998,00 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie kultury fizycznej

Na dzień 30.06.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 926 wyniosła 1 586 700,00 zł, co stanowi 97,40 % planu. W tym zakresie realizowano zadanie pn.: Rozbudowa kompleksu basenów letnich: budowa małej architektury – zjeżdżalni wodnej wraz z zagospodarowaniem terenu zewnętrznego w m. Strzeniówka (zaprojektuj i wybuduj);

*Strukturę dochodów i wydatków, a także poziom wykonania zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawia **Załącznik Nr 1f**.*

Realizacja przedsięwzięć

za okres od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.

Na dzień 30.06.2022 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	1 338 366,92	6 947 889,26	8 286 256,18
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)	10 306 964,63	21 536 752,13	31 843 716,76
SUMA	11 645 331,55	28 484 641,39	40 129 972,94

Na dzień 30.06.2022 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	510 030,62	4 324 466,72	4 834 497,34
	Wykonanie w %	38,11	62,24	58,34
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	3 935 622,35	4 906 595,67	8 842 218,02
	Wykonanie w %	38,18	22,78	27,77
SUMA	Wykonanie w zł	4 445 652,97	9 231 062,39	13 676 715,36
	Wykonanie w %	38,18	32,41	34,08

Wykaz poszczególnych przedsięwzięć wraz z planem i wykonaniem na dzień 30.06.2022 r. przedstawia **Załącznik nr 1g** do sprawozdania.

Przychody i rozchody

Uchwałą Nr XLVIII.628.2021 z dnia 29 grudnia 2021r., w sprawie zmiany Uchwały Nr XXIII.332.2020 z dnia 3 czerwca 2020 r. zmienionej Uchwałą Nr XXXI.417.2020 z dnia 23 grudnia 2020 r. i Uchwałą Nr XXXVII.484.2021 z dnia 28 kwietnia 2021 r. , Rada Gminy Nadarzyn przyjęła plan emisji obligacji oraz zasad ich zbywania nabywania i wykupu na rok 2022 na kwotę 11 800 000,00 zł, w celu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz finansowania planowanego deficytu budżetowego. Na dzień 30 czerwca 2022 r. Gmina Nadarzyn nie wyemitowała planowanych serii obligacji.

Przychody gminy stanowiły:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych otrzymanych w 2021r. w kwocie 3 517 042,44 zł, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych:

a) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 73 600,00 zł z przeznaczeniem na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego na jednym przejściu dla pieszych w Nadarzynie na ul. Granicznej;

b) z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. w kwocie 2 324 972,00 zł,

c) na realizację programu „Laboratoria przyszłości” w kwocie 101 469,21 zł,

d) w ramach nagrody w konkursie „Rosnąca odporność” w kwocie 500 000,00 zł;

e) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 40 908,47 zł;

f) opłata na ochronę środowiska 369 232,76 zł;

g) opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu 106 860,00 zł.

2) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 4 811 087,00 zł;

Rozchody budżetu Gminy na dzień 30.06.2022 r. wyniosły 1 156 194,00 zł i w całości zostały przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek, w tym:

– na spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 273 694,00 zł;

– na spłatę pożyczki w NFOŚiGW 382 500,00 zł;

– na spłaty kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych 500 000,00 zł.

Wynik budżetu i stan zadłużenia

Na dzień 30.06.2022 r. różnicę pomiędzy zrealizowanymi dochodami a wydatkami stanowiła nadwyżka budżetowa w wysokości 10 362 997,08 zł przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 12 715 741,44 zł.

Na koniec I półrocza 2022 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Gmina Nadarzyn posiadała zadłużenie w wysokości 48 384 082,00 zł z tego:

- z tytułu kredytów 4 500 000,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 2 041 582,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW 3 442 500,00 zł;
- z tytułu emisji obligacji 38 400 000,00 zł.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Nadarzyn w latach 2022 - 2030 (art.243 uofp) nie przekracza dopuszczalnego limitu.

Informacje dodatkowe

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.