

Informacja ogólna o wykonaniu budżetu Gminy Nadarzyn według stanu na 31 grudnia 2022 roku.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414, Dz. u. z 2023 r. poz. 412) Wójt Gminy Nadarzyn przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Nadarzyn za 2022 rok, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nadarzyn w 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 2022 rok.

Budżet Gminy Nadarzyn na 2022 r. 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 01.01.2022 r do 31.12.2022 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 31.12.2022 r. ukształtował się na poziomie:

- **Dochody** **178 923 700,28 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 165 951 646,10 zł
 - dochody majątkowe 12 972 054,18 zł

- **Wydatki** **183 035 225,72 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 148 489 321,62 zł
 - wydatki majątkowe 34 545 904,10 zł

Na dzień 31.12.2022 r. **przychody** budżetu zaplanowano w wysokości 11 728 129,44 zł, natomiast **rozchody** (spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek, wykup obligacji, udzielenie pożyczki na finansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich) w kwocie 7 616 604,00 zł.

Dochody budżetu Gminy

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2022 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w 2022 roku przewidywał realizację dochodów w wysokości **178 923 700,28 zł**, które na dzień 31.12.2022 r. zostały wykonane w kwocie **172 976 544,60 zł**, co stanowi 96,68 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

- **dochody bieżące**, które wyniosły 162 997 126,06 zł, co przy planie w kwocie 165 951 646,10 zł stanowi 98,22 %;
- **dochody majątkowe**, które wyniosły 9 979 418,54 zł, co przy planie w kwocie 12 972 054,18 zł stanowi 76,93 %.

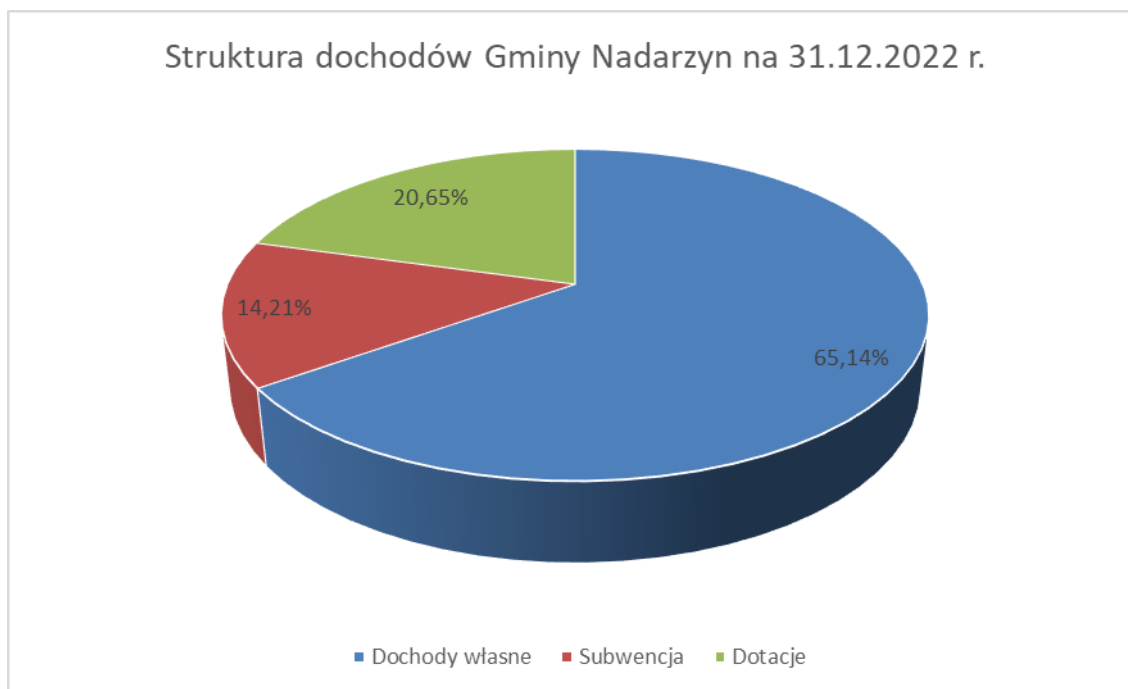
Zrealizowane dochody Gminy w podziale na dochody własne, dotacje oraz subwencje, w 2022 roku stanowiły następujące wielkości:

- **dochody własne 112 685 486,07 zł**, w tym:
 - dochody z podatków i opłat 57 246 903,96 zł;
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 49 905 720,81 zł;
 - dochody z majątku gminy 94 901,75 zł;
 - pozostałe dochody 5 437 959,55 zł.
- **dotacje 35 714 761,53 zł**, w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 4 117 565,12 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 1 411 368,58 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 9 607 698,70 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa 1 681,73 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 (na zadania bieżące) 56 438,10 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) 4 400,00 zł;
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (na zadania majątkowe) 3 078 603,79 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 45 065,62 zł;
- dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 120 598,62 zł;
- środki z funduszu pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw 750,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 6 482 413,00 zł;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 2 674 690,70 zł;
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych 124 000,00 zł;
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 850,00 zł;
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostki samorządu terytorialnego 273 041,40 zł;
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 7 715 596,17 zł;
- **subwencje 24 576 297,00 zł, w tym:**
 - część oświatowa subwencji ogólnej 23 006 268,00 zł;

– środki na uzupełnienie dochodów gmin 1 570 029,00 zł.

