

Informacja ogólna o wykonaniu budżetu Gminy Nadarzyn według stanu na 30 czerwca 2016 roku.

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz.1515 ze zm.) Wójt Gminy Nadarzyn przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Nadarzyn za I półrocze 2016 roku.

Budżet Gminy Nadarzyn na 2016 r. został przyjęty Uchwałą budżetową Nr XIV.185.2015 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 30 grudnia 2015 r w wysokości:

- **Dochody** **83 293 216,71 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 80 010 016,71 zł
 - dochody majątkowe 3 283 200,00 zł

- **Wydatki** **86 522 196,71 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 70 004 889,91 zł
 - wydatki majątkowe 16 517 306,80 zł

Przychody budżetu z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 11 637 051,00 zł, natomiast **rozchody** tj. spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 8 408 071,00 zł.

W toku realizacji budżetu w okresie od 01.01.2016 r do 30.06.2016 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 30.06.2016 r. ukształtował się na poziomie:

- **Dochody** **90 377 979,53 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 86 892 979,53 zł
 - dochody majątkowe 3 485 000,00 zł

- **Wydatki** **93 606 959,53 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 75 638 618,53 zł
 - wydatki majątkowe 17 968 341,00 zł

Na dzień 30.06.2016 r. **przychody** budżetu zaplanowano w wysokości 11 586 551,00 zł, natomiast **rozchody** (spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek) w kwocie 8 357 571,00 zł.

Dochody budżetu Gminy

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2016 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w I półroczu 2016 roku przewidywał realizację dochodów w wysokości **90 377 979,53 zł**, które na dzień 30.06.2016 r. zostały wykonane w kwocie **47 711 305,68 zł**, co stanowi 52,79 % planu.

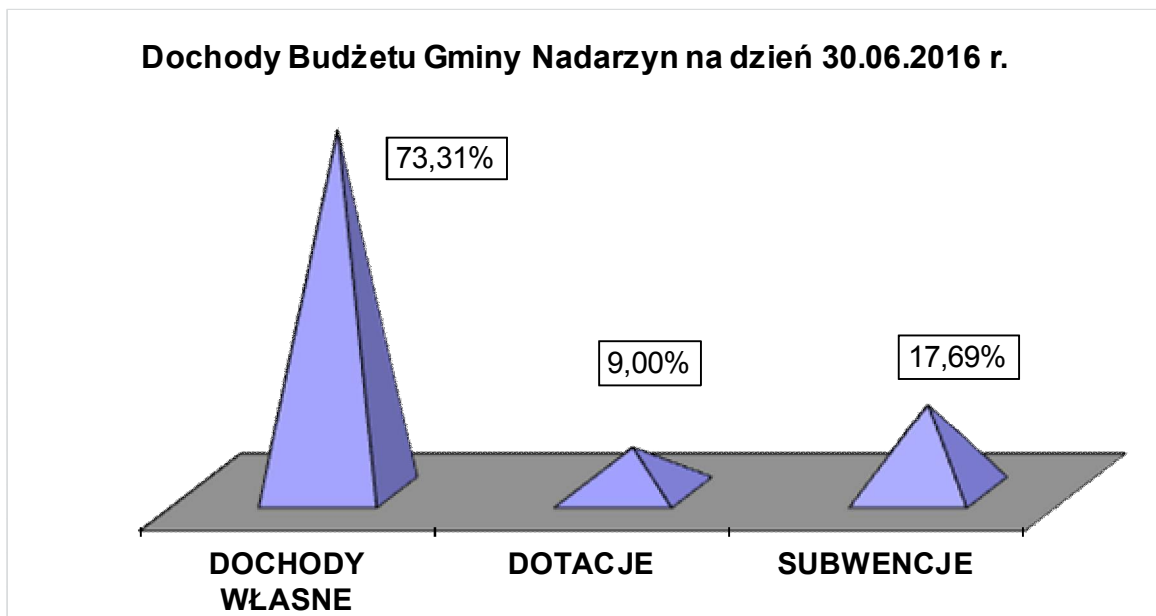
Na powyższą wartość złożyły się:

- **dochody bieżące**, które wyniosły 47 348 621,88 zł, co przy rocznym planie 86 892 979,53 zł stanowi 54,49 %;
- **dochody majątkowe**, które wyniosły 362 683,80 zł, co przy rocznym planie 3 485 000,00 zł stanowi 10,41 %.

