

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nadarzyn według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Wójt Gminy Nadarzyn przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Nadarzyn za 2018 rok.

Budżet Gminy Nadarzyn na 2018 r. został przyjęty Uchwałą budżetową Nr XL.501.2018 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 31 stycznia 2018 r. w wysokości:

- **Dochody** **124 247 932,89 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 106 726 762,97 zł
 - dochody majątkowe 17 521 169,92 zł

- **Wydatki** **135 629 953,96 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 97 049 108,67 zł
 - wydatki majątkowe 38 580 845,29 zł

Przychody budżetu z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 16 825 932,38 zł, natomiast **5 443 911,31** tj. spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 6 848 480,85 zł.

W toku realizacji budżetu w okresie od 01.01.2018 r do 31.12.2018 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 31.12.2018 r. ukształtował się na poziomie:

- **Dochody** **128 026 197,45 zł**
w tym:
 - dochody bieżące 111 083 375,24 zł
 - dochody majątkowe 16 942 822,21 zł

- **Wydatki** **141 301 032,71 zł**
w tym:
 - wydatki bieżące 108 183 285,12 zł
 - wydatki majątkowe 33 117 747,59 zł

Na dzień 31.12.2018 r. **przychody** budżetu zaplanowano w wysokości 18 642 487,07 zł, natomiast **rozchody** (spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek) w kwocie 5 367 651,81 zł.

Dochody budżetu Gminy

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2018 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w 2018 roku przewidywał realizację dochodów w wysokości **128 026 197,45 zł**, które na dzień 31.12.2018 r. zostały wykonane w kwocie **121 303 818,47 zł**, co stanowi 94,75 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

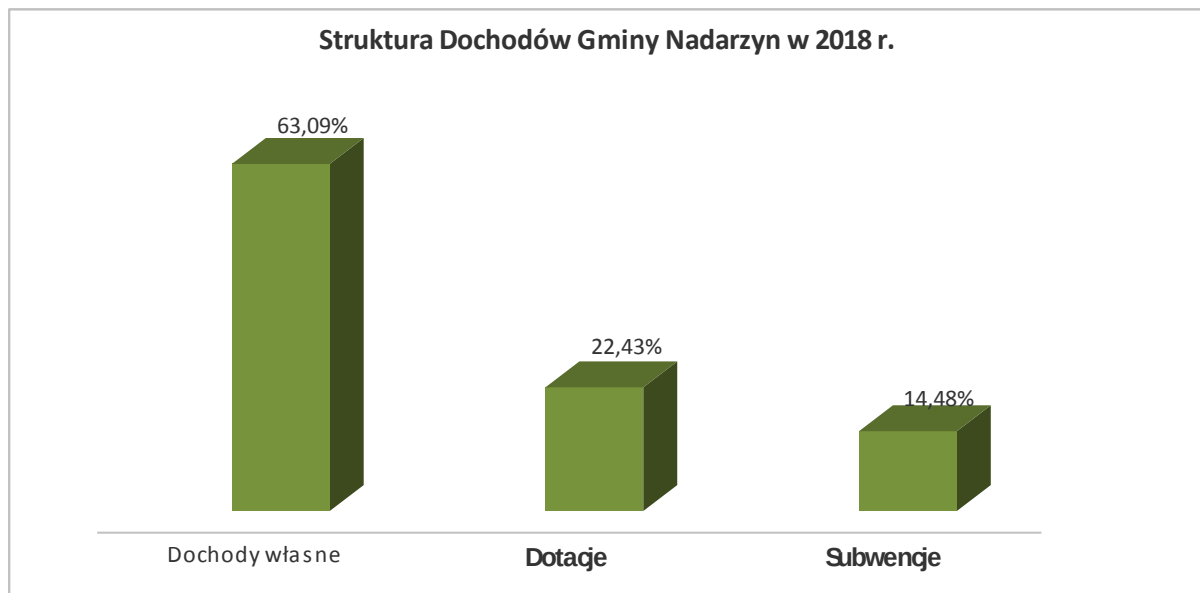
- **dochody bieżące**, które wyniosły 108 010 474,29 zł, co przy rocznym planie 111 083 375,24 zł stanowi 97,23 %;
- **dochody majątkowe**, które wyniosły 13 293 344,18 zł, co przy rocznym planie 16 942 822,21 zł stanowi 78,46 %.

Zrealizowane dochody Gminy w podziale na dochody własne, dotacje oraz subwencje, w 2018 roku stanowiły następujące wielkości:

