



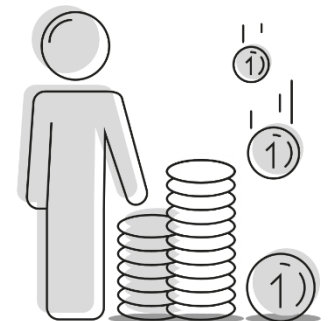
WYKONANIE BUDŻETU GMINY IZABELIN W 2021 ROKU

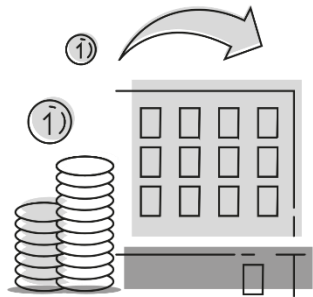
Rada Gminy Izabelin

kwiecień 2022 r.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetowych

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
Dochody	85 088 406	91 193 944	107,2%
bieżące	81 618 940	87 433 276	107,1%
majątkowe	3 469 466	3 760 668	108,4%
Wydatki	95 515 623	89 795 567	94,0%
bieżące	75 840 751	72 789 450	96,0%
majątkowe	19 674 872	17 006 117	86,4%
Wynik budżetu	- 10 427 218	+ 1 398 377	
Przychody, w tym:	10 427 218	19 562 730	
- emisja obligacji	10 000 000	10 000 000	
- wolne środki	0	6 456 138	
- nadwyżka z lat ubiegłych	216 998	2 896 372	
- nadwyżka wynikająca ze szczególnych zasad wykonywania budżetu	210 220	210 220	
Splata pożyczek i kredytów (rozchody)	0	0	

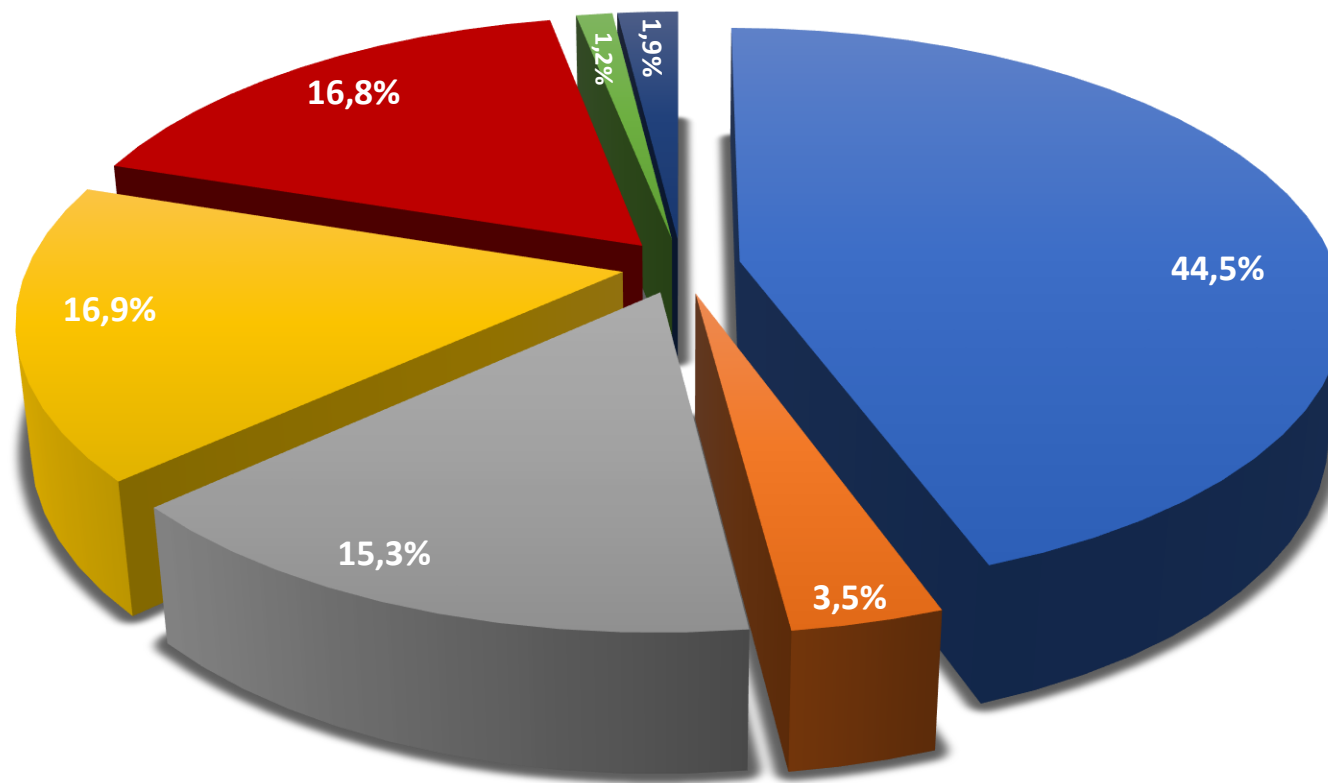




Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
udziały w podatkach państwowych (PIT i CIT)	39 085 800	40 710 621	104,2%
część oświatowa subwencji ogólnej	10 286 785	10 286 785	100,0%
uzupełnienie subwencji ogólnej na zadania bieżące	328 046	3 378 524	1030,0%
podatki i opłaty lokalne	14 279 311	15 443 452	108,2%
dotacje celowe i środki na zadania bieżące	15 439 881	15 381 139	99,6%
dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne	758 146	1 059 077	139,7%
dochody z majątku	3 159 700	3 165 754	100,2%
pozostałe dochody	1 750 737	1 768 592	101,0%
Dochody ogółem	85 088 406	91 193 944	107,2%