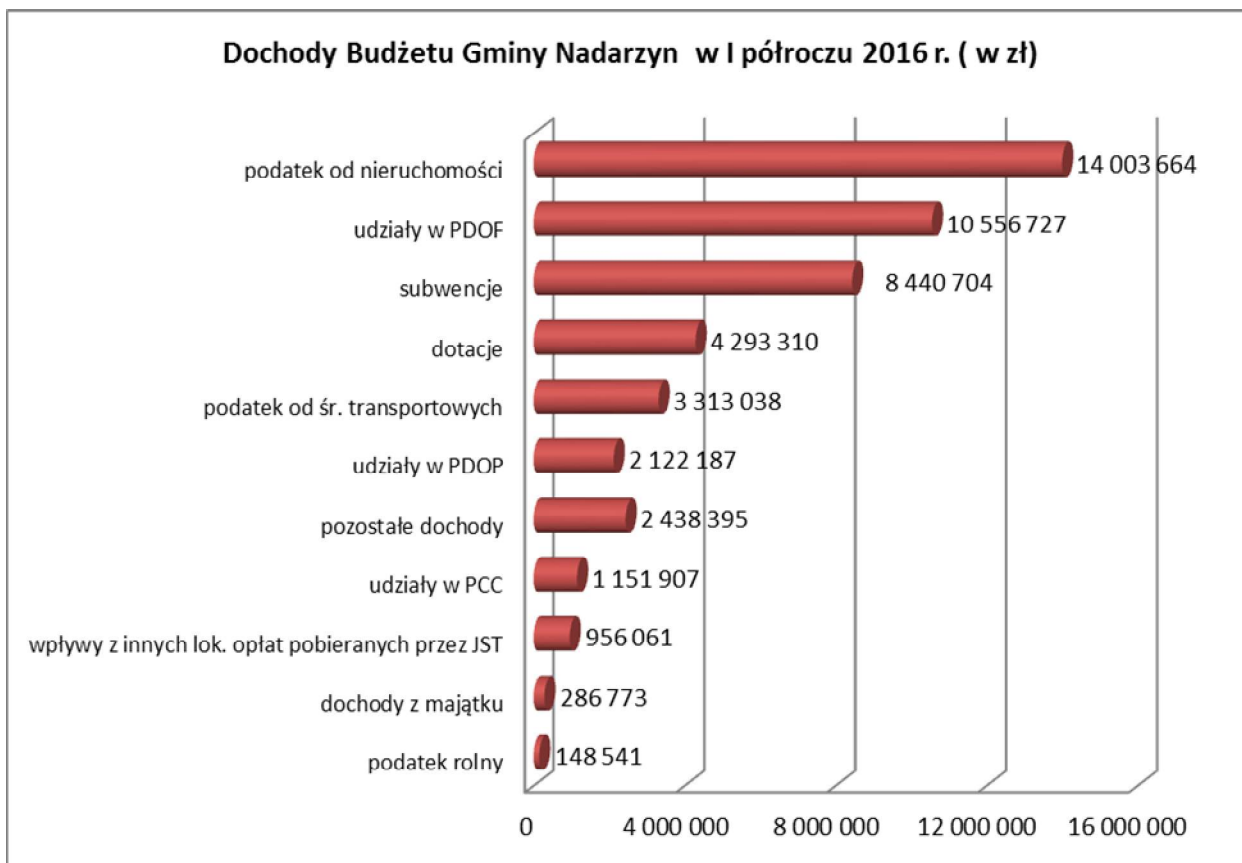
Zrealizowane dochody Gminy w podziale na dochody własne, dotacje oraz subwencje, w I półroczu 2016 roku stanowiły następujące wielkości:

- **dochody własne 34 977 291,54 zł**, w tym:
 - dochody z podatków i opłat 20 177 484,04 zł;
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 12 678 913,61 zł;
 - dochody z majątku gminy 286 772,80 zł;
 - pozostałe dochody 1 834 121,09 zł.
- **dotacje 4 293 310,14 zł**, w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 1 560 010,08 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 683 718,00 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 1 924 000,00 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin 75 911,00 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt3 oraz ust.3 pkt 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 200) 49 671,06 zł.
- **subwencje 8 440 704,00 zł**, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej 8 440 704,00 zł,

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



Realizację dochodów budżetu Gminy Nadarzyn w I półroczu 2016 roku wg źródeł dochodów oraz ich strukturę i wysokość wpływów przedstawia *Załącznik nr 1a* oraz ilustruje poniższy wykres.



W strukturze wykonanych dochodów w I półroczu 2016 r. największy udział tj. 29,35 % stanowiły dochody z tytułu podatku od nieruchomości. Drugim co do wielkości źródłem

dochodów 22,13% były wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Znaczący wpływ miały środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej 17,69%, dotacji na zadania zlecone i własne gmin 9,00%, a także podatku od środków transportowych 6,94%.

W rozbiciu na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej realizacja dochodów w omawianym okresie przedstawiała się następująco:

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 30.06.2016 r. wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 58 872,41 zł, co stanowi 0,12% ogółu dochodów budżetowych. Powyższa wartość stanowiła wpływ dotacji celowej 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.

W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”

wykonanie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 53,73 zł. Powyższa wartość w pełniej wysokości stanowiła wpływy z usług.

W dziale 600 „Transport i łączność” w pierwszym półroczu 2016 kwota dochodów zrealizowanych w ramach działu wyniosła 52 075,15 zł, co stanowi 0,11% dochodów budżetowych. Dochody wykonane stanowiły wartość dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałów środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy – 44 875,15 zł a także wpływów z różnych opłat w kwocie 7 200,00 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 595 099,31 zł, co stanowiło 1,25% ogółu dochodów budżetowych. Na powyższą kwotę złożyły się:

- dochody bieżące w kwocie 308 326,51 zł pochodzące z wpływów z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność – 7 464,43 zł, wpływów z użytkowania wieczystego nieruchomości – 74 305,71 zł, wpływów z dzierżawy składników majątkowych - 187 592,58 zł, innych opłat - 37 474,70 zł oraz odsetek za nieterminowe wpłaty z tytułu dzierżawy składników majątkowych i użytkowania wieczystego nieruchomości 1 489,09 zł;
- dochody majątkowe stanowiły kwotę 286 772,80 zł i pochodziły z wpływów z tytułu: przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 261 916,13 zł oraz odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego - odszkodowanie od GDDKiA w kwocie 24 856,67 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie dochodów w dziale na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 277 763,52 zł, tj. 0,58% ogółu dochodów budżetowych. Dochody bieżące stanowiły 100,00% wykonanej kwoty dochodów i pochodziły: z dotacji celowej

przeznaczonej na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 44 513,00 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (opłat za udostępnianie danych adresowych) w kwocie 23,25 zł. Z egzekucji administracyjnej należności pieniężnych uzyskano dochody w wysokości 25,20 zł, z tytułu wpływów z różnych dochodów 27 288,87 zł, z wpływów z usług 36 450,19 zł oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat 1 018,77 zł. Zwroty z tytułu podatku od towarów i usług VAT wyniosły w I półroczu 2016 roku 165 432,98 zł, dofinansowanie zadań związków jednostek samorządu terytorialnego 3 011,26 zł.

W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie dochodów zamknęło się na poziomie 10 394,67 zł, które to pochodziły z dotacji celowej przeznaczonej na aktualizację stałego rejestru wyborców 6 002,00 zł, oraz dotacji celowej na organizację wyborów uzupełniających do Rady Gminy Nadarzyn w kwocie 4 392,67 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody wykonane na dzień 30.06.2016 r. wyniosły 51 376,91 zł, co stanowi 0,11% dochodów budżetowych ogółem, na co złożyły się: wpływy z mandatów nałożonych przez Straż Gminną 51 367,41 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat 9,50 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 koniec okresu sprawozdawczego 32 320 374,06 zł, co stanowi 67,74 % ogółu dochodów budżetowych.

Wpływy pochodziły m.in. z podatku od nieruchomości w kwocie 14 003 663,79 zł, podatku rolnego 148 541,04 zł, podatku leśnego 29 680,03 zł, podatku od środków transportowych 3 313 038,00 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 11 648,68 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych 1 151 906,60 zł, podatku od spadków i darowizn 36 896,36 zł, podatku dochodowego od osób prawnych 2 122 186,61 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych 10 556 727,00 zł, opłaty skarbowej 63 661,00 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego 247 722,50 zł, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 193 058,17 zł, opłaty targowej 7 227,00 zł, z różnych opłat i dochodów 6 286,25 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat 428 131,03 zł.

Ulgi w spłacie należności podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w kwocie 4 916 288,50 zł (stanowią 10,30 % dochodów wykonanych ogółem), w tym:

w podatku od nieruchomości	1 288 070,50 zł;
w podatku rolnym	64 968,50 zł;
w podatku od środków transportowych	3 563 249,50 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 30.06.2016 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 886 598,75 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	882 017,75 zł;
w podatku od środków transportowych	4 581,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 30.06.2016 r. wyniosły:

- umorzenie zaległości podatkowych 42 365,59 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	38 720,59 zł;
w podatku rolnym	957,00 zł;
w podatku leśnym	112,00 zł;
odsetki	2 576,00 zł;

- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 4 571,00 zł, w tym:

w podatku od środków transportowych	4 407,00 zł;
odsetki	164,00 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” na dzień 30.06.2016 r. wykonanie dochodów wyniosło 8 449 317,96 zł, co stanowi 17,71% ogółu dochodów budżetowych. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 8 440 704,00 zł oraz odsetki od środków na rachunkach bankowych 8 613,96 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w okresie sprawozdawczym plan dochodów został wykonany w kwocie 1 350 081,96 zł, co stanowi 2,83% ogółu dochodów budżetowych. Dochody te stanowiły: wpływy z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego 461 689,00 zł, dotacji celowej na zadania bieżące na wyposażenie szkół (tj. zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek) 95 188,00 zł, opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych 65 500,30 zł, opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach gminnych 173 162,40 zł, refundacja za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie gminy 542 314,34 zł, wpływów z usług (opłaty za pobyt dzieci w świetlicach) 8 943,90 zł, odsetek od środków na rachunkach bankowych i odsetek od nieterminowych wpłat 57,67 zł, wpływów z opłat za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych 224,00 zł, wpływy z różnych dochodów 1 217,70 zł oraz z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałów środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy w kwocie 1 784,65 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie dochodów bieżących zostało zrealizowane na poziomie 3 491 531,57 zł, co stanowi 7,32% ogółu dochodów budżetowych. Na dochody w tym dziale złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z Budżetu Państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 3 275 042,00 zł oraz

finansowanie zadań własnych gmin 206 166,00 zł, wpływów z tytułu zwrotu zasiłków z lat ubiegłych 575,11 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 30,60 zł, wpływów z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wpływów różnych opłat 9 717,86 zł.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej ” wykonanie dochodów bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 201 235,46 zł, co stanowi 0,42% ogółu dochodów budżetowych. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy z dotacji celowej na dofinansowanie realizacji projektu „Maluch 2016” 75 911,00 zł, wpływów z tytułu opłat za wyżywienie dzieci w żłobku gminnym 112 514,00 zł, dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy 12 800,00 zł, naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 10,46 zł.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” na 30.06.2016 r. wykonanie dochodów bieżących wyniosło 3 079,05 zł, co stanowi 0,01% ogółu dochodów budżetowych. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym 3 063,00 zł oraz pozostałe odsetki w kwocie 16,05 zł.