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

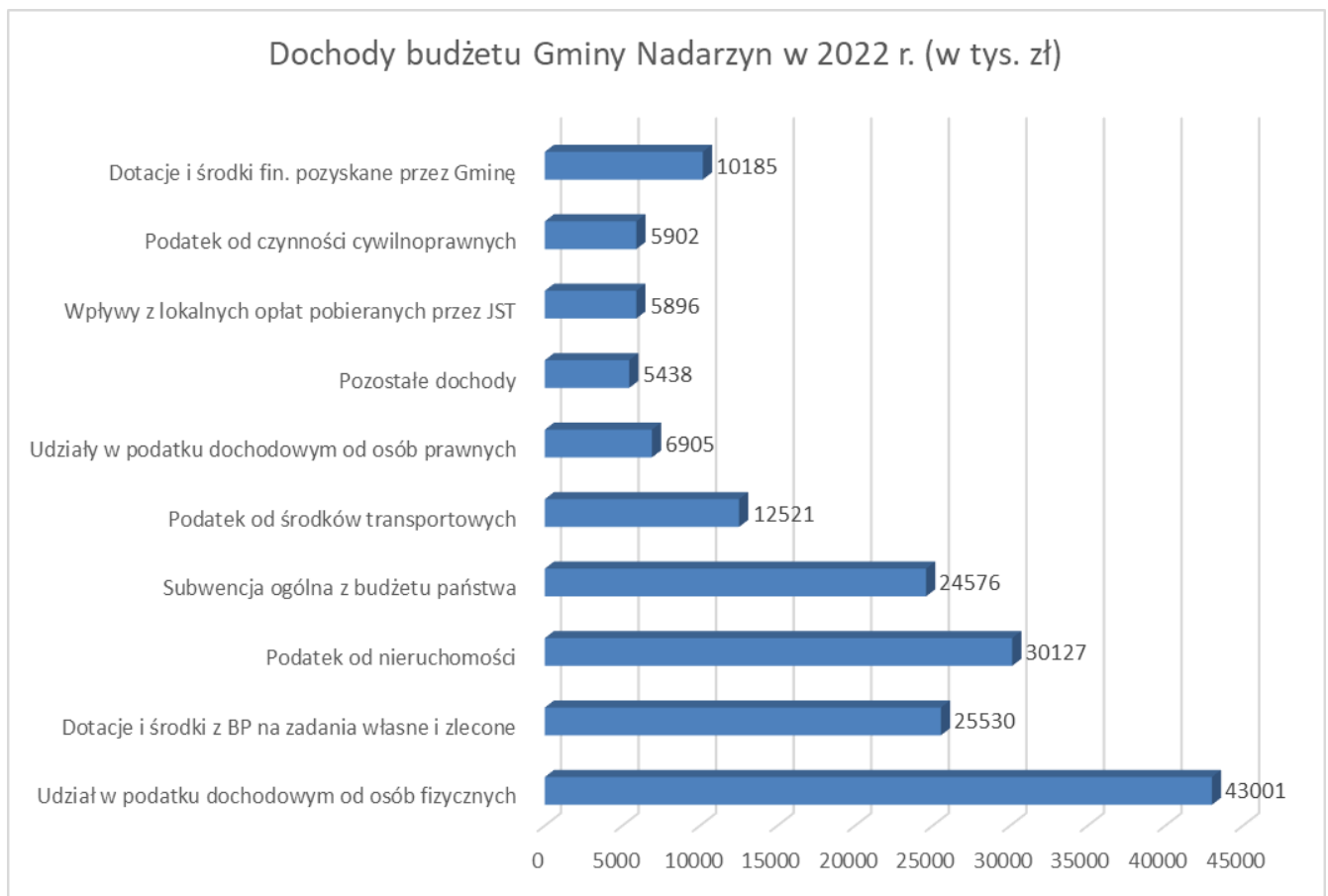


W strukturze dochodów wykonanych Gminy Nadarzyn w 2022 r. dochody własne stanowiły 65,14 %. Z dochodów własnych gminy największy udział w dochodach wykonanych tj. 33,10% stanowiły wpływy z podatków i opłat lokalnych, w tym: podatek od nieruchomości 17,42%, podatek od środków transportowych 7,24%, podatek od czynności cywilnoprawnych 3,41% oraz wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw 3,41%. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowiły 28,85%, w tym: podatek dochodowy od osób fizycznych 24,86%, a podatek dochodowy od osób prawnych 3,99%.

Znaczący wpływ na wysokość dochodów uzyskanych w 2022 roku stanowiły dotacje i środki z funduszy celowych 20,65% uzyskanych dochodów ogółem, w tym: dotacje otrzymane z budżetu państwa i środki z funduszy celowych na zadania zlecone i własne gminy 14,76%, dotacje pozyskane przez Gminę na realizację zadań finansowanych ze środków UE, w formie pomocy finansowej oraz z innych źródeł 5,89%.

Wpływy z subwencji ogólnej z budżetu państwa stanowiły 14,21% dochodów wykonanych w 2022 r. , były to środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej 13,30% oraz środki na uzupełnienie dochodów gminy 0,91%.

Realizację dochodów budżetu Gminy Nadarzyn w 2022 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 31.12.2022 r. wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 373 371,75 zł, co stanowi 89,22% planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 1 757,19 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 86 114,56 zł
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 285 500,00 zł.

W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wykonanie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 188,52 zł tj. 188,52% planu. Powyższa wartość stanowiła wpływy z usług.