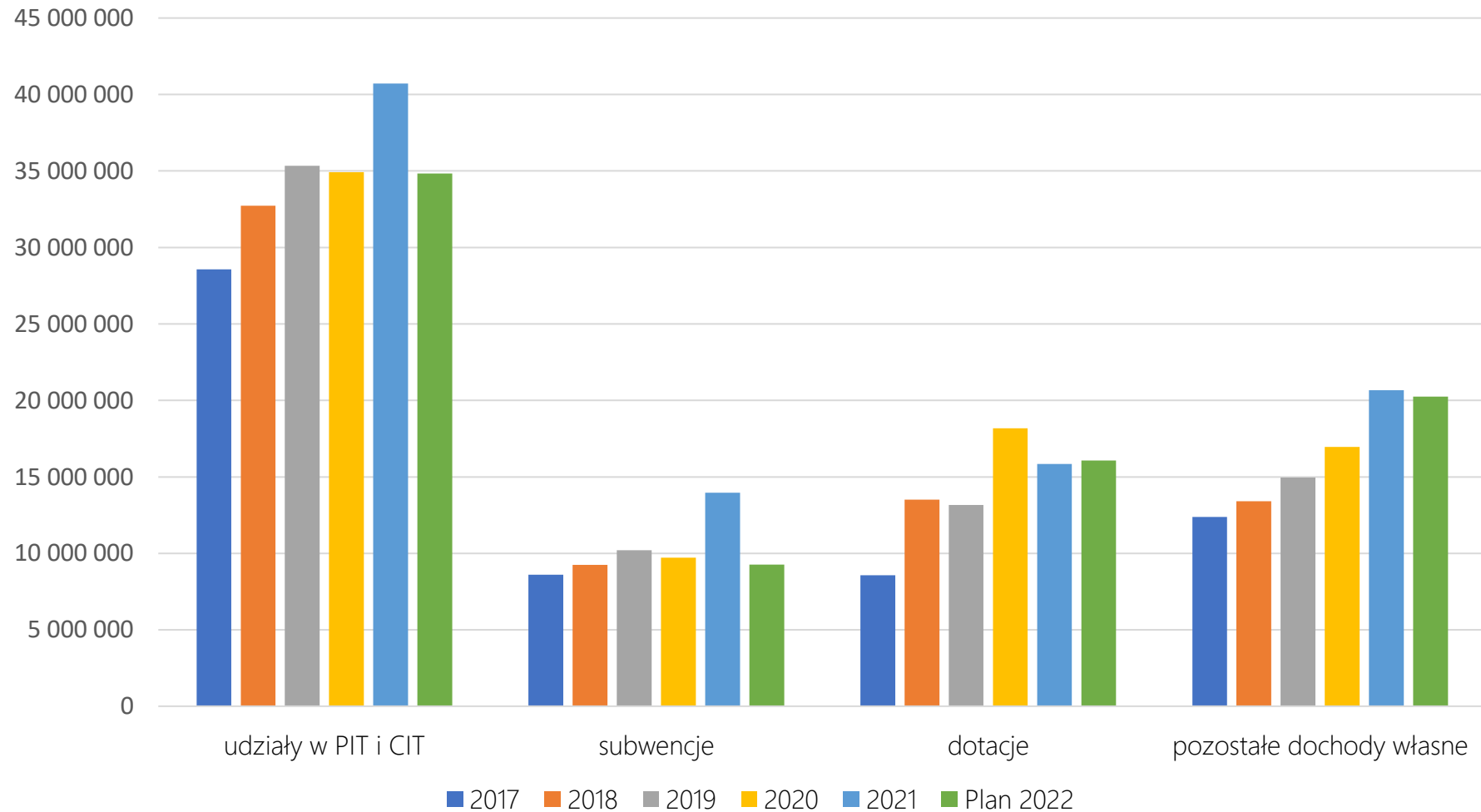
Struktura dochodów budżetowych



■ udziały w podatkach państwowych
■ subwencja ogólna
■ dotacje celowe na zadania bieżące
■ pozostałe dochody

■ dochody z majątku
■ podatki i opłaty lokalne
■ dotacje celowe na zadania inwestycyjne

Struktura dochodów według ważniejszych źródeł w latach 2017-2021 i plan na 2022



Dochody z udziałów w podatkach dochodowych budżetu państwa



1. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)

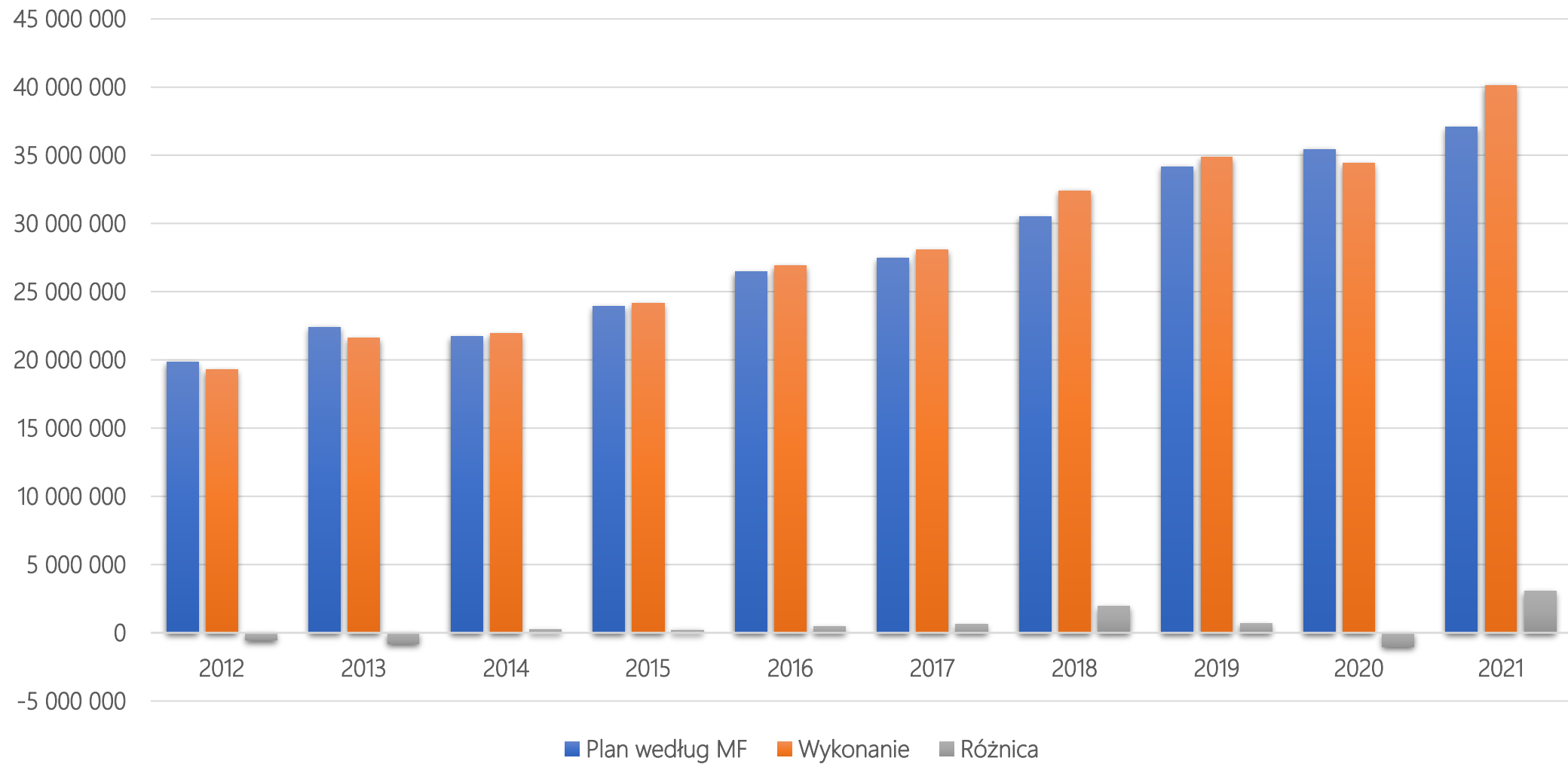
Plan	Wykonanie	Wskaźnik
38 405 800 zł	40 130 347 zł	104,5 %

2. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)