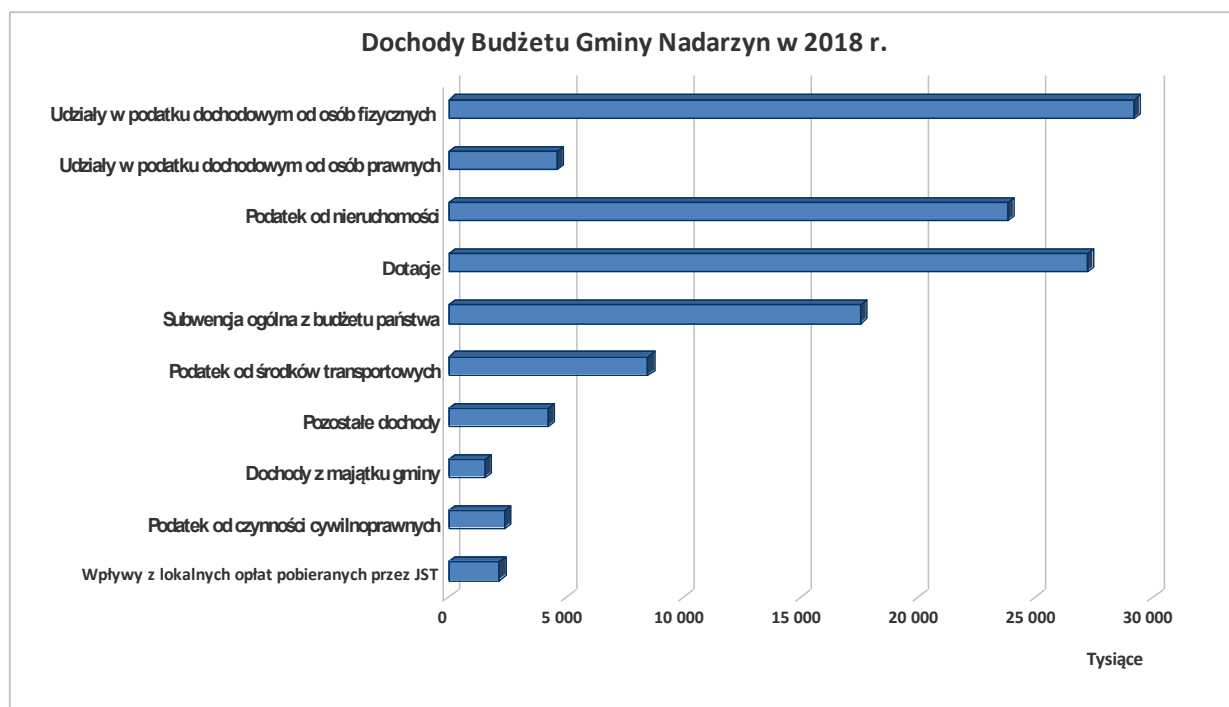
- **dochody własne 76 530 029,45 zł**, w tym:
 - dochody z podatków i opłat 38 033 093,83 zł;
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 33 818 900,55 zł;
 - dochody z majątku gminy 1 564 281,98 zł;
 - pozostałe dochody 3 113 753,09 zł.
- **dotacje 27 205 386,02 zł**, w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 4 109 921,51 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 1 225 365,56 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych 1 310,44 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 9 683 639,00 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, (§ 205) – 13 890,00 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, (§ 205) - 376 586,11 zł;

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 625) 11 458 291,33 zł;
- dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 23 742,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 50 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 19 900,00 zł;
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów, województw, pozyskane z innych źródeł 200 870,87 zł;
- dotacje celowe z państwowych funduszy celowych na realizację własnych zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 41 869,20 zł.
- **subwencje 17 568 403,00 zł, w tym:**
 - część oświatowa subwencji ogólnej 15 974 035,00 zł;
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin 1 594 368,00 zł.

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



Realizację dochodów budżetu Gminy Nadarzyn w 2018 roku (wg źródeł dochodów) przedstawia **Załącznik nr 1a** oraz ilustruje poniższy wykres.



W strukturze wykonanych dochodów w 2018 r. największy udział tj. 24,08 % stanowiły wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Drugim co do wielkości źródłem dochodów 19,66 % były dochody z tytułu podatku od nieruchomości. Znaczący wpływ miały środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej 13,17 %, środki z dotacji na zadania zlecone i własne gmin 12,66 % oraz udział środków europejskich 9,77 %.

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

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 31.12.2018 r. wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 75 606,13 zł, co stanowi 98,63 % planu dochodów bieżących. Na powyższą wartość złożyły się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 953,14 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 74 652,99 zł.

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

wykonanie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 40,31 zł tj. 40,31 % planu dochodów bieżących. Powyższa wartość stanowiła wpływy z usług w kwocie 40,31 zł.

W dziale 600 „Transport i łączność” kwota dochodów zrealizowanych w ramach działu wyniosła 3 397 349,38 zł, co stanowi 99,89 % planu, w tym dochody bieżące wyniosły 72 700,40 zł, a dochody majątkowe 3 324 648,98 zł.

Dochody bieżące stanowiły wpływy z różnych opłat w kwocie 32 810,40 zł, dochody z darowizn w kwocie 32 000,00 zł oraz dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem

środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy w kwocie 7 890,00 zł.

Dochody majątkowe to dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy kwota 3 274 648,98 zł na zadanie „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” oraz dotacja celowa z powiatu na budowę ścieżek rowerowych, w wysokości 50 000,00 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosło 2 214 262,78 zł, co stanowiło 52,44 % planu, w tym: dochody bieżące wyniosły 649 980,80 zł, a dochody majątkowe 1 564 281,98 zł.

Na wpływy dochodów bieżących złożyły się: dochody pochodzące z wpływów z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność 3 469,50 zł, wpływów z użytkowania wieczystego nieruchomości 93 023,99 zł, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 433 072,39 zł, różnych opłat 74 534,95 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych odsetek 45 879,97 zł;

Dochody majątkowe stanowiły kwotę 1 564 281,98 zł i pochodziły z wpływów z tytułu: przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 38 516,73 zł, wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości 1 308 039,92 zł, odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego - odszkodowania od GDDKiA w kwocie 216 420,33 zł oraz z tytułu sprzedaży składników majątkowych 1 305,00 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie dochodów w dziale na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 541 803,36 zł, tj. 88,37 % planu dochodów bieżących.

Wykonane dochody bieżące pochodziły:

- z dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 123 586,53 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (opłat za udostępnianie danych adresowych) w kwocie 9,30 zł,
- z tytułu opłat i kosztów sądowych, egzekucyjnych i komorniczych uzyskano dochody 45 030,34 zł, z tytułu wpływów z różnych opłat 984,00 zł, z wpływów z usług 56 242,23 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 37 846,80 zł, z różnych dochodów 22 491,20 zł oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat 144,16 zł,
- zwroty dochodów z lat ubiegłych wyniosły 128 468,80 zł, a wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 7 000,00 zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy na realizację zadania „Ja w

internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych” w kwocie 120 000,00 zł.

W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie dochodów zamknęło się na poziomie 104 282,72 zł, co stanowiło 86,57 % planu dochodów bieżących. Na powyższą wartość złożyła się dotacja celowa przeznaczona na aktualizację stałego rejestru wyborców 2 561,00 zł oraz dotacja na wybory wójta gminy oraz do rady gminy 101 721,72 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochody wykonane na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 55 058,18 zł, co stanowi 35,15 % planu dochodów bieżących. Na powyższe złożyły się: wpływy z mandatów nałożonych przez Straż Gminną 9 869,80 zł, dotacje celowe na remont budynku i zakupy sprzętu pożarniczego 44 809,20 zł, odsetki od nieterminowych wpłat 235,19 zł oraz zwroty dochodów z lat ubiegłych 143,99 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 69 868 310,37 zł, co stanowiło 97,01 % planu dochodów bieżących.