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów bieżących zrealizowanych w 2022 r. wyniosła 191 381,00 zł, co stanowi 61,31% planu. Dochody uzyskano: z tytułu środków

otrzymanych z państwowego funduszu celowego na dofinansowanie transportu publicznego w kwocie 159 644,90 zł, z tytułu dotacji celowej 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 w kwocie 12 386,10 zł w ramach projektu: Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR", z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 19 350,00 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 658 198,71 zł, co stanowiło 86,04 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, trwały zarząd, użytkowanie i służebność 55 173,13 zł, z wpływów z różnych opłat 97 373,71 zł, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 503 855,41 zł, z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 571,48 zł oraz pozostałych odsetek 1 224,98 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 1 896 815,79 zł, tj. 84,53 % planu. Dochody pochodziły z dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 219 252,73 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (opłat za udostępnianie danych adresowych) w kwocie 20,15 zł, z tytułu opłat i kosztów sądowych raz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 676,79 zł, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 37 234,03 zł, z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 1 283 376,38 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 81 093,74 zł, z wpływów z usług 4 066,48 zł, z różnych opłat 66 900,00 zł, z tytułu otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 5 166,00 zł, z tytułu pozostałych odsetek 1 826,29 zł, z tytułu dotacji celowej otrzymanej w ramach pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na projekt pn.: Życie jest tylko jedno-Seniorze zadbaj o nie” 18 615,62 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.: Cyfrowa Gmina 39 852,00 zł. Wpływy dochodów w ramach wspólnej obsługi placówek oświatowych - Gminnego Zespołu Oświatowego wyniosły w 2022 roku 319,15 zł. W rozdziale 75095 kwota wpływów z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie wyniosła 137 416,43 zł.

W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie dochodów zamknęło się na poziomie 2 881,00 zł, tj. 100,00% planu. Powyższą wartość stanowiła dotacja celowa przeznaczona na aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody wykonane na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 4 842 181,51 zł, co stanowi 99,98% planu. Na powyższe złożyły się wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na remont kotłowni w OSP Nadarzyn 11 500,00 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych od osób fizycznych w wysokości 29 727,30 zł, pozostałe odsetki w kwocie 381,19 zł, środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 4 800 573,02 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 31.12.2022 r. 100 705 524,25 zł, co stanowi 98,48 % planu.

Wpływy pochodziły m.in. z podatku od nieruchomości w kwocie 30 127 021,22 zł, podatku rolnego 195 994,48 zł, podatku leśnego 52 158,69 zł, podatku od środków transportowych 12 520 687,83 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 102 967,21 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych 5 901 688,95 zł, podatku od spadków i darowizn 315 936,28 zł, podatku dochodowego od osób prawnych 6 904 843,00 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych 43 000 877,81 zł, opłaty skarbowej 255 195,50 zł, za zajęcie pasa drogowego oraz wzrost wartości nieruchomości 467 913,76 zł, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 400 351,09 zł, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 157 996,69 zł, opłata targowa 5 268,00 zł, z różnych opłat 31 102,00 zł, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 264 967,74 zł, wpływy z opłat za koncesje i licencje 554,00 zł;

Ulgi w spłacie należności podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w kwocie 23 247 936,89 zł (tj. 13,44% dochodów wykonanych ogółem), w tym:

w podatku od nieruchomości	3 334 676,01 zł;
w podatku rolnym	173 139,99 zł;
w podatku od środków transportowych	19 740 120,89 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2022 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 2 555 830,000 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	2 464 810,00 zł;
we wpływach z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	91 020,00 zł.

W roku 2022 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 31.12.2022 r. wykonanie dochodów wyniosło 25 983 464,38 zł, co stanowi 100,06 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 23 006 268,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin 1 570 029,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy 1 118 361,00 zł, odsetki od środków na rachunkach bankowych 225 505,57 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 14 458,00 zł, wpływy do wyjaśnienia 48 414,77 zł oraz środki z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 428,04 zł;

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w okresie sprawozdawczym plan dochodów został wykonany w kwocie 2 730 308,07 zł, co stanowi 96,49 % planu. Dochody te stanowiły:

- wpływy z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego 972 876,00 zł;
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych 135 905,62 zł;
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach gminnych 377 881,00 zł;
- refundacja pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Nadarzyn 902 079,79 zł;
- odsetki od środków na rachunkach bankowych 779,78 zł;
- wpływów z różnych opłat za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych 592,00 zł;
- wpływy z różnych opłat uzyskanych na podstawie zawartych umów 108 972,50 zł;
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 5 214,94 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 22 568,11 zł;
- wpływy z usług oraz wpływy z różnych dochodów 21 823,08 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” 4 400,00 zł;

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych 157 309,27 zł;
- dotacje celowe z budżetu państwa otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin 14 964,40 zł;
- dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych 4 941,58 zł (środki na realizację zajęć sportowych z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej).

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 920 768,50 zł, co stanowi 96,14 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 426 888,46 zł, dotacji na sfinansowanie zadań własnych bieżących gminy 423 528,18 zł, środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy 51 785,29 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 247,71 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 1 026,42 zł, wpływów z różnych dochodów 14 253,44 zł oraz wpływów z usług 3 039,00 zł.

W dziale 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej” zrealizowano dochody na poziomie 4 387 042,00 zł co stanowi 98,96% planu. Na ww. dochody złożyły się wpływy środków z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw 750,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy 1 711 601,30 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego dla gospodarstw domowych, dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych 2 674 690,70 zł;

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2022 r. wykonanie dochodów wyniosło 1 681,73 zł, co stanowi 23,88% planu. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej.