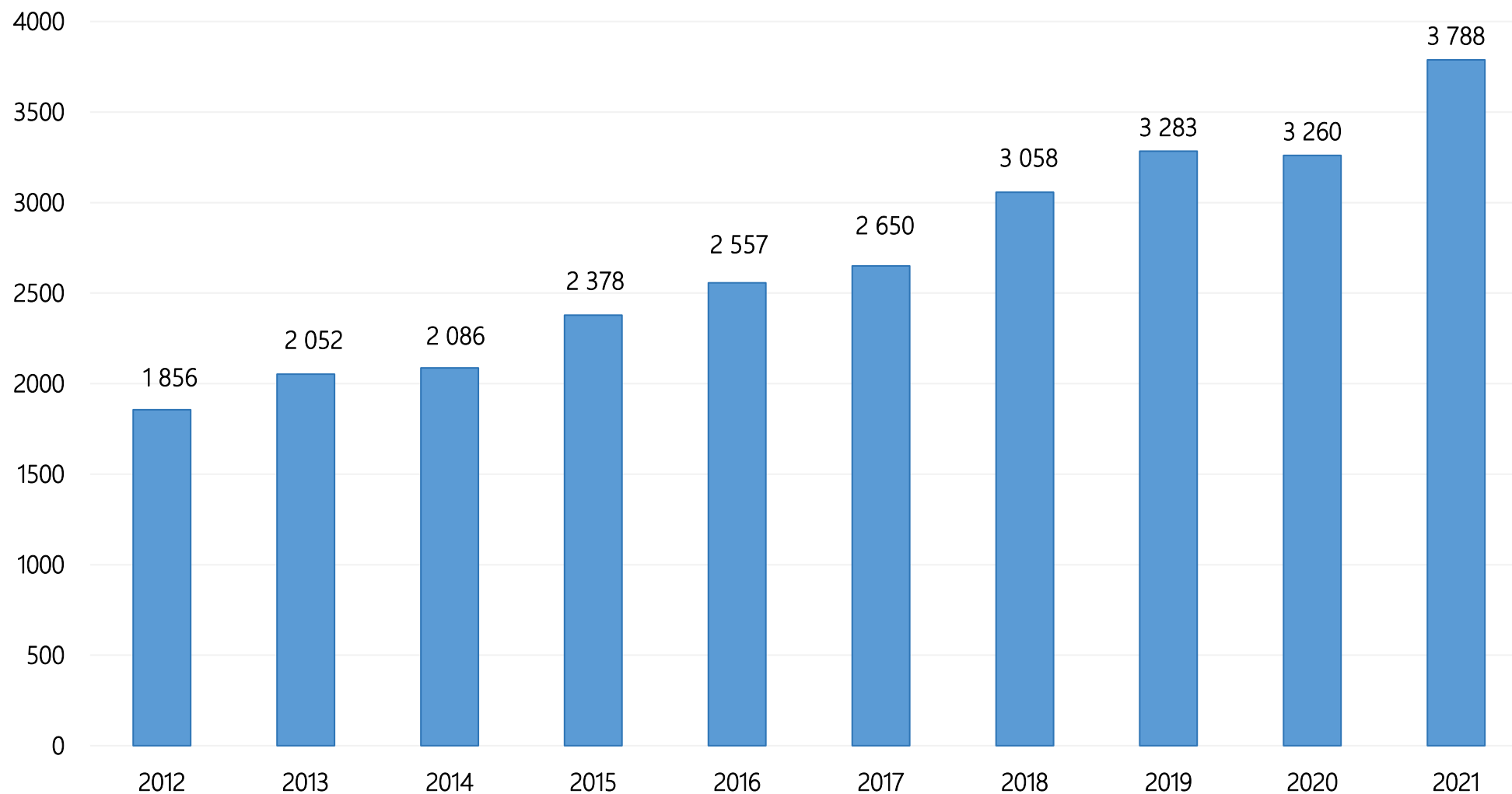
Plan	Wykonanie	Wskaźnik
680 000 zł	580 274 zł	85,3 %



Plan dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych a rzeczywiste wykonanie

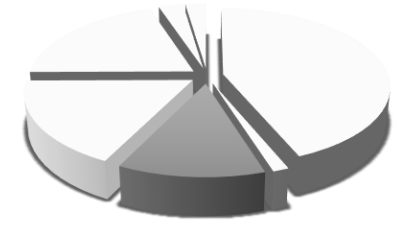


Dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w przeliczeniu na mieszkańca (według GUS)



Średnie dochody z udziałów w PIT na mieszkańca w skali kraju za 2020 r. wyniosły 1229 zł.

Dochody z subwencji z budżetu państwa



Subwencja ogólna

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
Część oświatowa	10 286 785	10 286 785	100,0%
Uzupełnienie subwencji, w tym:	328 046	3 678 524	
- „rekompensata” utraconych dochodów z PIT w 2022 r.		3 050 478	
- wsparcie inwestycji w zakresie budowy wodociągów		300 000	
- środki z rezerwy subwencji		328 046	



Wpłata do budżetu państwa



Wpłata do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin wiejskich i miejsko-wiejskich (tzw. „janosikowe”)

Wpłata do budżetu 2 643 449 zł

Zwiększenie wpłaty w stosunku do 2020 r. o 4,8 %

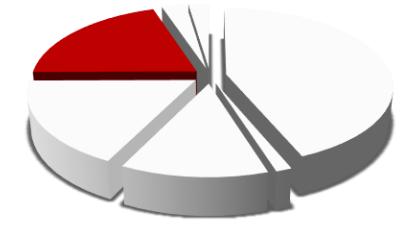
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wskaźnik G/Gg	195,11%	201,87%	196,56%	198,94%	205,59%	203,20%	208,65%	207,67%
Wysokość wpłaty	1 280 622	1 580 791	1 487 346	1 644 940	2 001 147	2 050 161	2 522 348	2 643 449



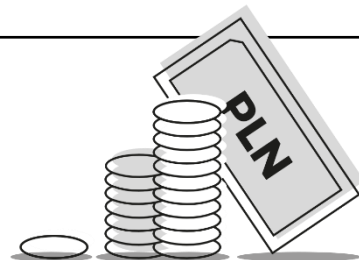
Dochody z podatków i opłat lokalnych

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
• podatek od nieruchomości	7 245 000	7 390 876	102,0%
• podatek od środków transportowych	58 000	49 898	86,0%
• podatek od spadków i darowizn	344 000	279 847	81,4%
• podatek od czynności cywilno-prawnych	2 189 400	3 174 932	145,0%
• podatek rolny i leśny	117 255	112 832	96,2%
• karta podatkowa	74 000	83 447	112,8%
• opłaty, w tym za odbiór odpadów	4 124 763	4 221 177	102,3%
• odsetki, koszty upomnień, rekompensaty	126 893	130 443	102,8%
Razem dochody z podatków i opłat lokalnych	14 279 311	15 443 452	108,2%

Dotacje celowe na zadania bieżące



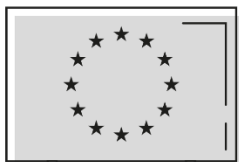
	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
• dotacje z budżetu państwa na zlecone zadania bieżące (w tym 500+, świadczenia rodzinne, spis powszechny)	13 730 084	13 723 025	99,9%
• dotacje z budżetu państwa na własne zadania bieżące (wychowanie przedszkolne, utrzymanie GOPS)	868 772	851 211	98,0%
• dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego (w tym zwroty za przedszkola niepubliczne)	75 000	65 963	88,0%
• dotacje na projekty współfinansowane ze środków europejskich	447 025	434 152	97,1%
• środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	302 700	289 879	95,8%
• pozostałe dotacje	16 300	16 909	103,8%
Razem	15 439 881	15 381 139	99,6%



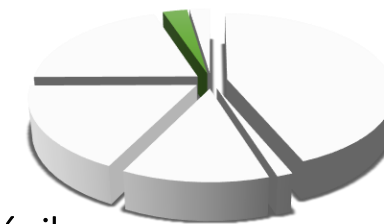
Dotacje bieżące w ramach programów współfinansowanych ze środków UE



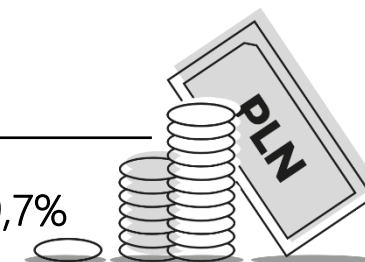
Nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitalnej	4 200	4 174	99,4%
Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)	972	949	97,6%
Ku nowoczesnej szkole! Wsparcie uczniów i nauczycieli Szkoły Podstawowej w Izabelinie	196 792	184 098	93,6%
Rozwiń skrzydła - Wsparcie uczniów Szkoły Podstawowej w Izabelinie			
Różne możliwości - jeden cel = edukacja przedszkolna w Laskach bez barier - dostosowanie przedszkoli w Gminie Izabelin	245 061	244 931	99,9%
Różne możliwości - jeden cel = edukacja przedszkolna w Izabelinie bez barier - dostosowanie przedszkoli w Gminie Izabelin			
Razem	447 025	434 152	97,1%