Wpływy dochodów bieżących pochodziły: z podatku od nieruchomości 23 842 957,03 zł, podatku rolnego 190 765,61 zł, podatku leśnego 49 260,39 zł, podatku od środków transportowych 8 507 126,12 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 25 694,16 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych 2 402 253,61 zł, podatku od spadków i darowizn 36 188,01 zł, podatku dochodowego od osób prawnych 4 607 117,55 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych 29 211 783,00 zł, opłaty skarbowej 146 614,07 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego 401 109,40 zł, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 285 573,28 zł, opłaty targowej 12 661,00 zł, z różnych opłat i dochodów 9 200,00 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 140 007,14 zł.

Ulgi w spłacie należności podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w 2018 r. wyniosły 11 969 172,97 zł (stanowią 9,92 % dochodów wykonanych ogółem), w tym:

w podatku od nieruchomości	1 846 403,99 zł;
w podatku rolnym	118 723,98 zł;
w podatku od środków transportowych	10 004 045,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2018 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 1 773 449,00 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	1 764 035,00 zł;
w podatku od środków transportowych	9 414,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2018 r. wyniosły:

- umorzenie zaległości podatkowych 78 972,00 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	5 333,67 zł;
w podatku rolnym	294,33 zł;
w podatku od spadków i darowizn	68 052,00 zł
odsetki	5 292,00 zł.

- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 64 926,90 zł, w tym:

w podatku od nieruchomości	13 110,90 zł;
w podatku od spadków i darowizn	51 816,00 zł;

W dziale 758 „Różne rozliczenia” na dzień 31.12.2018 r. wykonanie dochodów wyniosło 17 579 314,46 zł, co stanowi 99,95 % planu dochodów bieżących. Na powyższą kwotę złożyły się dochody pochodzące z wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 15 974 035,00 zł, środki stanowiące uzupełnienie dochodów gmin 1 594 368,00 zł, odsetki od środków na rachunkach bankowych 10 911,46 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w okresie sprawozdawczym plan dochodów został wykonany w kwocie 3 108 189,65 zł, co stanowi 86,30 % planu dochodów bieżących.

Dochody te stanowiły:

- wpływy z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego 823 835,80 zł;
- wpływy z dotacji celowej na zadania bieżące związane z wyposażeniem szkół (tj. zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek) 194 663,39 zł;
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych 84 459,90 zł;
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach gminnych 302 576,20 zł;
- refundacja pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy 1 369 021,04 zł;
- wpływy z usług (opłaty za pobyt dzieci w świetlicach) 25 503,30 zł;
- odsetki od środków na rachunkach bankowych i odsetki pozostałe 387,36 zł;
- wpływów z opłat za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych 502,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów 3 387,52 zł;
- wpływy z darowizn w postaci pieniężnej i rozliczeń z lat ubiegłych 9 667,03 zł;
- dotacji celowej 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 na zadanie „English Teaching” w kwocie 6 000,00 zł;

- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałów środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, w kwocie 256 586,11 zł, na zadania: „Blżej rynku pracy” w kwocie 17 400,00 zł oraz „Wsparcie dla uczniów Gminy Nadarzyn” w kwocie 239 186,11 zł;
- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 31 600,00 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 417 141,02 zł, co stanowi 99,16 % planu dochodów bieżących. Na dochody bieżące w dziale 852 złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z Budżetu Państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 50 093,39 zł oraz dotacji na sfinansowanie zadań własnych gminy 362 640,76 zł, wpływów z tytułu zwrotu zasiłków oraz dotacji z lat ubiegłych 1 759,62 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 676,95 zł, wpływy z usług 1 970,30zł.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” na 31.12.2018 r. wykonanie dochodów wyniosło 5 096,19 zł, co stanowi 92,26 % planu dochodów bieżących. Na dochody w tym dziale złożyły się wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne) 3 694,00 zł, z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (stypendia naukowe) 1 310,44 zł oraz wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 91,75 zł,

W dziale 855 „Rodzina” wykonanie dochodów zostało zrealizowane na poziomie 13 550 708,02 zł, co stanowi 99,19 % planu dochodów bieżących. Na dochody dziale 852 złożyły się: wpływy z dotacji celowych otrzymanych z Budżetu Państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 13 246 281,49 zł oraz dotacji na sfinansowanie zadań własnych gminy 3 595,00 zł, wpływów z tytułu zwrotu zasiłków oraz dotacji z lat ubiegłych 8 600,18 zł, wpływów z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych 408,24 zł, wpływów z usług 273 667,00 zł, wpływów z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 18 156,11 zł

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów wyniosło 10 290 543,45 zł, co stanowi 89,60 % planu, w tym dochody bieżące 1 906 030,23 zł, a dochody majątkowe 8 384 513,22 zł. Na dochody bieżące w dziale 900 złożyły się m.in.: opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców 1 769 437,96 zł, wpływy z opłaty produktowej 262,15 zł, wpływy z tytułu opłat i kar za wycinkę drzew 132 920,46 zł, wpływy z różnych dochodów i usług 991,16 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 2 418,50 zł.

Dochody majątkowe stanowiły:

- wpływy z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych w udziale środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, w wysokości 8 183 642,35 zł, na zadania:

„ OZE w Gminie Nadarzyn” w kwocie 5 495 356,54 zł,

„ Rozwój terenów zielonych w Gminie Nadarzyn” w kwocie 2 455 034,93 zł,

„ Rozbudowa istniejącej sieci kanalizacyjnej w aglomeracji Nadarzyn, ul. Tulipanowa, Karmelowa, Graniczna, Babiego Łata, Żółwińska i Szyszkowa” , w kwocie 233 250,88 zł.