W dziale 855 „Rodzina” wykonanie dochodów zostało zrealizowane w kwocie 13 499 297,68 zł, co stanowi 99,29 % planu. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 3 225 119,10 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 9 607 698,70 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 398,70 zł, wpływów z usług 499 701,50 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na

rachunkach bankowych 2 028,63 zł, wpływów z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 17 678,99 zł, środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy 33 275,56 zł, oraz wpływów środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 113 396,50 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów bieżących wyniosło 5 878 401,88 zł, co stanowi 92,11% planu. Na dochody w tym dziale złożyły się m.in.: opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców 5 427 638,47 zł, opłaty za usuwanie drzew i krzewów 387 143,07 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 24 798,24 zł, wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych 21 433,00 zł, wpływy z tytułu opłaty produktowej 1,57 zł, wpływy z różnych opłat 1 118,37 zł, wpływy z usług 469,16 zł, wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na akcję edukacyjną „Mazowsze dla czystego powietrza 2022” 14 950,00 zł oraz środki otrzymane za wydawanie zaświadczeń w ramach programu „Czyste powietrze” 850,00 zł;

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 921 419,29 zł, co stanowi 100,03 % planu. Na dochody złożyły się m.in. wpływy z wynajmu pomieszczeń i obiektów sportowych 791 648,28 zł, wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 804,36 zł, wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych 13 309,61 zł, dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących w ramach programu: „Umiem pływać” 15 657,04 zł, oraz dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących na wymianę oświetlenia na hali sportowej 100 000,00 zł.

Dochody majątkowe na dzień 31.12.2022 r. zostały wykonane w kwocie 9 979 418,54 zł, co przy planie w wysokości 12 972 054,18 zł stanowi 76,93 %.

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 2022 r. wyniosła 5 202 940,00 zł, co stanowi 96,82 % planu. Dochody stanowią:

- dotacja celowa 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 – 1 202 940,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na przebudowę ul. Głównej w Ruścu – 4 000 000,00 zł;

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” dochody majątkowe stanowiły kwotę 94 901,75 zł i pochodziły z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 16 201,75 zł, wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 58 928,00 zł oraz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych 19 772,00 zł.

W 2022 r. gmina nie zrealizowała dochodu z tytułu odszkodowania za przejęcie nieruchomości, działka w Wolicy nr 991/3, pod inwestycję celu publicznego (na podstawie decyzji ZRID Nr 280/11/2016 z dnia 12.08.2016) w związku z odwołaniem wniesionym przez GDDiK.

W dziale 750 „Administracja publiczna” dochody majątkowe wyniosły 60 148,00 zł co stanowi 6,31% planu. Osiągnięty dochód stanowi dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – środki otrzymane z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu: Cyfrowa Gmina. Planowane na rok 2022 dochody w ramach zrealizowanego projektu z udziałem środków europejskich: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn, zostaną wykonane w roku 2023 ze względu na rozpatrywanie przez instytucję wdrażającą złożonego rozliczenia końcowego projektu.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 20 000,00 zł i pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na zakup pralnicy dla OSP 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 851 „Ochrona zdrowia” dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 2 000 000,00 zł i pochodziły z dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie budowy zakładu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie;

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” dochody majątkowe wyniosły 262 913,00 zł i pochodziły z dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na następujące zadania:

- zakup i montaż ławki solarnej w Strzeniówce 10 000,00 zł;
- zakup i montaż ławki solarnej w Szamotach 10 000,00 zł;
- budowa obiektów małej architektury przy ul. Lipowej w Nadarzynie 242 913,00 zł;

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” dochody majątkowe wyniosły 944 269,79 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” dochody majątkowe wyniosły 323 500,00 zł i pochodziły 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 – 199 500,00 zł;
- dotacji celowej otrzymanej z Ministerstwa Obrony Narodowej na utworzenie strzelnicy wirtualnej 124 000,00 zł

Należności

Należności wymagalne wg sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N, na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 4 554 032,01 zł i w stosunku do dochodów wykonanych stanowiły 2,63 %. Na kwotę należności wymagalnych składają się należności z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 124 902,21 zł oraz pozostałe należności, w tym należności z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 4 429 129,80 zł.

Windykacja należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

W celu zmniejszenia stanu zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2022 roku wystawionych zostało: 2 428 upomnień oraz wezwań do zapłaty, 181 not odsetkowych i 607 tytułów wykonawczych, które zostały przekazane do urzędów skarbowych celem windykacji należności budżetowych. W przypadku 4 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 roku 2022 zamknął się kwotą **183 035 225,72 zł** i na dzień 31.12.2022 r. został zrealizowany w wysokości **176 566 720,11 zł.**, co stanowi 96,47 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

- **w y d a t k i b i e ż ą c e** – w kwocie **142 314 925,49 zł**, co stanowi **80,60 %** ogółem zrealizowanych wydatków,
- **w y d a t k i m a j ą t k o w e** - w kwocie **34 251 794,62 zł**, co stanowi **19,40 %** ogółem zrealizowanych wydatków.