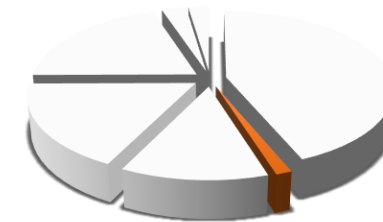
Dotacje i środki na inwestycje



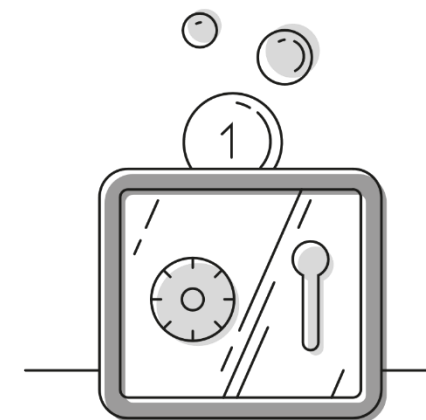
Zadanie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
• projekt „E-usługi dla gminy Izabelin” (środki europejskie)	60 596	65 236	107,7%
• zakup podnośnika strażackiego dla OSP Laski (woj. mazowieckie)	300 000	300 000	100,0%
• zagospodarowanie terenu przedszkola w Laskach (woj. mazowieckie)	145 000	145 217	100,2%
• zakup czujników jakości powietrza i tablicy informacyjnej (woj. mazowieckie)	50 000	48 004	96,0%
• budowa polany rekreacyjnej ze zbiornikiem retencyjnym w Laskach (FOGR)	94 000	92 070	98,0%
• budowa I etapu skateparku (woj. mazowieckie)	90 000	90 000	100,0%
• zwrot wydatków poniesionych na inwestycje w ramach funduszu sołeckiego	18 550	18 550	100,0%
• wsparcie inwestycji w zakresie budowy wodociągów (uzupełnienie subwencji ogólnej)	0	300 000	
Razem	758 146	1 059 077	139,7%



Dochody z majątku gminy

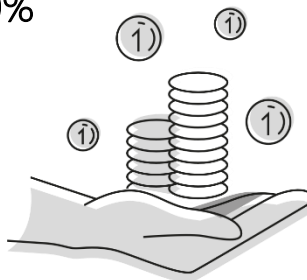


	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
• wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	11 000	7 364	67,0%
• dochody ze sprzedaży nieruchomości	2 700 000	2 694 228	99,8%
• wpływy z najmu i dzierżawy	292 700	316 223	108,0%
• wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	156 000	147 940	94,8%
Razem z majątku	3 159 700	3 165 754	100,2%

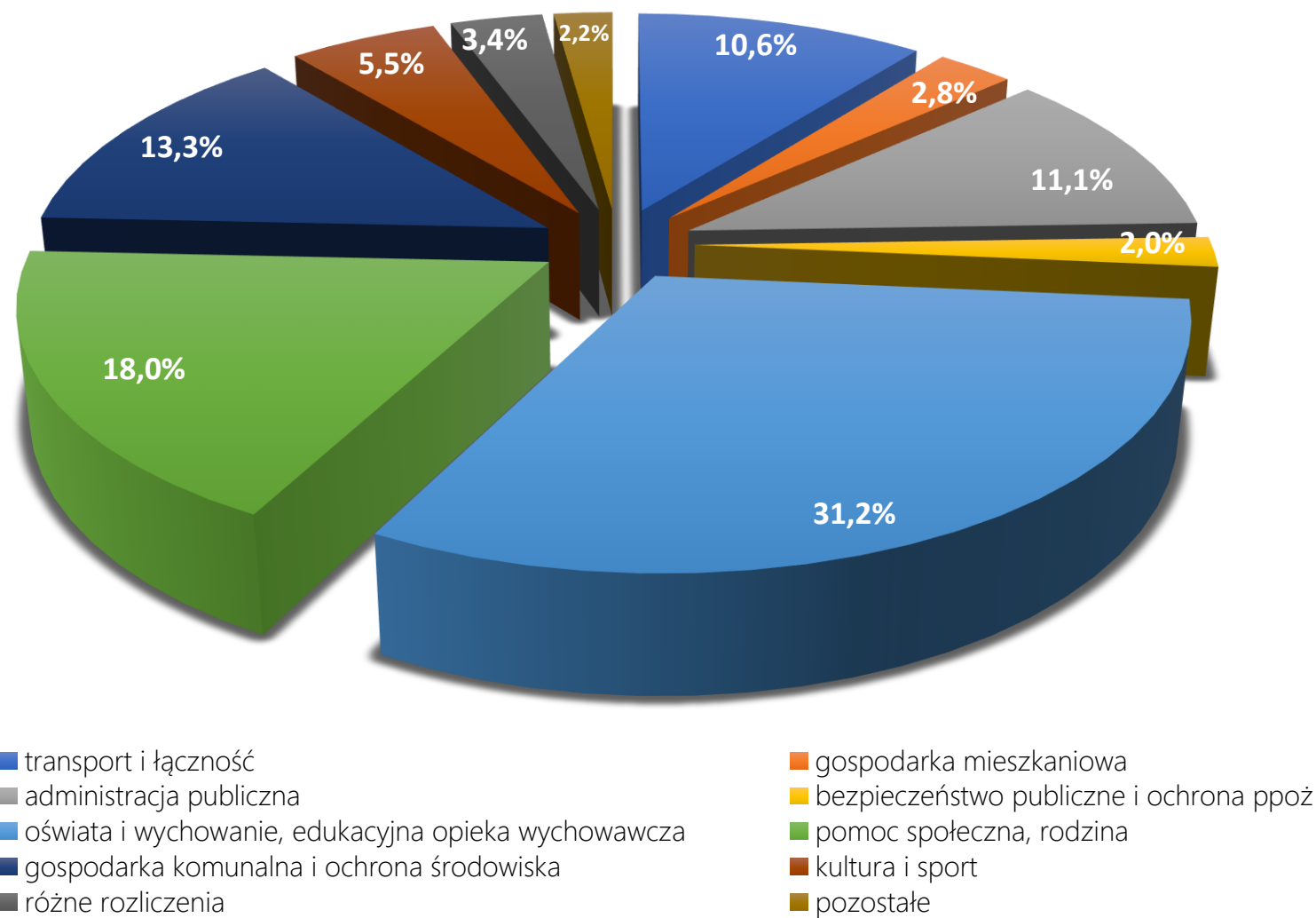


Wykonanie wydatków budżetowych według kierunków

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
• oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza	29 439 952	28 037 022	95,2%
• pomoc społeczna, rodzina	16 492 439	16 206 449	98,3%
• gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 366 765	11 911 143	96,3%
• administracja publiczna	10 278 006	9 935 159	96,7%
• drogi i transport	10 330 950	9 496 765	91,9%
• kultura i sport	5 447 245	4 912 535	90,2%
• różne rozliczenia (w tym „Janosikowe”)	3 213 107	3 043 175	94,7%
• gospodarka nieruchomościami	3 493 129	2 543 992	72,8%
• bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.	1 921 521	1 774 031	92,3%
• pozostałe	2 532 509	1 935 296	76,4%
Wydatki ogółem	95 515 623	89 795 567	94,0%