- wpływy środków na dofinansowanie inwestycji pozyskane od innych jednostek sektora finansów publicznych lub z innych źródeł w wysokości 200 870,87 zł, na zadania:

„ Wymiana pieców węglowych dla mieszkańców Gminy Nadarzyn”, w kwocie 1 441,67 zł,

„ OZE w Gminie Nadarzyn”, w kwocie 199 429,20 zł,

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” wykonanie dochodów bieżących zamknęło się kwotą 96 112 45 zł co stanowi 14,73 % planu dochodów bieżących. Na dochody złożyły się m.in. wpływy z wynajmu pomieszczeń i obiektów sportowych 54 877,52 zł, odsetki od środków na rachunkach w kwocie 532,93 zł, dotacja na realizację programu „Umiem pływać” w kwocie 20 802,00 zł, a także dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 19 900,00 zł, na zadania: „ Dostawa i montaż ławek solarnych w Nadarzynie” oraz „ Doposażenie publicznego placu zabaw w miejscowości Krakowiany”.

Należności

Należności wymagalne ogółem wg sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N, na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 4 674 526,42 zł i w stosunku do dochodów wykonanych stanowiły 3,87 %. Na kwotę należności wymagalnych składają się między innymi należności z następujących tytułów: z podatku od nieruchomości od osób prawnych 1 709 092,90 zł, z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 782 902,74 zł, z podatku rolnego od osób prawnych 2 930,24 zł, z podatku rolnego od osób fizycznych 51 351,57 zł, z podatku od środków transportowych od osób prawnych 17 443,00 zł, z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 68 824,14 zł, z podatku leśnego od osób prawnych 57,00 zł, z podatku leśnego od osób fizycznych 3 297,53 zł, z podatku od czynności cywilnoprawnych 16 218,99 zł, z podatku od spadków i darowizn 53 640,22 zł, z podatku opłacanego w formie karty podatkowej 78 928,74 zł, z mandatów i kar pieniężnych 19 489,04 zł, z opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów 231 611,18 zł, z opłat za zajęcie pasa drogowego 42 323,23 zł, z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 126 703,01 zł, z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych z tytułu korzystania ze środowiska 460 830,04 zł i in.

Windykacja należności z tytułu podatków i opłat lokalnych

W celu zmniejszenia stanu zaległości, w 2018 r. wystawionych zostało 1 280 upomnień za zobowiązania podatkowe z tytułu podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych osób fizycznych i prawnych. Z tytułu podatków lokalnych (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny) oraz podatku transportowego osób fizycznych i prawnych wystawione zostały administracyjne tytuły wykonawcze, w ilości 518. W przypadku 24 podatników, należności z tytułu podatków zostały zabezpieczone ustanowieniem hipoteki przymusowej zwykłej.

Ponadto wystawiono 115 wezwań do zapłaty z tytułu nieuregulowanych należności za użytkowanie wieczyste nieruchomości, 35 upomnień dotyczących należności z tytułu opłat lokalnych oraz 33 upomnienia dotyczące należności z tytułu mandatów.

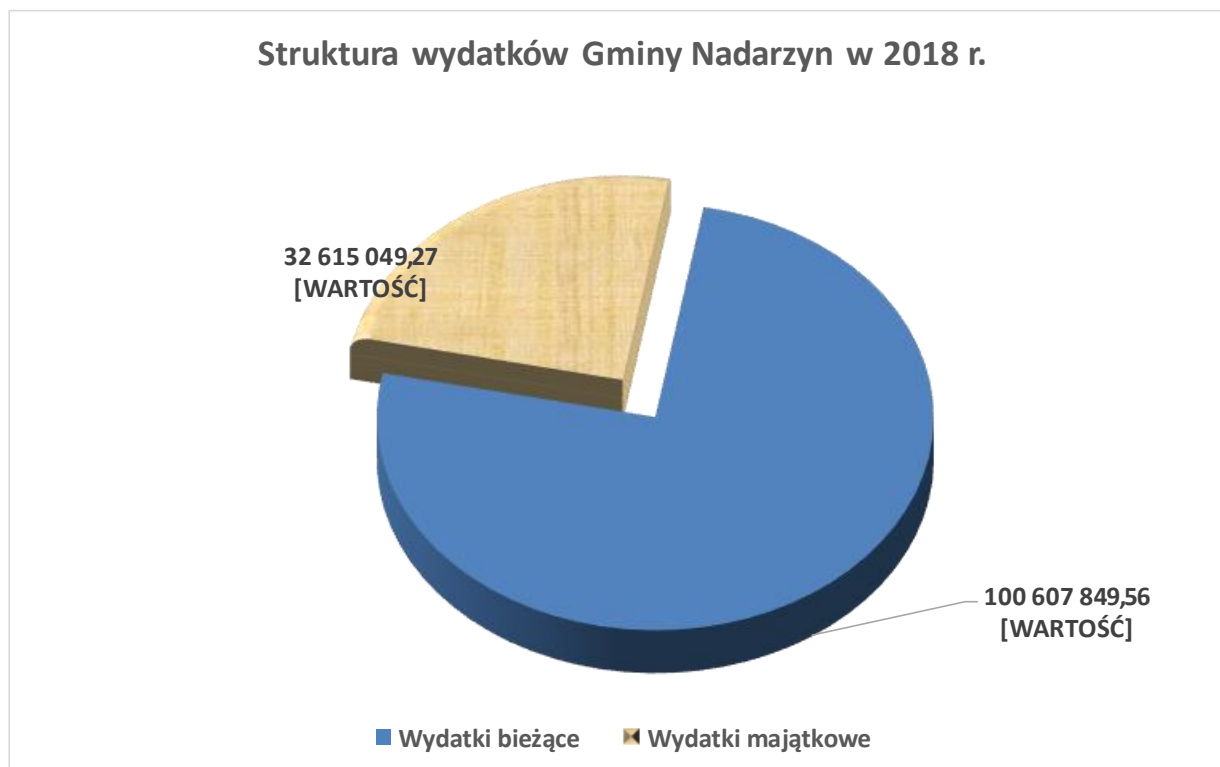
Wydatki budżetu Gminy

Plan wydatków uchwalony i wprowadzony na dzień 01.01.2018 r. z uwzględnieniem zmian dokonanych w 2018 r. zamknął się kwotą 141 301 032,71 zł, i na dzień 31.12.2018 r. został zrealizowany w wysokości 133 222 898,83 zł., co stanowi 94,28 % planu.