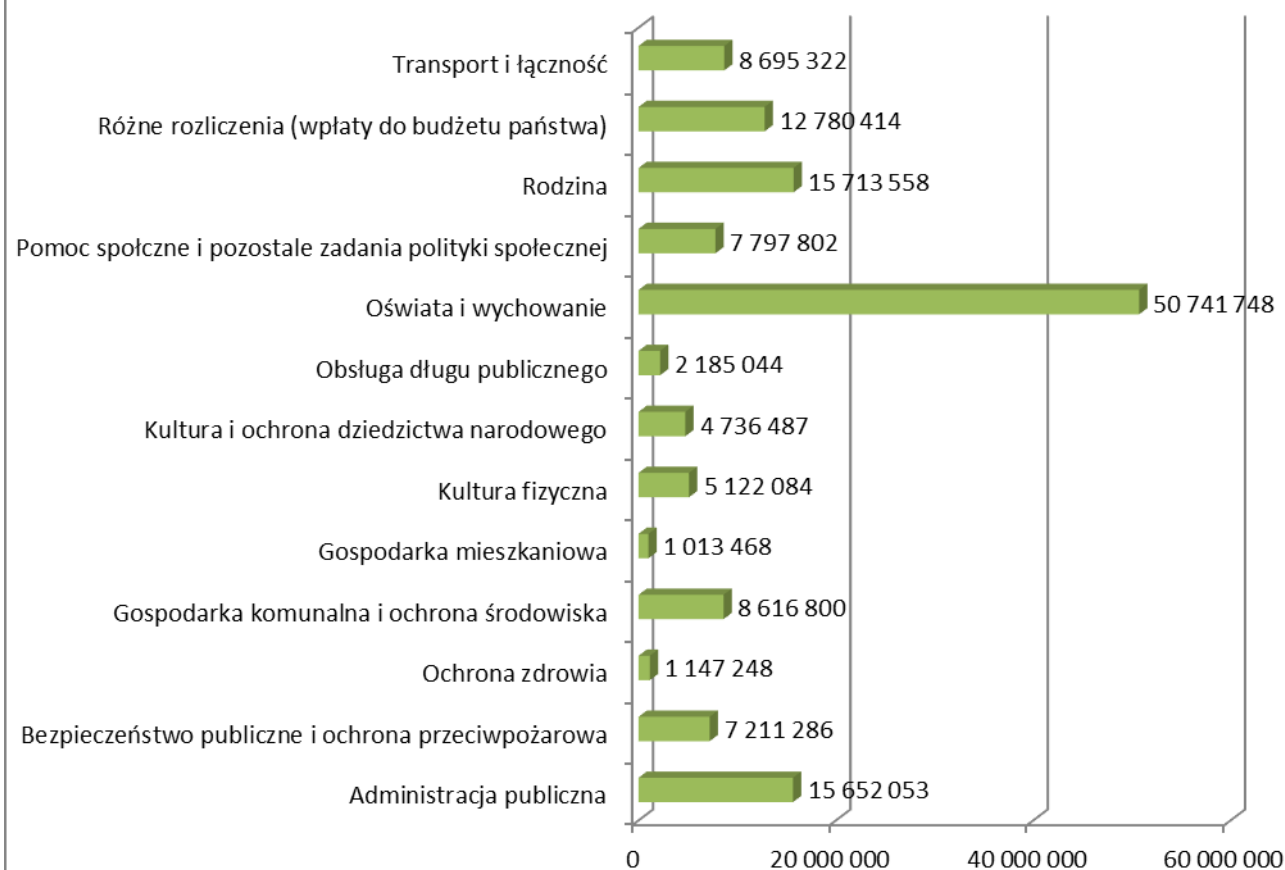
Strukturę wydatków budżetu Gminy Nadarzyn przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące

Realizację wydatków bieżących na dzień 31.12.2022 r. w poszczególnych działach przedstawia **Załącznik Nr 1d** do sprawozdania oraz poniższy wykres:

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



W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 31.12.2022 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 625 176,65 zł, co stanowi 87,81 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 788,23 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/ 126 816,69 zł;
- wydatki na zakup usług pozostałych, w tym m. in. wycinka drzew 102 819,60 zł;
- wydatki na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii 12 400,00 zł;
- wydatki na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi – różne opłaty i składki, zakup usług pozostałych, zakup energii, kary, odszkodowania i grzywny 28 352,13 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 8 695 322,08 zł, tj. 97,24 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /inspektorzy nadzoru/ 92 011,33 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/ 6 744 473,35 zł;
- dotacje na zadania bieżące 1 846 451,30 zł tj. zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Miastem Stołecznym Warszawa na realizację usług przewozowych liniami autobusowymi 703, 711, 733, zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Gminą Brwinów oraz w formie pomocy finansowej dla Powiatu Pruszkowskiego.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 1 013 468,06 zł, co stanowiło 79,29 % planu. Powyższa wartość stanowiły wydatki na realizację zadań statutowych, na które złożyły się: bieżące utrzymanie budynków komunalnych i usługi remontowe 122 422,36 zł, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z przejęciem gruntów pod drogi gminne 571 063,12 zł, usługi geodezyjno-kartograficzne, ogłoszenia prasowe 129 789,36 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, za wnioski wieczystoksięgowe, podatek od nieruchomości 190 026,22 zł, pozostałe podatki 167,00 zł

W dziale 710 „Działalność usługowa” wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 152 025,60 zł co stanowi 70,38% planu i zostały poniesione: na realizację zadań statutowych związanych z wyceną wzrostu wartości nieruchomości - operaty szacunkowe, publikacją ogłoszeń, opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 146 025,60 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 15 652 053,27 zł, tj. 90,81 % planu, na co złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /obsługa administracyjna oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów/ 10 386 549,61 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/ 3 503 197,74 zł;
- dotacje na zadania bieżące 621 479,69 zł, w tym: dla Powiatu Pruszkowskiego 443 359,69 zł (na funkcjonowanie filii wydziału komunikacji Starostwa Pruszkowskiego w Urzędzie Gminy Nadarzyn – 413 359,69 zł oraz na modernizację ewidencji gruntów i budynków Gminy Nadarzyn - 30 000,00 zł), dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań zleconych przez Gminę Nadarzyn 171 620,00 zł, dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 6 500,00 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych /diety radnych Gminy, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, nagrody/ 408 719,58 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3; 732 106,65 zł (projekt: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn);