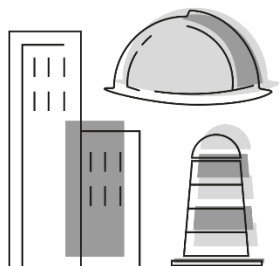


Struktura wydatków budżetowych

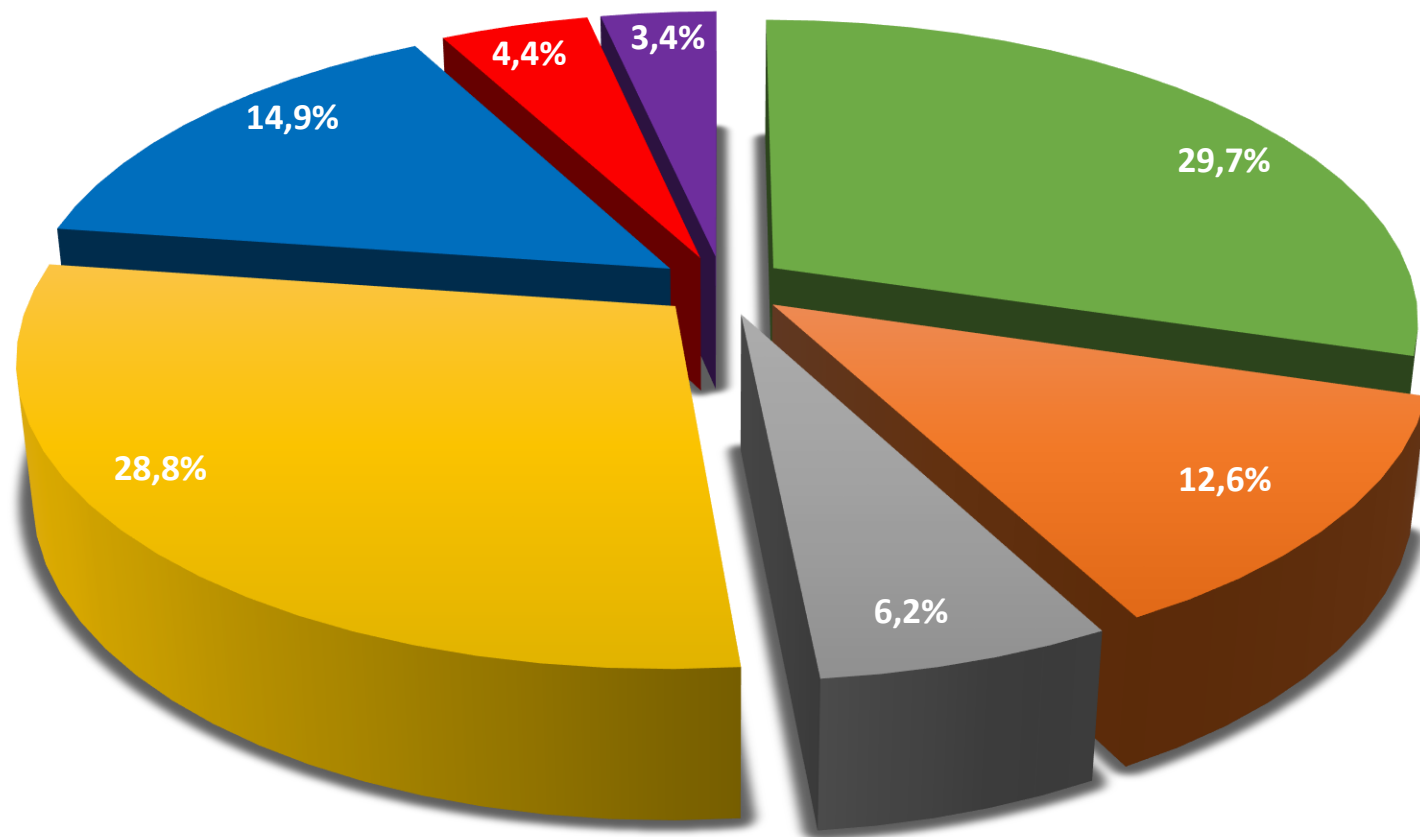


Wydatki majątkowe

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik
• drogi publiczne	5 710 750	5 047 140	88,4%
• gospodarka mieszkaniowa	2 930 428	2 140 908	73,1%
• bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.	1 149 000	1 053 794	91,7%
• oświata i wychowanie	5 132 150	4 896 870	95,4%
• gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 823 663	2 536 092	89,8%
• kultura i sport	1 217 100	748 942	61,5%
• pozostałe	711 781	582 371	81,8%
Wydatki majątkowe ogółem	19 674 872	17 006 117	86,4%



Struktura wydatków majątkowych



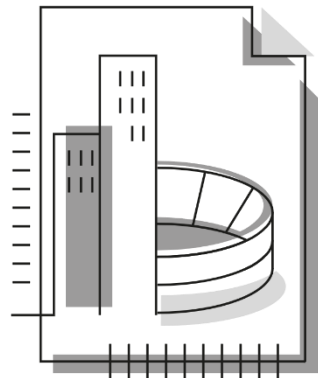
■ drogi publiczne
■ bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż
■ gospodarka komunalna i ochrona środowiska
■ pozostałe

■ gospodarka mieszkaniowa
■ oświata i wychowanie
■ kultura i sport

Wydatki majątkowe

(najwyższe nakłady)

• Termomodernizacja budynku szkoły przy ul. 3 Maja	2 812 053 zł
• Zakup działek pod inwestycje (nr ew. 99/1 i 264/2 w Hornówku, nr ew. 333/1 w Laskach, nr ew. 211 w Mościskach i ostatnie dwie raty za działkę 2732 w Laskach)	1 845 638 zł
• Przebudowa dachu wraz z instalacją fotowoltaiczną na budynku szkoły przy ul. Wojska Polskiego	1 270 446 zł
• Wykonanie nakładek asfaltowych na drogach gminnych	999 487 zł
• Przebudowa ul. Polnej w Hornówku	988 039 zł
• Przebudowa ul. Końcowej w Izabelinie C	979 815 zł
• Przebudowa ul. Partyzantów w Laskach	892 542 zł
• Podwozie podnośnika strażackiego dla OSP w Laskach	800 000 zł
• Budowa polany rekreacyjnej wraz ze zbiornikiem retencyjnym w Laskach	636 455 zł
• Budowa I etapu skateparku	514 262 zł



Źródła finansowania inwestycji

łącznie wydatki w zł

17 006 117 zł

w tym:

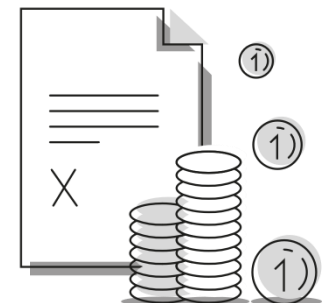
- środki własne gminy
- dotacje z budżetu państwa i budżetu
innych jednostek samorządu terytorialnego
- dotacje ze środków europejskich
- emisja obligacji

6 278 470 zł

675 291 zł

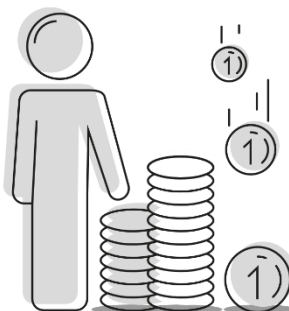
52 356 zł

10 000 000 zł



Należności i zobowiązania wymagalne, gwarancje i poręczenia w 2021 r.