W dziale 900 „Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska” w okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów bieżących wyniosło 812 020,30 zł, co stanowi 1,70 % ogółu dochodów budżetowych. Na dochody w tym dziale złożyły się m.in.: opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców 708 338,20 zł, opłaty za usuwanie drzew i krzewów 100 953,89 zł, pozostałe opłaty (woda i ścieki - mieszkania komunalne) i wpływy z usług 1 790,99 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat w wysokości 845,22 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie dochodów bieżących na dzień 30.06.2016 r. wyniosło 189,99 zł. Powyższa kwota stanowi zwrot niewykorzystanej przez Bibliotekę Publiczną w Nadarzynie dotacji na 2015 r

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” wykonanie dochodów bieżących zamknęło się kwotą 37 839,63 zł (0,08%). Na dochody złożyły się m.in. wpływy z wynajmu pomieszczeń i obiektów sportowych 37 785,77 zł oraz odsetki w kwocie 53,86 zł.

Należności

Należności wymagalne wg sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N, na dzień 30.06.2016 r. wyniosły 6 443 430,22 zł i w stosunku do dochodów wykonanych stanowiły 13,51%.

Windykacja należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

W celu zmniejszenia stanu zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2016 r. wystawionych zostało 912 upomnień oraz 465 tytułów wykonawczych, które zostały przekazane

do urzędów skarbowych celem windykacji należności budżetowych. W przypadku 5 podatników, należności z tytułu podatków zostały zabezpieczone ustanowieniem hipoteki przymusowej zwykłej.

Ponadto wystawiono 128 wezwań do zapłaty z tytułu nieuregulowanych należności za użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Wydatki budżetu Gminy

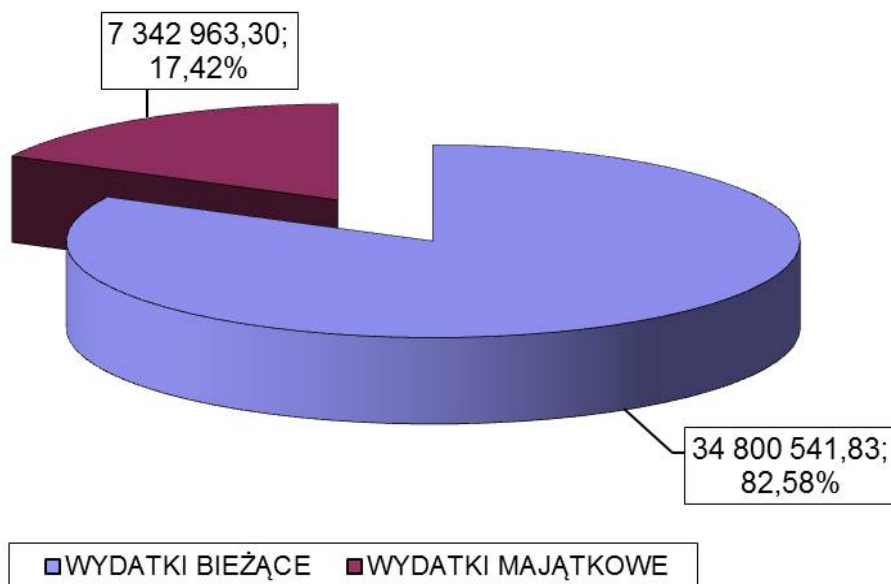
Plan wydatków uchwalony i wprowadzony na dzień 01.01.2016 r. z uwzględnieniem zmian dokonanych w I półroczu 2016 r. zamknął się kwotą 93 606 959,53 zł, i na dzień 30.06.2016 r. został zrealizowany w wysokości 42 143 505,13 zł., co stanowi 45,02% planu.

Na powyższa wartość złożyły się:

- **w y d a t k i b i e ż ą c e** – w kwocie 34 800 541,83 zł, co stanowi 82,58% ogółem zrealizowanych wydatków,
- **w y d a t k i m a j ą t k o w e** - w kwocie 7 342 963,30 zł, co stanowi 17,42% ogółem zrealizowanych wydatków.

Strukturę wydatków budżetu Gminy Nadarzyn przedstawia poniższy wykres:

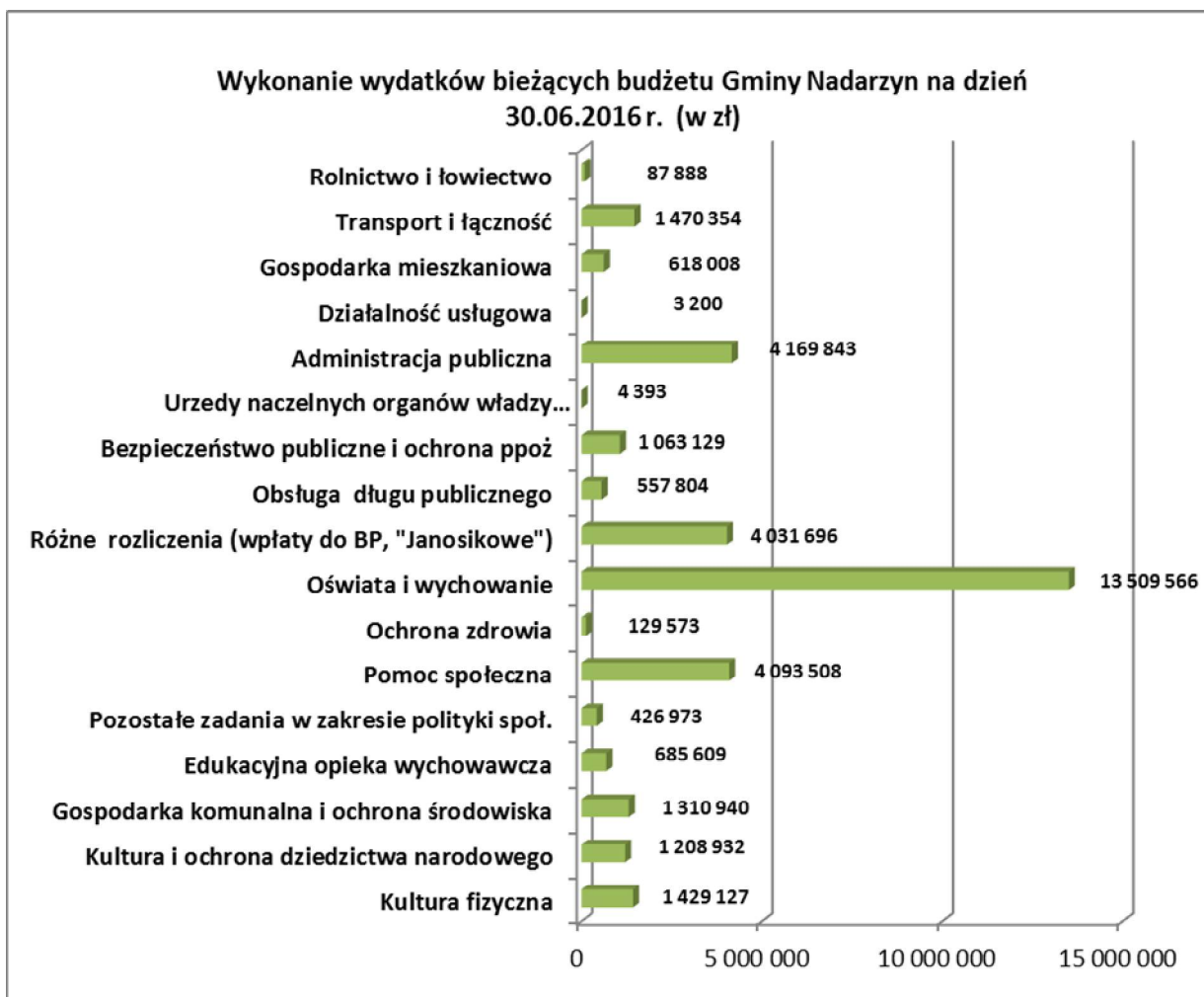
Wydatki budżetu Gminy Nadarzyn na dzień 30.06.2016 r.



Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Nadarzyn na dzień 30.06.2016 roku, strukturę i udział poszczególnych rodzajów wydatków w kwocie wykonania ogółem, przedstawia *Załącznik Nr 1c*.

Wydatki bieżące

Realizację wydatków bieżących na dzień 30.06.2016 r. w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres:



W rozbiciu na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej realizacja wydatków bieżących w omawianym okresie przedstawiała się następująco:

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 30.06.2016 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 87 888,29 zł, co stanowi 0,21% ogółu wydatków budżetowych.

Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w kwocie – 1 954,36 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych /m.in. zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych; koszty ekspertyz/ – 87 888,29 zł.

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 1 470 353,64 zł, tj. 3,49% ogółu wydatków budżetowych, w tym:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /inspektorzy nadzoru/ - 30 459,08 zł;

- zadania statutowe /m.in. remonty i bieżące utrzymanie dróg gminnych gruntowych i asfaltowych oraz poboczy; wymiana i naprawa znaków, przystanków i tablic/ - 681 680,89 zł;
- dotacje na zadania bieżące – 752 796,00 zł tj. zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn a Miastem Stołecznym Warszawa na realizację usług przewozowych liniami autobusowymi 703 i 711.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 618 008,12 zł, co stanowiło 1,47% wydatków ogółem. Wartość powyższa stanowiła wydatki związane z realizacją zadań statutowych, na które złożyły się: remonty i bieżące utrzymanie budynków komunalnych, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z przejęciem gruntów pod drogi gminne, usługi geodezyjno-kartograficzne, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, podatek od nieruchomości, wyłączenie gruntów z produkcji rolnej.

W dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 30.06.2016 r. wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 3 200,00 zł i zostały poniesione na wyceny wzrostu wartości nieruchomości - operaty szacunkowe oraz publikację ogłoszeń.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 4 169 843,28 zł, tj. 9,89% wydatków ogółem, na co złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /obsługa administracyjna oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów/ – 2 916 116,79 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych /remonty, konserwacje i bieżące utrzymanie budynku urzędu gminy, podróże krajowe, opłaty i składki, odpisy na ZFŚS, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, odszkodowania, szkolenia pracowników/ - 1 136 099,92;
- dotacja na zadania bieżące – 15 643,04 zł, dla Powiatu Pruszkowskiego w związku z prowadzeniem w budynku Urzędu Gminy Nadarzyn Wydziału Komunikacji;
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych /diety radnych Gminy, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ - 101 983,53 zł.