Na powyższą wartość złożyły się:

- **w y d a t k i b i e ż ą c e** – w kwocie 100 607 849,56 zł, co stanowi 75,52 % ogółem zrealizowanych wydatków,
- **w y d a t k i m a j ą t k o w e** - w kwocie 32 615 049,27 zł, co stanowi 24,48 % ogółem zrealizowanych wydatków.

Strukturę wydatków Gminy Nadarzyn przedstawia poniższy wykres:



Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Nadarzyn na dzień 31.12.2018 roku, strukturę i udział poszczególnych rodzajów wydatków w kwocie wykonania ogółem, przedstawia **Załącznik Nr 1c** do sprawozdania.

Wydatki bieżące

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

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na dzień 31.12.2018 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 462 672,59 zł, co stanowi 68,05 % planu. Na powyższą kwotę złożyły się:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych /m.in. zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 74 652,99 zł;
- zakup materiałów, koszty ekspertyz, analiz, opinii oraz opłaty i składki 174 469,18 zł,
- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych 2% uzyskanych wpływów podatku rolnego 3 880,42 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań bieżących spółki wodnej 209 670,00 zł.

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie wydatków bieżących w okresie sprawozdawczym wyniosło 12 674 443,93 zł, tj. 85,35 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /inspektorzy nadzoru/ 91 965,18 zł;
- zadania statutowe /m.in. remonty i bieżące utrzymanie dróg gminnych gruntowych i asfaltowych oraz poboczy; wymiana i naprawa znaków, przystanków i tablic/ - 10 331 273,61 zł;
- zakup usług i dotacja na lokalny transport zbiorowy 1 790 438,47 zł tj. zgodnie z porozumieniem między Gminą Nadarzyn, a Miastem Stołecznym Warszawa na realizację usług przewozowych liniami autobusowymi 703,711,733 kwota 1 502 630,69 zł, zakup usług transportowych na linii Nadarzyn – Pruszków oraz Brwinów kwota 287 807,78 zł;
- dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu pruszkowskiego na dofinansowanie przebudowy ulicy Klonowej w Kajetanach 450 000,00 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2,3 /obsługa projektu ZIT/ 10 766,67 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 1 446 796,01 zł, co stanowiło 84,65 % planu. Wartość powyższa stanowiła wydatki związane z realizacją zadań statutowych, na które złożyły się: remonty i bieżące utrzymanie budynków komunalnych 129 828,29 zł, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z przejęciem gruntów pod drogi gminne 976 617,33 zł, usługi geodezyjno-kartograficzne, ogłoszenia prasowe 132 459,16 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów 138 441,23 zł,

podatek od nieruchomości i podatek leśny 39 391,00 zł /wyłączenie gruntów z produkcji rolnej/, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 29 910,00 zł oraz pozostałe podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego 149,00 zł.

W dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 31.12.2018 r. wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 47 152,44 zł co stanowi 24,39 % planu i zostały poniesione na wyceny wzrostu wartości nieruchomości - operaty szacunkowe, publikację ogłoszeń oraz na wypłatę diet.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 10 394 950,54 zł, tj. 91,97 % planu, na które złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /obsługa administracyjna oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów/ 6 968 394,12 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych /remonty, konserwacje i bieżące utrzymanie budynku urzędu gminy, podróże krajowe, opłaty i składki, odpisy na ZFŚS, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, odszkodowania, szkolenia pracowników/ - 2 655 511,08 zł;
- dotacje na zadania bieżące 245 178,91 zł, dla Powiatu Pruszkowskiego w związku z prowadzeniem w budynku Urzędu Gminy Nadarzyn Wydziału Komunikacji – 136 153,86 zł, dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań zleconych przez Gminę Nadarzyn – 109 025,05 zł;
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych /diety radnych Gminy, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 255 279,90 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2,3 147 000,00 zł.
- wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: ewidencja ludności i urząd stanu cywilnego 123 586,53 zł, w tym: wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 110 796,43 zł.

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 104 282,72 zł, tj. 86,57 % planu, z czego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 23 314,48 zł; wydatki na realizację zadań statutowych 32 492,92 zł, wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety dla członków komisji) 48 475,32 zł. Powyższe wydatki związane były z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców 2 561,00 zł oraz przeprowadzeniem wyborów wójta i rady gminy 101 721,72 zł.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki bieżące na dzień 31.12.2018 roku wyniosły 1 999 653,23 zł, co stanowiło 95,51 % planu. Na wydatki bieżące w dziale 754 złożyły się:

- wynagrodzenia oraz składniki od nich naliczane /pracowników Straży Gminnej, konserwatorów OSP, pracowników ds. zarządzania kryzysowego/ 798 002,48 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych – 561 033,04 zł, tj.: na utrzymanie gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy poprzez zakup paliwa, naprawy i konserwację sprzętu p.poż., ubezpieczenia, zakup sprzętu i umundurowania, zakup energii elektrycznej i gazu oraz na bieżące funkcjonowanie Straży Gminnej.
- dotacja na zadania bieżące 484 000,00 zł dla Orkiestry OSP Nadarzyn;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /ekwiwalenty za pożary, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy/ 126 617,71 zł.