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 2 881,00 zł co stanowiło 100,00 % planu.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące na dzień 31.12.2022 r. roku wyniosły 7 211 285,73 zł, co stanowiło 92,86% planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane /pracowników Straży Gminnej, konserwatorów OSP, pracowników ds. zarządzania kryzysowego/ 940 946,78 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 w związku z zarządzaniem kryzysowym/ 861 910,49 zł;
- dotacje na zadania bieżące 420 000,00 zł dla Orkiestry OSP Nadarzyn;
- dotacja na zadania bieżące dla OSP Młochów 1 000,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /ekwiwalenty za pożary, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 110 488,10 zł;
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (nadawanie numerów PESEL, pomoc psychologiczna, obsługa wypłaty świadczenia zgodnie z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy) 227 680,36 zł;
- wypłata świadczenia na rzecz osób fizycznych zgodnie z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy 4 503 280,00 zł;
- zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 76 000,00 zł;
- wpłaty na państwowy fundusz celowy (służby ponadnormatywne Policji) 69 980,00 zł;

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 2 185 043,73 zł, tj. 99,32 % 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 2022 r. wyniosło 12 780 414,16 zł, co stanowiło 94,68 % planu. Gmina Nadarzyn wpłaciła do budżetu państwa, w części równoważącej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu

terytorialnego kwotę 12 765 128,00 zł. Pozostałą kwotę 15 286,16 zł stanowią prowizje od operacji bankowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2022 r. wyniosło 50 741 747,63 zł, co stanowi 98,53 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracownicy szkół i przedszkoli publicznych / 32 291 683,91 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, doszkąlanie nauczycieli, zakup usług od innych gmin - refundacja kosztów pobytu dzieci z Gminy Nadarzyn w niepublicznych jednostkach systemu oświaty 8 082 195,15 zł;
- wydatki w ramach programu: „Laboratoria przyszłości”, finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 101 469,21 zł;
- dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty 8 840 531,61 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /wynikające z Karty Nauczyciela, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 1 388 096,44 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 3 920,00 zł - projekt: English Teaching;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 33 851,31 zł - projekt: E-usługi dla szkół.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 1 147 247,57 zł, tj. w 87,53 % planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane stanowiły kwotę 200 657,30 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 796 668,46 zł.
- dotacja dla SPGZOZ Nadarzyn udzielona ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach konkursu: Rosnąca odporność 149 921,81 zł;

W dziale 852 „Pomoc społeczna” realizacja wydatków bieżących w 2022 r. zamknęła się kwotą 3 409 510,84 zł, co stanowi 98,37 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 1 542 680,64 zł;
- wydatki na zadania statutowe 888 496,87 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;

- zakup usług zawiązanych z pomocą obywatelom Ukrainy 18 513,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 959 820,33 zł tj. zasiłki stałe, celowe i okresowe, dodatki mieszkaniowe, pomoc w zakresie dożywiania (w tym świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy 31 232,29 zł);

W dziale 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 4 388 290,70 zł. Na ww. kwotę złożyły się:

- wypłata dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw – 78 245,79 zł
- wypłata dodatku węglowego dla gospodarstw domowych, dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw – 2 544 000,00 zł;
- obsługa wypłat dodatku węglowego dla gospodarstw domowych, dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła oraz dodatku dla podmiotów wrażliwych – 52 444,91 zł;
- wypłata świadczeń społecznych wypłacanych obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 1 680 000,00 zł;
- koszty obsługi wypłaty świadczeń społecznych dla obywateli Ukrainy 33 600,00 zł;

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 120 189,47 zł, co stanowiło 99,80 % planu. Na ww. kwotę złożyły się:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia socjalne i naukowe dla uczniów/ 15 331,73 zł;
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 104 857,74 zł.

W dziale 855 „Rodzina” realizacja wydatków bieżących w 2022 r. zamknęła się kwotą 15 713 557,94 zł, co stanowi 99,15 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 2 690 873,85 zł;
- wydatki na zadania statutowe 604 915,73 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 12 417 768,36 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 8 618 140,03 zł, tj. 87,50 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 624 174,62 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/ 7 992 625,45 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 339,96 zł;

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 4 736 486,86 zł, co stanowi 96,58 % planu. Składowymi ww. kwoty były:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 89 834,04 zł;
- wydatki na zadania statutowe związane z remontami, konserwacją i bieżącym utrzymaniem parku w Młochowie oraz remontem budynku Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury 1 650 652,82 zł;
- dotacje na realizację zadań bieżących 2 996 000,00 zł, w tym dla Biblioteki Publicznej w Nadarzynie /965 000,00 zł/ oraz Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury / 2 031 000,00 zł/;

W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonanie wydatków bieżących w 2022 r. zamknęło się kwotą 5 122 084,17 zł, co stanowi 98,41 % planu. Analizując strukturę wydatków przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 1 905 166,76 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 / 1 623 110,24 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”/ 1 520 500,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /m. in. stypendia sportowe/ 73 307,17 zł.

Wydatki majątkowe

W roku 2022 r. roku z wykonanych **wydatków ogółem** w kwocie **176 566 720,11** zł, na **inwestycje** została przeznaczona kwota **34 251 794,62 zł**, co **stanowi 19,40 %**. Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2022 r. zamknął się kwotą 34 545 904,10 zł i został zrealizowany w 99,15 %.

Wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na **zakupy inwestycyjne** w kwocie **1 604 706,46 zł**;
- wydatki na **zadania inwestycyjne** w kwocie **30 661 787,96 zł**;
- wydatki **w formie dotacji majątkowych** w kwocie **765 340,16 zł**;
- **wpłaty na państwowy fundusz celowy** na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie **119 960,04 zł**;
- **wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego** w kwocie **1 100 000,00 zł**;

Realizację wydatków majątkowych 2022 r. w poszczególnych rozdziałach przedstawia ***Załącznik Nr 1e*** do sprawozdania.