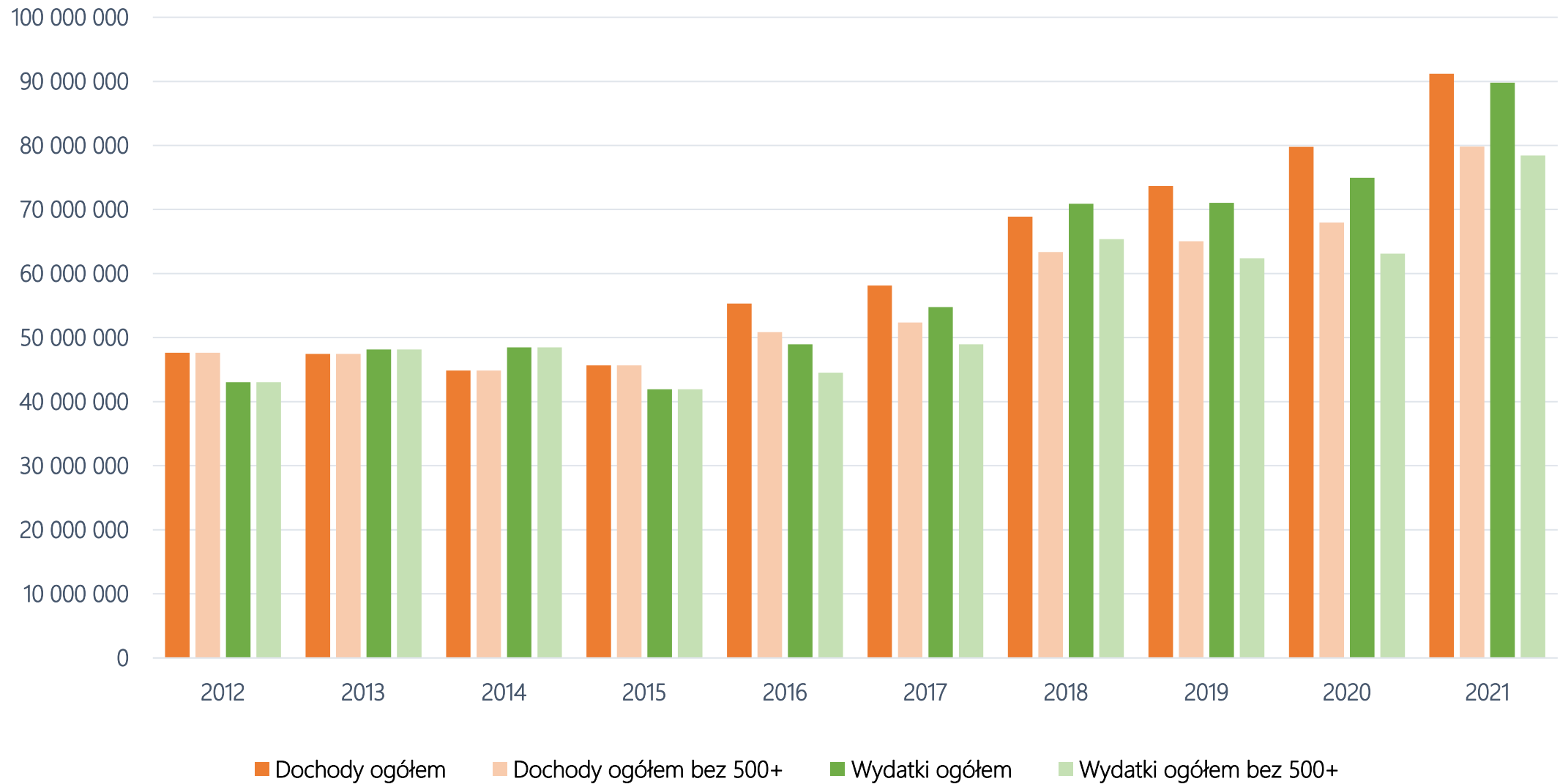
Należności wymagalne	2 854 232 zł
Zobowiązania wymagalne	0 zł
Udzielone gwarancje i poręczenia	0 zł



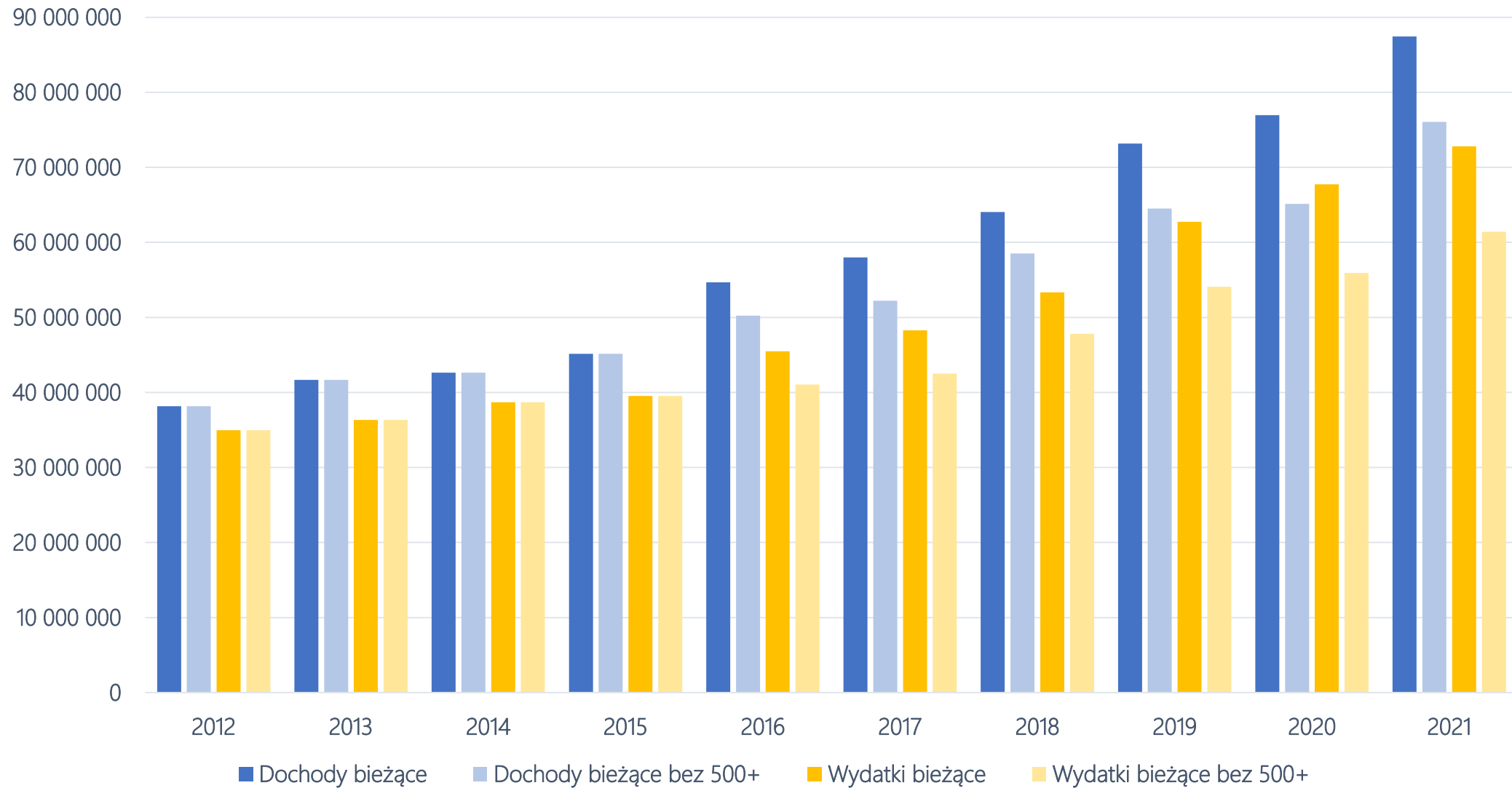
Dług gminy i koszty obsługi w zł

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dług	16 750 487	14 605 487	11 514 487	10 461 097	15 112 235	12 320 647	7 022 138	16 456 138
Splata długu	1 933 000	2 145 000	3 091 000	2 951 390	1 970 000	2 224 588	5 298 509	0
Koszty obsługi	458 344	444 375	364 731	308 039	285 222	350 047	219 163	120 677