Ponadto Gmina Nadarzyn przekazała na państwowy fundusz celowy, zgodnie z porozumieniem zawartym ze stołeczną i powiatową komendą policji, kwotę w wysokości 30 000,00 zł z przeznaczeniem na rekompensaty za służby ponadnormatywne dla policjantów.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 1 061 369,96 zł, tj. 92,62 % planu i w całości stanowiło wartość zapłaconych odsetek o zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w 2018 r. wykonanie wydatków bieżących wyniosło 9 631 489,71 zł, co stanowiło 95,02 % planu. Gmina Nadarzyn wpłaciła do budżetu państwa, w części równoważącej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego kwotę 9 626 774,00 zł. Pozostałą kwotę 4 715,71 zł stanowią prowizje od operacji bankowych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 33 377 952,75 zł, co stanowi 95,29 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracownicy szkół i przedszkoli publicznych na terenie gminy/ - 18 485 093,40 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych 6 008 758,43 zł tj.: na funkcjonowanie i bieżące utrzymanie placówek szkolnych i przedszkoli, wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe, organizację dowozu uczniów do szkół /628 292,12 zł/, doszkalać i doskonalenie nauczycieli / 115 750,07 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 7 673 843,78 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /wynikające z Karty Nauczyciela i przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy / 837 750,41 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2,3 / program: „Wsparcie dla uczniów Gminy Nadarzyn”/ 372 506,73 zł.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 467 767,36 zł, tj. w 70,14 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane stanowiły kwotę 114 660,84 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 353 106,52 zł.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” realizacja wydatków bieżących w 2018 zamknęła się kwotą 1 668 255,75 zł, co stanowi 96,17 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 806 784,76 zł;
- wydatki na zadania statutowe 411 583,90 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 449 887,09 zł tj. 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 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2018 r. zamknęło się kwotą 1 424 097,22 zł, co stanowiło 94,73 % planu. Na ww. kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane /pracowników świetlic szkolnych oraz Gminnego Ogniska Dziecięco-Młodzieżowe "Tęcza"/ 1 219 786,22 zł;
- wydatki na zadania statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz GODM „Tęcza” 117 489,01 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia socjalne i naukowe dla uczniów, wydatki wynikające z Karty Nauczyciela/ 86 821,99 zł

W dziale 855 „Rodzina” realizacja wydatków bieżących w 2018 zamknęła się kwotą 14 643 958,14 co stanowi 98,93 % planu. Na powyższą wartość złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Gminnego Żłobka 1 431 217,24 zł;
- wydatki na zadania statutowe 138 603,64 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 i Gminnego Żłobka;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 846 293,88 zł tj. świadczenia wypłacane w ramach Programu Rodzina 500 plus, świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, składki

na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, Karta Dużej Rodziny i wspieranie rodziny, rodziny zastępcze i działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych.

- wydatki bieżące na tworzenie i funkcjonowanie żłobków wyniosły 227 843,38 zł i związane były w całości z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Żłobka Nr 1 „Zaczarowany Ogród”.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w 2018 r. wykonanie wydatków bieżących wyniosło 4 313 789,38 zł, tj. 84,07 % planu.

Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 311 731,33 zł;
- wydatki na zadania statutowe 3 500 871,64 zł, w tym m.in. remont, konserwacja oraz bieżące utrzymanie gminnej sieci kanalizacyjnej 492 816,39 zł, opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym 45 054,43 zł, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Nadarzyn 1 735 778,21 zł; sprzątanie wiat przystankowych, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, serwis przenośnych sanitariatów, odławianie bezdomnych zwierząt oraz zapewnienie im miejsca w schroniskach, opieka weterynaryjna 1 227 222,61 zł.
- wydatki na podatek VAT w związku z realizacją projektu OZE w Gminie Nadarzyn 501 186,41 zł

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie wydatków bieżących wyniosło 3 281 821,69 zł, co stanowi 97,41 % planu. Składowymi ww. kwoty były:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 56 720,35 zł;
- wydatki na zadania statutowe 133 076,59 zł związane z remontami, konserwacją i bieżącym utrzymaniem parku w Młochowie;
- dotacje na realizację zadań bieżących – 2 692 024,75 zł dla Biblioteki Publicznej w Nadarzynie /820 000,00 zł/ oraz Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury /1 872 024,75 zł/;
- dotacje celowe na dofinansowanie remontów i prac konserwatorskich przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków 400 000,00 zł

W dziale 926 „Kultura fizyczna” na dzień 31.12.2018 r. wykonanie wydatków bieżących zamknęło się kwotą 3 607 396,14 zł, co stanowi 97,12 % planu. Analizując strukturę wydatków przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 1 391 745,65 zł;
- wydatki na zadania statutowe /wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Sportu, dzierżawa gruntów pod siłownię zewnętrzne, bieżące utrzymanie obiektu „Orlik” w Ruścu i Kostowcu/ 848 440,49 zł;
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (dotacje dla klubów sportowych) 1 300 000,00 zł;

– świadczenia na rzecz osób fizycznych /stypendia sportowe/ 67 210,00 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 74 652,99 zł;

w dziale 750 „Administracja publiczna” – wydatki na realizację prac zleconych wykonywanych przez pracowników Urzędu (USC, OC, Ewidencji Ludności) w wysokości 123 586,53 zł;

w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 2 561,00 zł, wydatki na przeprowadzenie wyborów wójta i rady gminy – 101 721,72 zł.

w dziale 801 „Oświata i wychowanie” – wydatki związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 194 663,39 zł;

w dziale 852 „Pomoc społeczna” 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 48 593,39 zł, wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne w wysokości 1 500,00 zł;

w dziale 855 „Rodzina” – wydatki na realizację programu Rodzina 500 plus w wysokości 9 683 639,00 zł; wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 2 885 809,39 zł; wydatki na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny” w kwocie 513,10 zł, wspieranie rodziny w kwocie 676 320,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, przedstawia ***Załącznik Nr 1d.***

Wydatki majątkowe

W roku 2018 z wykonanych wydatków ogółem w kwocie 133 222 898,83 zł, na inwestycje została przeznaczona kwota **32 615 049,27 zł**, co stanowi 24,48 %.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2018 r. zamknął się kwotą **33 117 747,59 zł** i został zrealizowany w **98,48 %**.

Wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie **43 720,83 zł**;

- wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie **32 550 928,44 zł**;
- wydatki w formie dotacji majątkowych w kwocie **20 400,00 zł**.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	500 000,00	271 089,85	54,22
	01010	6050	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	500 000,00	271 089,85	54,22
600			Transport i łączność	7 972 733,16	7 964 026,49	99,89
	60016	6050	Drogi publiczne gminne	1 703 726,56	1 695 019,99	99,49
	60095	6050	Pozostała działalność	12 300,00	12 300,00	100,00
		6057		1 610 344,82	1 610 344,75	100,00
		6059		4 646 361,78	4 646 361,75	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	71 381,00	0,00	0,00
	70005	6060	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	71 381,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	24 132,00	0,00	0,00
	71095	6639	Pozostała działalność	24 132,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	45 940,00	43 720,83	95,17
	75022	6060	Rada gminy	25 000,00	22 780,83	91,12
	75023	6060	Urząd gminy	20 940,00	20 940,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	20 400,00	20 400,00	100,00
	75414	6629	Obrona cywilna	20 400,00	20 400,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	7 449 483,52	7 446 465,42	99,96
	80101	6050	Szkoły podstawowe	7 449 483,52	7 446 465,42	99,96
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 876 799,86	15 713 352,07	98,97
	90001	6050	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 937 270,32	1 884 087,07	97,25
		6057		718 393,43	718 393,41	100,00
		6059		2 286 992,72	2 283 239,30	99,84
	90015	6050	Oświetlenie ulic, placów i dróg	493 960,00	486 375,75	98,46
	90095	6057	Pozostała działalność	8 352 146,71	8 273 005,23	99,05
		6059		2 088 036,68	2 068 251,31	99,05
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 282,40	50 282,40	100,00
	92195	6050	Pozostała działalność	50 282,40	50 282,40	100,00
926			Kultura fizyczna	1 106 595,65	1 105 712,21	99,92
	92605	6050	Zadania w zakresie kultury fizycznej	510 000,00	509 316,56	99,87
		6058		343 981,00	343 981,00	100,00
		6058		196 614,65	196 614,65	100,00
	92695	6050	Kultura fizyczna – pozostała działalność	56 000,00	55 800,00	99,64
RAZEM:				33 117 747,59	32 615 049,27	98,48

Zadania inwestycyjne zrealizowane w roku 2018:

Wydatki majątkowe w zakresie rolnictwa i łowiectwa

W roku 2018 w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo kwota wydatków majątkowych wyniosła 271 089,85 zł co stanowi 54,22 % planu i związana była w całości z zadaniem inwestycyjnym pn. Rozbudowa sieci wodociągowej.

Wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności

W dziale 600 Transport i łączność kwota wydatków majątkowych na koniec 2018 r. ukształtowała się na poziomie 7 964 026,49 co stanowi 99,89 % planu. W tym zakresie zrealizowano wydatki na następujące inwestycje:

- Dokumentacja projektowa oraz remont ul. Granicznej w Nadarzynie – 560 301,88zł;
- Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Głównej w Ruści – 5 904,00 zł;
- Remont drogi gminnej ul. Czereśniowa w m. Szamoty – 272 006,28 zł;
- Remont drogi gminnej ul. Kozaków w m. Szamoty – 270 937,00 zł;
- Remont drogi gminnej ul. Pastelowa z fragmentem ul. Ogrodowej w m. Wolica 585 870,83 zł;
- Parkuj i jedź w Gminie Nadarzyn – 12 300,00 zł;
- Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego – 6 254 308,00 zł;
- Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap - 2 398,50 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie administracji publicznej

W roku 2018 realizacja zadań inwestycyjnych w dziale 750 Administracja publiczna zamknęła się kwotą 43 720,83 zł, co stanowi 95,17 % planu. Poniesione wydatki były związane z zakupem urządzenia do ochrony sieci informatycznej za kwotę 20 940,00 zł oraz zakupem systemu do transmisji online obrad Rady Gminy i systemu elektronicznego głosowania za kwotę 22 780,83zł.

Wydatki majątkowe w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

W roku 2018 realizacja wydatków majątkowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wyniosła 20 400,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Poniesione

wydatki stanowiły kwotę dotacji na budowę zintegrowanego systemu wczesnego ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach dla Powiatu Pruszkowskiego.

Wydatki majątkowe w zakresie oświaty i wychowania

W roku 2018 wydatki inwestycyjne w dziale 801 Oświata i wychowanie wyniosły 7 446 465,42 zł, co stanowi 99,96 % planu i obejmowały realizację następujących zadań:

- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz rozbudowa szkoły podstawowej w Nadarzynie – 3 002 352,05 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa szkoły podstawowej w Młochowie – 2 979 061,95 zł;
- Rozbudowa z przebudową budynku szkoły podstawowej w Kostowcu o salę gimnastyczną z zapleczem – 978 673,75 zł;
- Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Woli Krakowiańskiej – 130 380,00 zł;
- Wyposażenie nowej części Szkoły Podstawowej w Młochowie – 143 072,37 zł;
- Wyposażenie nowej części Szkoły Podstawowej w Nadarzynie – 212 925,30 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Wydatki inwestycyjne w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na dzień 31.12.2018 r. roku wyniosły ogółem 15 713 352,07 zł, co stanowi 98,97 % planu.

W tym zakresie realizowano następujące zadania:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wolica – II etap – 1 590 154,35 zł;
- Rozbudowa istniejącej sieci kanalizacji w aglomeracji Nadarzyn, ul. Tulipanowa, Karmelowa, Graniczna, Babiego Łata, Żółwińska i Szyszkowa – 3 001 632,71 zł;
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej – 293 932,72 zł;
- Przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego – 422 415,75 zł;
- Przebudowa ulicy Młochowskiej w Młochowie z zakresie budowy oświetlenia drogowego na odcinku od ul. Kanarkowej do ul. Żelechowskiej – 63 960,00 zł;
- OZE w Gminie Nadarzyn – 6 840 029,00 zł;
- Rozwój terenów zielonych w Gminie Nadarzyn – 3 501 227,54 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego kwota wydatków majątkowych w roku 2018 ukształtowała się na poziomie 50 282,40 zł, co stanowi 100,00 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły zadania:

- Kompleksowe opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej adaptacji istniejącego Pałacu i Oficyny w zespole pałacowo-parkowym w Młochowie.