Wydatki majątkowe w zakresie rolnictwa i łowiectwa

W 2022 roku w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo kwota wydatków majątkowych wyniosła 3 010 830,60 zł co stanowi 99,78 % planu i związana była z realizacją następujących zadań:

- Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Walendowie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w m. Rusiec 1 000 000,00 zł (w tym VAT 186 991,87 zł);
- Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej 394 338,00 zł (w tym VAT 18 666,80 zł);
- Rozbudowa gminnej sieci kanalizacyjnej 499 134,00 zł;
- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Wieś ul. Gruszy i ul. Sygietyńskich 17 358,60 zł;
- Wniesienie wkładu do Przedsiębiorstwa Komunalnego Nadarzyn Sp. z o.o. 1100 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności

W dziale 600 Transport i łączność kwota wydatków majątkowych poniesionych w 2022 r. ukształtowała się na poziomie 8 457 409,38 zł co stanowi 98,78 % 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;
- Wykonanie budowy odcinka ciągu pieszo-rowerowego w m. Rozalin – droga powiatowa Nr 3101W ul. Młochowska (na odcinku od pętli autobusowej do ul. Krakowiańskiej) 158 670,00 zł;
- Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na jednym przejściu dla pieszych w Nadarzynie na ul. Granicznej na drodze nr 310372W - 104 000,00 zł;
- Wykonanie wyniesionych skrzyżowań w Starej Wsi ul. Jemiołowa 103 320,00 zł;
- Przebudowa ul. Głównej w Ruścu 6 194 825,80 zł;
- Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu Tras Rowerowych – etap III 1 872 675,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków europejskich);

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki mieszkaniowej

W 2022 roku w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota wydatków majątkowych wyniosła 617 971,10 zł co stanowi 99,13 % planu i związana była w z realizacją następujących zadań:

- Zakup działek nr: 230/6 i 230/7 w Młochowie 83 802,36 zł;
- Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego w m. Nadarzyn ul. Błońska 239 561,73 zł;
- Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego w m. Nadarzyn ul. Wierzbowa 3 - 294 607,01 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie działalności usługowej

Na dzień 31.12.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 710 Działalność usługowa wyniosła 43 712,97 zł, co stanowi 75,11 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na:

- Wykonanie ogrodzenia w celu zabezpieczenia działki nr ew. 218/8 w m. Urzut 35 516,25 zł;
- Dotacja celowa w ramach projektu: Regionalne partnerstwo samorządu Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji 8 196,72 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie administracji publicznej

W 2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 750 Administracja publiczna zamknęła się kwotą 1 538 452,01 zł co stanowi 99,60 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Dotacja celowa w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Pruszkowskiego na przebudowę mostu w Krakowianach nad rzeką Utratą w ciągu drogi powiatowej nr 3103W 200 000,00 zł;
- Opracowanie programu funkcjonalnego oraz wykonanie instalacji fotowoltaicznej na budynku urzędu gminy w Nadarzynie 1 968,00 zł;
- Kompensacja mocy biernej w budynku urzędu gminy 38 622,00 zł;
- Zakup urządzenia wielofunkcyjnego MFP w formacie A0 - 21 139,81 zł;
- Zakup WNiP w ramach projektu: Cyfrowa Gmina 23 784,30 zł (zadanie realizowane z udziałem środków europejskich) ;
- Realizacja projektu: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn 1 252 937,90 zł (zadanie realizowane z udziałem środków europejskich);

Wydatki majątkowe w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

Na dzień 31.12.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wyniosła 325 026,03 zł, co stanowi 96,58 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Dofinansowanie zakupu samochodu dla Policji 60 000,00 zł;
- Dofinansowanie rozbudowy systemu łączności radiowej VHF PSP dla Państwowej Straży Pożarnej 59 960,04 zł;
- Zakup elektrycznego narzędzia wielofunkcyjnego na potrzeby OSP Młochów 34 999,99 zł;
- Zakup wyposażenia do utrzymania umundurowania bojowego dla OSP Nadarzyn 49 286,00 zł;
- Zakup skutera na potrzeby Straży Gminnej w Nadarzynie 24 900,00 zł;
- Zakup karetki i zakup samochodu ciężarowego w łącznej kwocie 64 880,00 zł w ramach pomocy rzeczowej dla obwodu charkowskiego w Ukrainie;
- Instalacja kamer monitoringu w m. Walendów 31 000,00 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie oświaty i wychowania

W roku 2022 wydatki inwestycyjne w dziale 801 wyniosły 5 188 255,62 zł, co stanowi 99,82 % planu i dotyczyły:

- Zakupu nagłośnienia dla SP w Woli Krakowiańskiej 25 977,60 zł;
- Rozbudowy placu zabaw przy Przedszkolu Publicznym w Nadarzynie 160 988,55 zł;
- Zaprojektowanie i budowa budynku przedszkola w m. Wolica przy ul. Złotego Kłosa działka nr ew. 513, 514 4 950 859,47 zł;
- Zakup i montaż dźwigu towarowego w PP Nadarzyn 50 430,00 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie ochrony zdrowia

Na dzień 31.12.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 851 wyniosła 6 661 424,78 zł, co stanowi 99,99 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły:

- Budowy zespołu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie wraz z podstawowym wyposażeniem 6 321 707,75 zł;
- Dotacja na inwestycje dla SPGZOZ Nadarzyn – zakup sprzętu medycznego 339 717,03 zł;

Wydatki majątkowe w dziale rodzina

W roku 2022 wydatki inwestycyjne w dziale 855 wyniosły 1 121 042,17 zł, co stanowi 99,87 % planu i dotyczyły termomodernizacji budynku gminnego żłobka (zadanie realizowane z udziałem środków europejskich) .