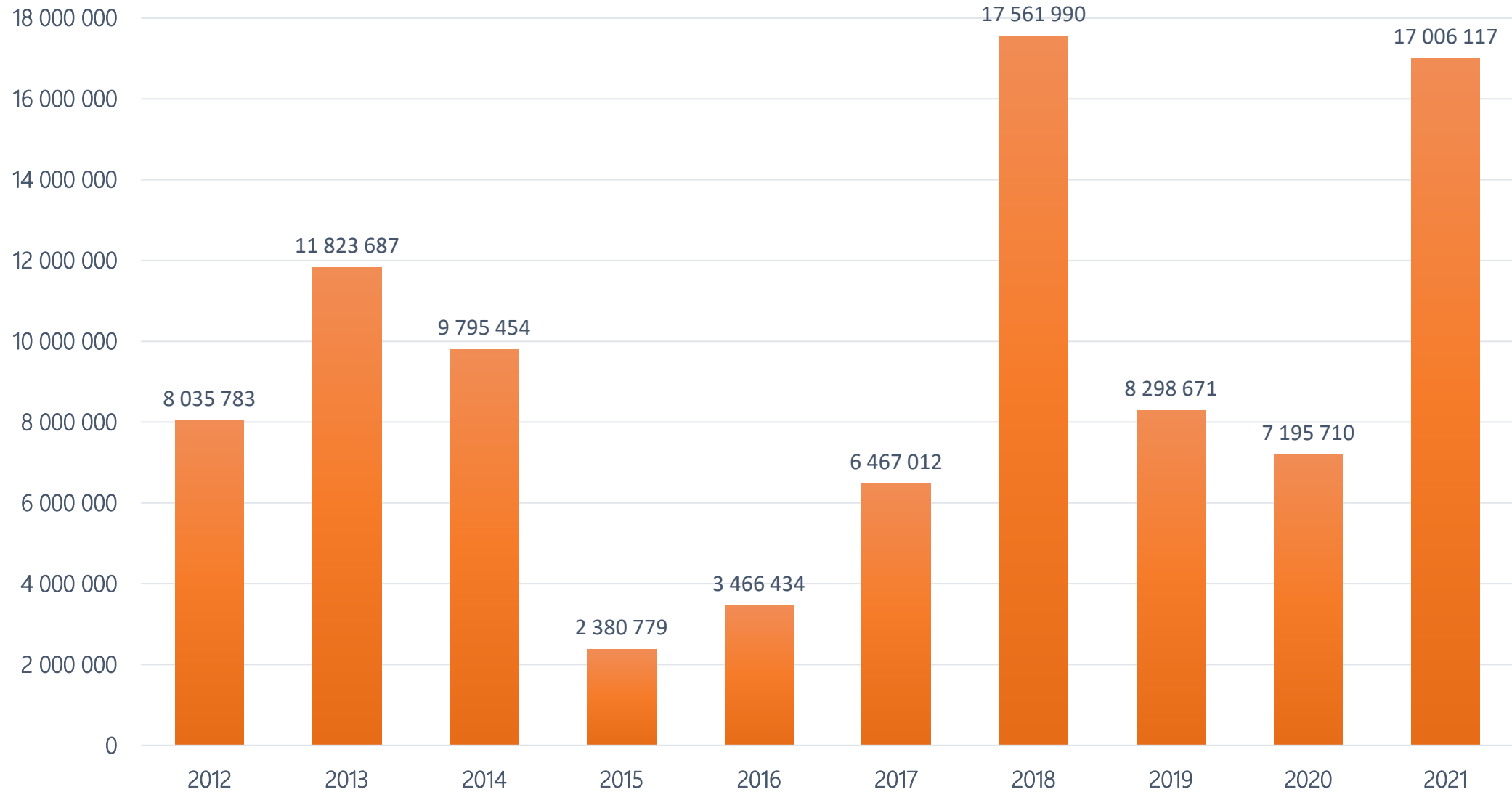
Dochody i wydatki ogółem w latach 2012-2021



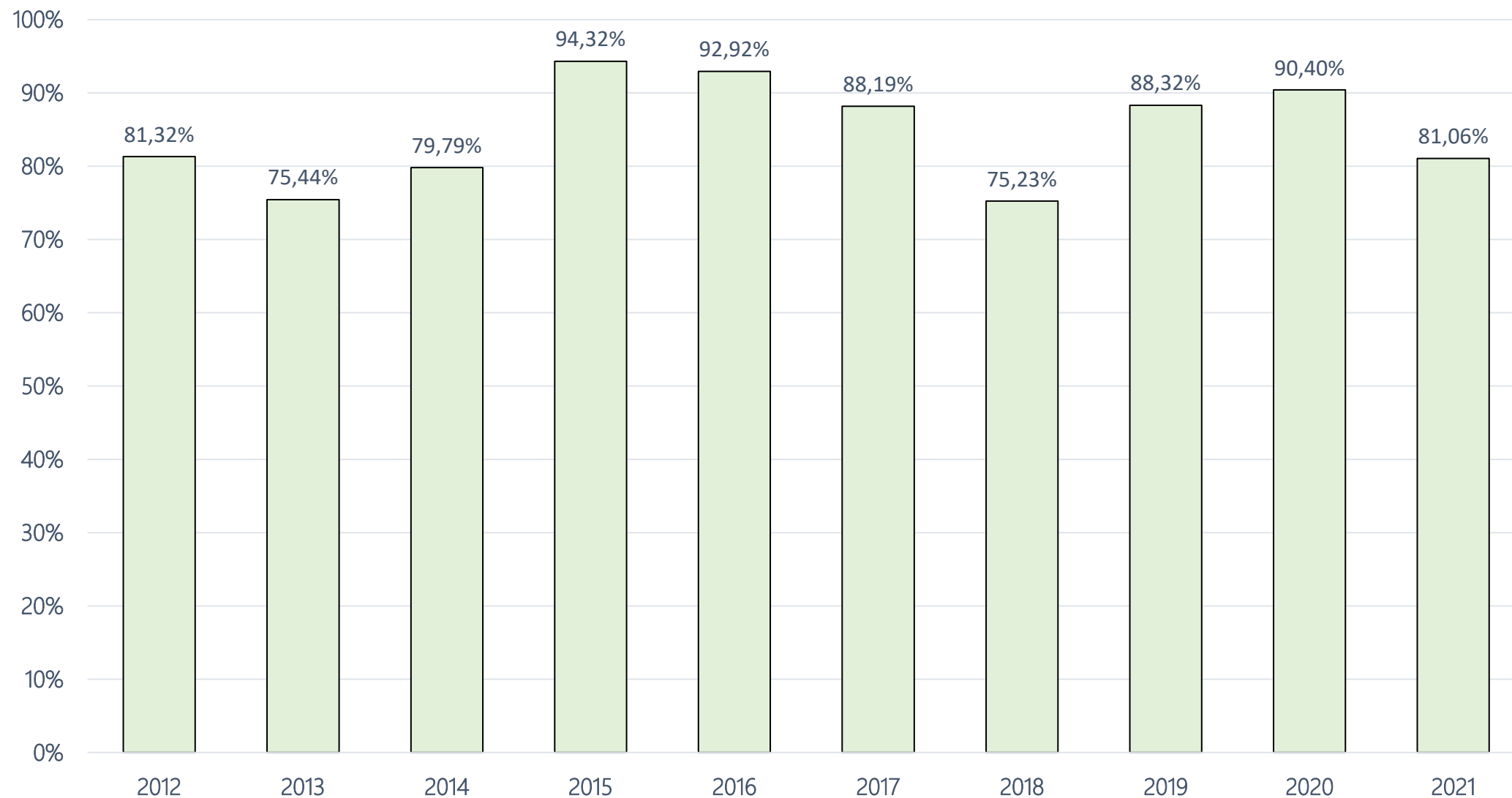
Dochody i wydatki bieżące w latach 2012-2021