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 4 392,67 zł, tj. 0,01% wydatków ogółem, z czego: wynagrodzenia wyniosły 387,24 zł; wydatki na realizację zadań statutowych 900,43 zł a świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 105,00 zł. Powyższe wydatki związane były z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Gminy Nadarzyn.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące na dzień 30.06.2016 roku wyniosły 1 063 128,94 zł, co stanowiło 2,52% ogółu wydatków budżetowych. Na powyższe złożyły się:

- wynagrodzenia /pracowników Straży Gminnej, konserwatorów OSP, pracowników ds. zarządzania kryzysowego/ - 415 394,44 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych – 156 480,69 zł , tj.: na utrzymanie gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy poprzez zakup paliwa, naprawy i konserwacje sprzętu p.poż., ubezpieczenia, zakup sprzętu i umundurowania, zakup energii elektrycznej i gazu oraz na bieżące funkcjonowanie Straży Gminnej. Ponadto Gmina Nadarzyn przekazała na państwowy fundusz celowy, zgodnie z porozumieniem zawartym ze stołeczną i powiatową komendą policji, kwotę w wysokości 41 761,58 zł z przeznaczeniem na rekompensaty za służby ponadnormatywne dla policjantów i pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników do spraw administracyjno-biurowych (sekretarek). Pokryła także wydatki dotyczące zakupu usług telekomunikacyjnych w wysokości 336,00 zł.
- dotacja na zadania bieżące - 380 000,00 zł dla Orkiestry OSP Nadarzyn;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /ekwiwalenty za pożary, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ – 111 253,81 zł.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 557 803,87 zł, tj. 1,32% wydatków ogółem i w całości stanowiło wartość zapłaconych odsetek o zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w I półroczu 2016 r. wykonanie wydatków bieżących wyniosło 4 031 696,40 zł, co stanowiło 9,57% wydatków ogółem. Gmina Nadarzyn wpłaciła do budżetu państwa, w części równoważącej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego kwotę 4 030 443,00 zł. Pozostałą kwotę 1 253,40 zł stanowią prowizje od operacji bankowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonanie wydatków bieżących na dzień 30.06.2016 r. wyniosło 13 509 565,75 zł, co stanowi 32,06% wydatków budżetu ogółem. Na powyższą wartość złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracownicy szkół i przedszkoli publicznych oraz Gminnego Zespołu Oświatowego/ - 7 970 612,86 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, doksztalcanie nauczycieli – 2 426 952,68 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 - 2 664 889,70 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych /wynikające z Karty Nauczyciela, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy / - 447 110,51 zł.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 129 572,52 zł, tj. 0,31% wydatków budżetowych ogółem, z czego:

- wynagrodzenia stanowiły kwotę 29 021,10 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 100 551,42 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” realizacja wydatków bieżących w I półroczu 2016 wyniosła 4 093 507,60 zł, co stanowi 9,71% wydatków ogółem. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – 505 915,87 zł;
- wydatki na zadania statutowe – 208 357,74 zł, tj. na refundację kosztów pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, refundację kosztów pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej, na wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą administracyjną Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 379 233,99 zł tj. świadczenia wypłacane w ramach Programu Rodzina 500 plus, świadczenia opiekuńcze, świadczenia alimentacyjne, zasiłki rodzinne, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zasiłki stałe.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” wydatki bieżące wyniosły 426 972,81 zł tj. 1,01% ogółu wydatków budżetowych i związane były w całości z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Żłobka Nr 1 „Zaczarowany Ogród”.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonanie wydatków bieżących na dzień 30.06.2016 r. zamknęło się kwotą 685 608,58 zł, co stanowiło 1,63% ogółu wydatków budżetu.

Na ww. kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia /pracowników świetlic szkolnych oraz Gminnego Ogniska Dziecięco-Młodzieżowe "Tęcza"/ - 565 740,15 zł;
- wydatki na zadania statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz GODM „Tęcza” - 68 458,09 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia socjalne dla uczniów, wydatki wynikające z Karty Nauczyciela/ - 51 410,34 zł

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w I półroczu 2016 r. wykonanie wydatków bieżących wyniosło 1 310 939,71 zł, tj. 3,11% ogółu wydatków. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – 178 128,77 zł;
- wydatki na zadania statutowe /remont, konserwacja oraz bieżące utrzymanie gminnej sieci kanalizacyjnej, opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Nadarzyn; sprzątnięcie wiat przystankowych, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, serwis przenośnych sanitariatów, odławianie bezdomnych zwierząt oraz zapewnienie im miejsca w schroniskach, opieka weterynaryjna/ - 1 132 810,94 zł.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 1 208 932,24 zł, co stanowi 2,87% wydatków ogółem. Składowymi ww. kwoty były:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – 28 091,65 zł;
- wydatki na zadania statutowe – 76 840,59 zł związane z remontami, konserwacją i bieżącym utrzymaniem parku w Młochowie;
- dotacje na realizację zadań bieżących – 1 104 000,00 zł dla Biblioteki Publicznej w Nadarzynie / 328 000,00 zł/ oraz Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury / 776 000,00 zł/.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” na dzień 30.06.2016 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 1 429 127,01 zł, co stanowi 3,39% ogółu wydatków budżetowych. Analizując strukturę wydatków przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia - 511 404,93 zł;
- wydatki na zadania statutowe /wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Sportu, dzierżawa gruntów pod siłownię zewnętrzne, bieżące utrzymanie obiektu „Orlik” w Ruścu/ - 231 112,08 zł;
- dotacje na zadania bieżące - 655 000,00 zł dla Gminnego Ludowego klubu Sportowego /630 000,00 zł/ oraz Klubu Sportowego „Orzeł” /25 000,00 zł/;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia sportowe oraz wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy / – 31 610,00 zł.