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Wydatki inwestycyjne w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w roku 2022 wyniosły ogółem 1 487 230,81 zł, co stanowi 92,73 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Utworzenie terenów zieleni w miejscowości Nadarzyn i Młochów 139 800,00 zł;
- Dobudowa oświetlenia ulicznego w m. Rozalin: ul. Rodzinna, ul. Cicha, ul. Szczęśliwa róg Głównej 64 445,60 zł;
- Przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego 297 045,00 zł;
- Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg w zakresie budowy oświetlenia ulicznego 12 669,00 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy oświetlenia ulicznego: Rozalin ul. Krakowiańska i Rekreacyjna; Młochów – Krakowiany; Kajetany ul. Orla 13 530,00 zł;
- Zakup i montaż ławki solarnej w Strzeniówce 27 859,50 zł;
- Zakup i montaż ławki solarnej w Szamotach 27 859,50 zł;
- Budowa obiektów małej architektury przy ul. Lipowej w Nadarzynie 393 600,00 zł;
- Zagospodarowanie działki nr 580/2 w Nadarzynie 15 000,00 zł;

- Utwardzenie terenu działki przy placu zabaw w Urzucie 44 993,40 zł;
- Budowa placu zabaw w Urzucie 288 902,40 zł (zadanie realizowane z udziałem środków europejskich);
- Dotacja celowa na dofinansowanie zadań polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania 139 738,51 zł;
- Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji – wymiana kotłów c.o. 21 787,90 zł.

Wydatki majątkowe zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

W roku 2022 wydatki inwestycyjne w dziale 921 wyniosły 4 290 028,65 zł, co stanowi 99,58 % planu i dotyczyły:

- Technizacji istniejącej fontanny w Młochowie 159 285,00 zł;
- Zakup kosiarki do parku w Młochowie 35 998,00 zł;
- Przebudowy zachodniej oficyny w parku w Młochowie 3 967 287,94 zł (zadanie realizowane z udziałem środków europejskich);
- Utwardzenie terenu działki w parku w Młochowie 61 992,00 zł;
- Wykonanie instalacji alarmowej w oficynie w parku w Młochowie 9 565,71 zł;
- Dotacja celowa dla Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury 55 900,00 zł;

Wydatki majątkowe w zakresie kultury fizycznej

Na dzień 31.12.2022 r. realizacja wydatków majątkowych w dziale 926 wyniosła 1 510 410,50 zł, co stanowi 99,99 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Opracowanie programu funkcjonalnego oraz rozbudowa kompleksu basenów letnich w Strzeniówce 13 530,00 zł;
- Rozbudowa kompleksu basenów letnich: budowa małej architektury – zjeżdżalni wodnej wraz z zagospodarowaniem terenu 1 290 000,00 zł;
- Zakup samochodu na potrzeby GOS Nadarzyn 51 880,50 zł;
- Utworzenie strzelnicy wirtualnej 155 000,00 zł.

Realizacja przedsięwzięć

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Na dzień 31.12.2022 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	795 240,62	7 846 240,94	8 641 481,56
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)	10 238 119,03	20 703 426,56	30 941 545,59
SUMA	11 033 359,65	28 549 667,50	39 583 027,15

W 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	698 219,93	7 843 439,94	8 541 659,87
	Wykonanie w %	87,80	99,96	98,84
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	7 834 018,47	20 590 486,74	28 424 505,21
	Wykonanie w %	76,52	99,45	91,87
SUMA	Wykonanie w zł	8 532 238,40	28 433 926,68	36 966 165,08
	Wykonanie w %	77,33	99,59	93,39

Wykaz poszczególnych przedsięwzięć wraz z planem i wykonaniem na dzień 31.12.2022 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. W roku 2022 r. Gmina Nadarzyn wyemitowała jedną serię obligacji (serię D22) o wartości 3 400 000,00 zł.

Rozchody budżetu Gminy na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 7 616 604,00 zł z tytułu:

1. 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 1 000 000,00 zł;
 - na wykup obligacji 5 100 000,00 zł.
2. udzielania pożyczki dla Stowarzyszenia Seniorów Gminy Nadarzyn na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 204 216,00 zł.

Wynik budżetu i stan zadłużenia

Na dzień 31.12.2022 r. różnicę pomiędzy zrealizowanymi dochodami a wydatkami stanowiła deficyt budżetowy w wysokości 3 590 175,51 zł przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 4 111 525,44 zł.

Na koniec 2022 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Gmina Nadarzyn posiadała zadłużenie w wysokości 45 567 323,32 zł z tego:

- z tytułu kredytów 4 000 000,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 1 767 888,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW 3 060 000,00 zł;
- z tytułu emisji obligacji 36 700 000,00 zł;
- z tytułu dostawy towarów i usług – zobowiązania wymagalne 39 435,32 zł.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Nadarzyn w latach 2022 - 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 2022 zostały przedstawione w ***Załączniku nr 1f*** do sprawozdania.

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

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

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

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

Informację o realizacji planu finansowego dla wydzielonego rachunku dochodów środków z Funduszu Pomocy przedstawiono w ***Załączniku nr 1l***.

Informację o realizacji planu finansowego dla wydzielonych rachunków dochodów środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawiono w ***Załączniku nr 1l*** do sprawozdania.