Wydatki majątkowe w zakresie kultury fizycznej

W dziale 926 Kultura fizyczna kwota wydatków majątkowych w roku 2018 ukształtowała się na poziomie 1 105 712,21 zł, co stanowi 99,92 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły następujących zadań:

- Dokumentacja projektowa oraz zagospodarowanie terenu działek o nr ew. 513, 514 w miejscowości Wolica – 1 049 912,21 zł;
- Doposażenie placu zabaw w Krakowianach – 19 800,00 zł;
- Dostawa i montaż ławek solarnych – 36 000,00 zł.

Realizacja przedsięwzięć za rok 2018 r.

Na dzień 31.12.2018 r. załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiący wykaz długoterminowych przedsięwzięć przewidzianych do realizacji dla Gminy Nadarzyn, określał wykonanie wydatków w następującej strukturze:

	Wydatki bieżące (zł)	Wydatki majątkowe (zł)	SUMA
1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp	1 128 319,85	20 287 403,79	21 415 723,64
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)	9 316 920,46	10 666 685,13	19 983 605,59
SUMA	10 445 240,31	30 954 088,92	41 399 329,23

Na dzień 31.12.2018 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	1 031 459,81	20 160 591,40	21 192 051,21
	Wykonanie w %	91,42	99,37	98,96
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania	Wykonanie w zł	0,00	0,00	0,00

związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego	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	7 273 899,12	10 609 114,77	17 883 013,89
	Wykonanie w %	78,07	99,46	89,49
SUMA	Wykonanie w zł	8 305 358,93	30 769 706,17	39 075 065,10
	Wykonanie w %	79,51	99,40	94,39

Wykaz poszczególnych przedsięwzięć wraz z planem i wykonaniem na dzień 31.12.2018 r. przedstawia **Załącznik nr 1e** do sprawozdania.

Przychody i rozchody

W roku budżetowym 2018 roku Gmina Nadarzyn zaciągnęła pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 821 487,07 zł na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolica – II etap, oraz pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 421 000,00 zł na dokumentację projektową i budowę szkoły w Ruścu. W dniu 25.06.2018 r. Gmina Nadarzyn podpisała umowę programową z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na emisję obligacji komunalnych Gminy Nadarzyn na łączną kwotę 13 900 000,00 zł. W 2018 roku Gmina pociągnęła transze o numerach serii od A.18 do N.18 na kwotę 13 900 000,00 zł.

Poza przychodami z emisji obligacji i pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej gmina na dzień 31.12.2018 r. dysponowała wolnymi środkami w wysokości 3 678 491,59 zł, z czego 3 532 348,19 zł zostało zaplanowane na pokrycie deficytu roku budżetowego 2018.

Rozchody budżetu Gminy w 2018 r. wyniosły 5 367 651,81 zł, na spłatę kredytów i pożyczek, w tym:

- na spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 916 488,50 zł;
- na spłatę pożyczki w NFOŚiGW 765 000,00 zł;
- na spłaty kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych 3 686 163,31 zł.

Wynik budżetu i stan zadłużenia

Na dzień 31.12.2018 r. różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowił deficyt w wysokości 11 919 080,36 zł, który został pokryty z zaciągniętych pożyczek 1 242 487,07 zł, emisji obligacji 8 500 000,00 zł i wolnych środków 2 176 593,29 zł

Na koniec IV kwartału 2018 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Gmina Nadarzyn posiadała zadłużenie w wysokości 48 573 589,76 zł z tego:

- z tytułu kredytów w wysokości 4 600 000,00 zł ;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 4 884 077,00 zł;
- z tytułu pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW 6 120 000,00 zł;
- z tytułu emisji obligacji 32 960 000,00 zł;
- z tytułu umów dotyczących kredytu konsumenckiego (raty) 9 512,76 zł.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Nadarzyn w latach 2018-2026 (art.243 uofp) nie przekracza dopuszczalnego limitu.

Zobowiązania

Na dzień 31.12.2018 r. zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego Rb-28S Gmina Nadarzyn posiadała bezsporne zobowiązania niespłacone do końca okresu sprawozdawczego w wysokości 6 260 739,72 zł.

Informacje dodatkowe

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 285 573,28 zł tj. 95,19 % planu. Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii w 2018 r. wydatkowano kwotę 337 399,36 w tym:

- zwalczanie narkomanii 12 961,24 zł, tj. 43,20 % planu,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi 324 438,12 zł, tj. 76,90 % planu, w tym na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 114 660,84 zł, pozostałe wydatki związane z realizacją programu 209 777,28 zł. Powyższe wydatki zostały zrealizowane zgodnie z programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz z programem przeciwdziałania narkomanii.

Niewykorzystane środki na koniec 2018 roku w kwocie 100 061,47 zł zostały zaplanowane na realizację programów w roku budżetowym 2019 r.

Wpływy z tytułu opłat na gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2018 roku wyniosły 1 769 437,96 zł tj. 80,43 % planu, wydatki poniesione przez Gminę na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu wyniosły 2 047 509,54 zł, tj. 93,07 % planu. Wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane zamknęły się kwotą 311 731,33 zł, a pozostałe wydatki związane z realizacją zadania 1 735 778,21 zł.

Bilans funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na koniec 2018 roku wynosił – 278 071,58 zł i związany był z nieuregulowanymi do dnia 31.12.2018 r. należnościami wynikającymi z powyższego tytułu. Na koniec okresu sprawozdawczego należności ogółem wyniosły 257 863,77 zł, w tym zaległości 126 703,01 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 roku budżetowym 2018 zostały przedstawione w ***Załączniku Nr 1f*** do sprawozdania.