Realizacja wydatków bieżących przedstawiona w poszczególnych działach wiązała się z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami i obejmowała:

w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – wydatki poniesione na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych wraz z obsługą administracyjną w kwocie 58 872,41 zł;

w dziale 750 „Administracja publiczna” - koszty realizacji prac zleconych wykonywanych przez pracowników Urzędu (USC, OC, Ewidencji Ludności) w wysokości 43 363,00 zł;

w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki związane z wyborami uzupełniającymi do Rady Gminy Nadarzyn w kwocie 4 392,67 zł;

w dziale 801 „Oświata i wychowanie” – wydatki związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 13 150,00 zł

w dziale 852 „Pomoc społeczna” – wydatki na realizację programu Rodzina 500 plus w wysokości 1 923 894,41 zł; wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 1 326 299,70 zł; składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej w kwocie 18 671,40 zł, wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne w wysokości 5 250,00 zł.

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

Wydatki majątkowe

W I półroczu 2016 roku z wykonanych wydatków ogółem w kwocie 42 143 505,13 zł, na inwestycje została przeznaczona kwota 7 342 963,30 zł, co stanowi 40,87 % planu.

Wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 1 012 280,00 zł;
- wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie 6 330 683,30 zł;

Według klasyfikacji budżetowej podział w/w środków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
010	01010	6050	Rolnictwo i łowiectwo – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	197 313,39
600	60016	6050	Transport i łączność – drogi publiczne, chodniki	539 386,25
	60095	6050	Pozostała działalność	26 707,65
700	70005	6060	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	952 500,00
750	75023	6050	Administracja publiczna	213 320,22
801	80110	6050	Oświata i wychowanie – gimnazja	2 857 883,68
900	90001	6050	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 450 974,50
		6059		214 653,48

	90015	6050	Oświetlenie ulic, placów i dróg	194 042,46
921	92109	6050	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	630 902,67
	92195	6060	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – pozostała działalność	39 000,00
926	92605	6060	Kultura fizyczna – różne zadania	20 780,00
	92695	6050	Kultura fizyczna – pozostała działalność	5 499,00
Razem:				7 342 963,30

Wśród zadań inwestycyjnych zrealizowanych w I półroczu 2016 r. należy wyszczególnić:

Inwestycje w dziedzinie rolnictwa i łowiectwa

W I półroczu 2016 r. wydano łącznie 197 313,39 zł na sfinansowanie zadań z zakresu zaopatrywania mieszkańców gminy w wodę tj. na zadanie pn. Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej.

Inwestycje związane z budową dróg i chodników

Łączna kwota wydatków na budowę dróg i chodników w I półroczu 2016 r. to **539 386,25 zł**.

W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Budowa nawierzchni z kostki brukowej w ul. Majowej w Ruścu – 7 274,22 zł;
- Budowa chodnika ul. Błońska – 235,80 zł;
- Budowa nakładki bitumicznej w Starej Wsi ul. Jemiołowa – 21 437,46 zł;
- Przebudowa drogi – budowa nawierzchni z betonu asfaltowego w ul. Krakowiańskiej i Rekreacyjnej w Rozalinie – 11 014,80 zł;
- Przebudowa drogi w Gminie Nadarzyn w miejscowości Strzeniówka ul. Tujowa – 20 005,02 zł;
- Przebudowa drogi w granicach pasa drogowego – budowa chodnika ul. Niezapominajki w Nadarzynie – 7 342,62 zł;
- Budowa nakładki bitumicznej w Woli Krakowiańskiej (droga na Pławy) – 102 549,45 zł;
- Budowa chodnika w ul. Komorowskiej w Strzeniówce – 158 456,00 zł;
- Budowa chodnika ul. Brzozowa w Walendowie – II etap – 173 728,26 zł;
- Dokumentacja projektowa:
 - budowy czterech dróg gminnych i przebudowy dwóch skrzyżowań dróg różnych kategorii w formie rond kompaktowych na terenie Gminy Nadarzyn– 10 909,62 zł;
 - chodnika na ul. Górnej i Osiedlowej w Ruścu – 19 791,00 zł;

- chodnika na ulicy Młochowskiej w Rozwalinie, chodnika na działkach nr 538 i 539/1 w Nadarzynie, nakładki bitumicznej na działce nr 167 i ul. Wiejskiej w Młochowie – 6 642,00 zł.

Wydatki na administrację publiczną

Na dzień 30.06.2016 realizacja wydatków majątkowych związanych z administracją publiczną wyniosła 213 320,22 zł i związana była w całości z zadaniem inwestycyjnym pn. Budowa budynku Urzędu Gminy.

Wydatki inwestycyjne w zakresie oświaty

W okresie sprawozdawczym wydatki inwestycyjne w zakresie oświaty wyniosły 2 857 883,68 zł i obejmowały realizację zadania pn. Dokumentacja projektowa i budowa budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum z halą sportową na działce 647 w miejscowości Rusiec Gmina Nadarzyn oraz zagospodarowanie terenu.

Inwestycje w dziedzinie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Łączne nakłady na inwestycje z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w I półroczu roku 2016 wyniosły ogółem **1 859 670,44 zł**.

W tym zakresie realizowano następujące inwestycje:

- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nadarzynie – 156 088,50 zł;
- Budowa kanalizacji na ul. Majowej w Ruścu – 7 443,60 zł;
- Budowa kanalizacji w Strzeniówce – 63 461,52 zł;
- Budowa kanalizacji dla wsi Szamoty i Kajetany – 26 512,80 zł;
- Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji w Wolicy – 214 653,48 zł;
- Budowa kolektora tłoczego w Starej Wsi ul. Jemiołowa – 5 348,28 zł;
- Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Nadarzyn – 114 333,39 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa – budowa kanalizacji sanitarnej w Wolicy – II etap – 5 400,00 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa - Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rusiec - II etap – 19 983,74 zł;
- Projekt kanalizacji w ul.: Karmelowej, Tulipanowej, Granicznej, Babiego Lata, Komorowskiej w Nadarzynie – 1 991,87 zł;
- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostowcu wraz z budową kanalizacji sanitarnej w granicy pasa drogowego drogi krajowej nr 8 w m. Kostowiec – 1 050 410,80 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego w Krakowianach – droga na dz. nr 70 – 48 462,00 zł;

- Budowa oświetlenia ulicznego – droga na dz. 12/12 w Młochowie – 27 060,00 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego ul. Tarniny w Starej Wsi – 359,04 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego ul. Młochowskiej w Rozalinie – 110 208,00 zł;
- Projekt oświetlenia ul. Działkowej w Strzeniówce – 5 645,70 zł;
- Budowa punktów oświetleniowych ulicznych – 2 307,72 zł;

Pozostałe wydatki i zakupy inwestycyjne

Pozostałe wydatki i zakupy inwestycyjne stanowią kwotę **1 675 389,32 zł**. Na ich wysokość składają się:

- Zakup działki w Wolicy pod budowę kompleksu kulturalno-oświatowego – 952 500,00 zł;
- Zakup wiaty na rowery dla Starej Wsi – 4 887,65 zł;
- Zakup i montaż wiat przystankowych w Wolicy – 21 820,00 zł;
- Budowa budynku świetlicy w Parolach – 615 861,00 zł;
- Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy w Urzucie – 6 431,67 zł;
- Koncepcja budowy budynku świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w zakresie małej architektury i budowy boiska sportowego dla wsi Kajetany – 8 610,00 zł.
- Zakup rębaka do gałęzi do parku w Młochowie – 39 000,00 zł;
- Zakup sprzętu do siłowni w hali widowiskowo-sportowej GOS w Nadarzynie – 20 780,00 zł;
- Doposażenie placu zabaw w Starej Wsi – zakup stołu do ping-ponga – 5 499,00 zł.

Przychody i rozchody

W I półroczu 2016 roku Gmina Nadarzyn zaciągnęła kredyt krótkoterminowy na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 3 000 000,00 zł. Poza przychodami z kredytu Gmina na dzień 30.06.2016 r. dysponowała wolnymi środkami w wysokości 1 578 742,45 zł, z czego 950 980,00 zł zostało przeznaczone na pokrycie deficytu w bieżącym roku.

Rozchody budżetu Gminy w I półroczu 2016 r. wyniosły 4 257 197,00 zł i w całości zostały przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek, w tym:

- na spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW - 326 112,00 zł
- na spłatę pożyczki w NFOŚiGW - 385 000,00 zł
- na spłaty kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych - 3 546 085,00 zł.

Wynik budżetu i stan zadłużenia

Na dzień 30.06.2016 r. różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżka w wysokości 5 567 800,55 zł.

Na koniec II kwartału bieżącego roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Gmina Nadarzyn posiadała zadłużenie w wysokości 34 001 652,432 zł z tego:

- z tytułu kredytów w wysokości 20 036 396,16 zł ;
- z tytułu wykupu wierzytelności przez Raiffeisen Bank 5 451 923,22 zł

(wykup wierzytelności zrealizowany w 2010 r. w pierwotnej wartości 13 500 000,00 zł wierzytelności wynikały z tytułu: realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych 13 300 832,81 zł oraz realizacji zadań bieżących gminy 199 167,19 zł);

- z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 895 870,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW 7 614 000,00 zł;
- z tytułu umów zawartych na zakup (na raty) telefonów komórkowych 3 463,05 zł.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Nadarzyn w latach 2015-2026 (art.243 uofp) nie przekracza dopuszczalnego limitu.

Zobowiązania

Na dzień 30.06.2016 r. zgodnie z sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego Rb-28S Gmina Nadarzyn posiadała bezsporne zobowiązania niespłacone do końca okresu sprawozdawczego w wysokości 1 664 785,13 zł (zobowiązania wymagalne nie wystąpiły).

Informacje dodatkowe

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 193 058,17 zł tj.101,61% planu. Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii w I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę 76 612,52. w tym:

- zwalczanie narkomanii 2 500,00 zł, tj. 50,00 % planu,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi 74 112,52 zł, tj. 40,06% planu, w tym na wynagrodzenia i składki od nich odprowadzane 29 021,10 zł, pozostałe wydatki związane z realizacją programu 45 091,42 zł. Powyższe wydatki zostały zrealizowane zgodnie z programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz z programem przeciwdziałania narkomanii.

Wpływy z tytułu opłat na gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 30.06.2016 roku wyniosły 708 338,20 zł tj. 51,00 % planu, wydatki poniesione przez Gminę na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu wyniosły 626 066,11 zł, tj. 45,03 % planu. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich odprowadzane wyniosły 178 128,77 zł, a pozostałe wydatki związane z realizacją zadania 447 937,34 zł.

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 I półroczu roku budżetowego 2016 zostały przedstawione w *Załączniku Nr 1e*.