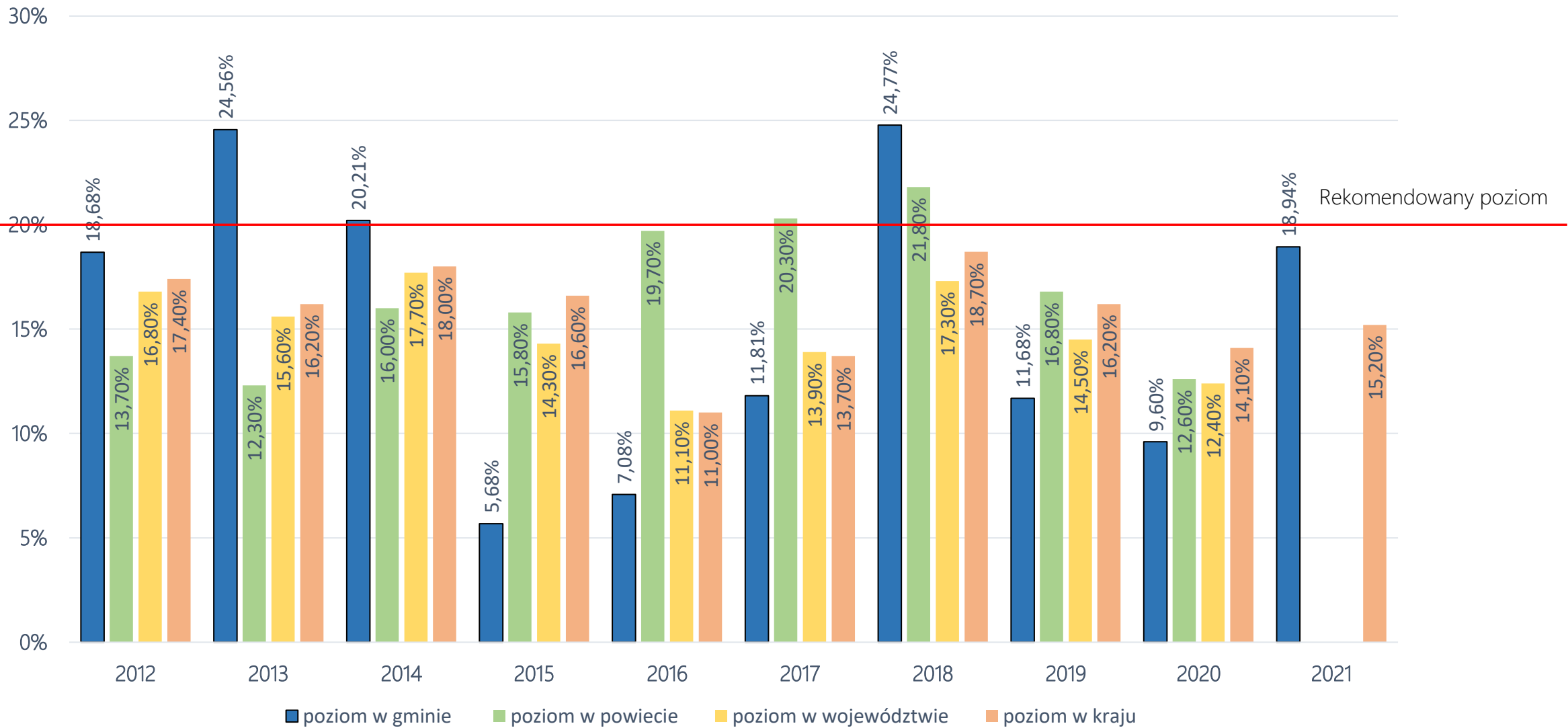
Wydatki majątkowe



Wydatki bieżące – udział w wydatkach ogółem



Wydatki majątkowe – udział w wydatkach ogółem



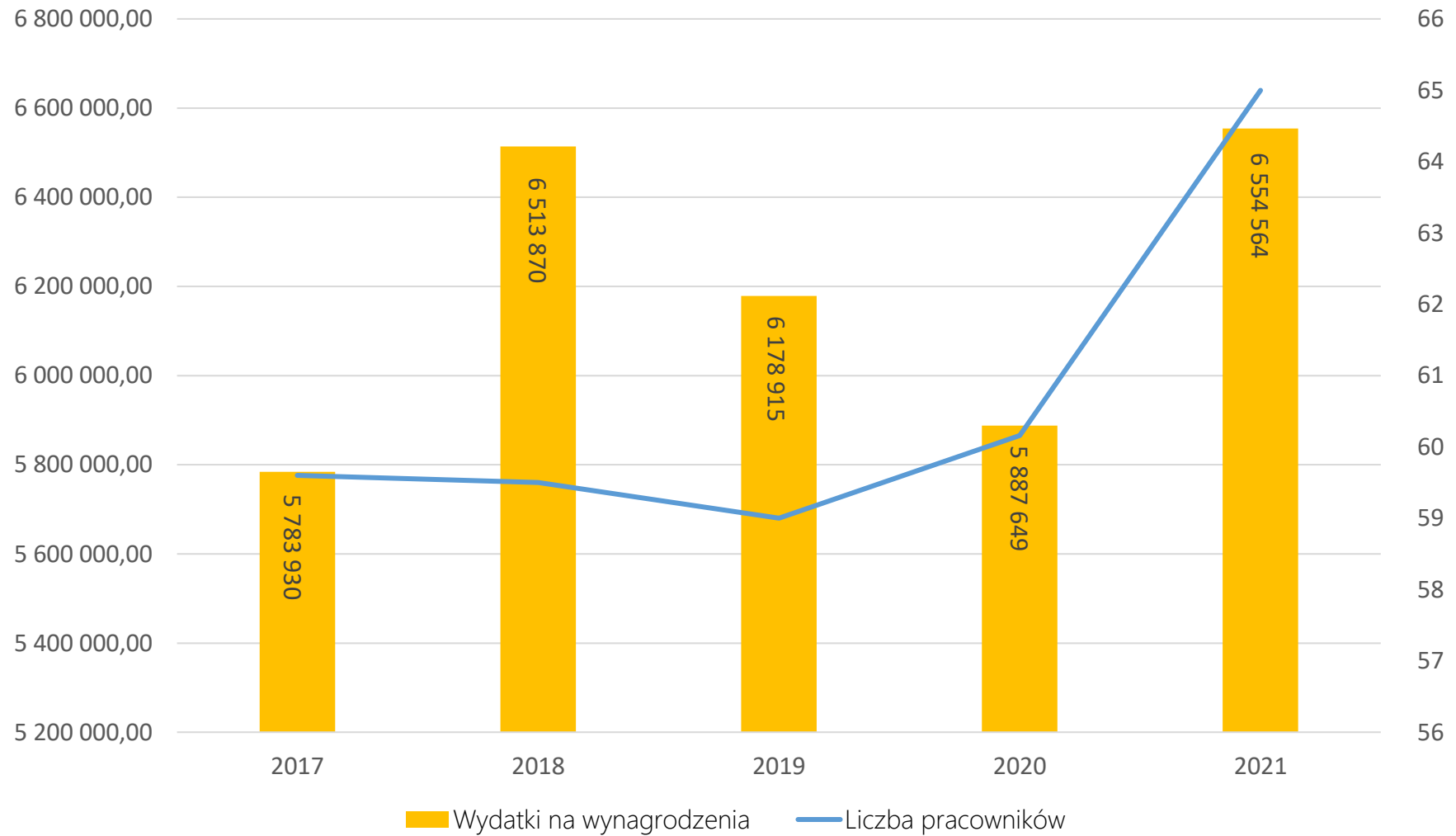
Wydatki na administrację w latach 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
• zadania zlecone USC i WSO	103 906	103 101	98 046	91 644	116 993
• Rada Gminy	252 390	261 063	327 885	194 391	256 643
• Urząd Gminy	6 803 285	7 660 070	7 621 158	7 426 894	7 488 529
• promocja gminy	166 810	128 715	286 772	287 932	199 805
• wspólna obsługa jednostek (CUWI)	744 673	886 851	988 873	1 074 088	1 313 760
• pozostała działalność*	234 000	231 014	339 159	494 781	532 097
Razem wydatki na administrację	8 305 126	9 270 814	9 661 892	9 569 729	9 935 159

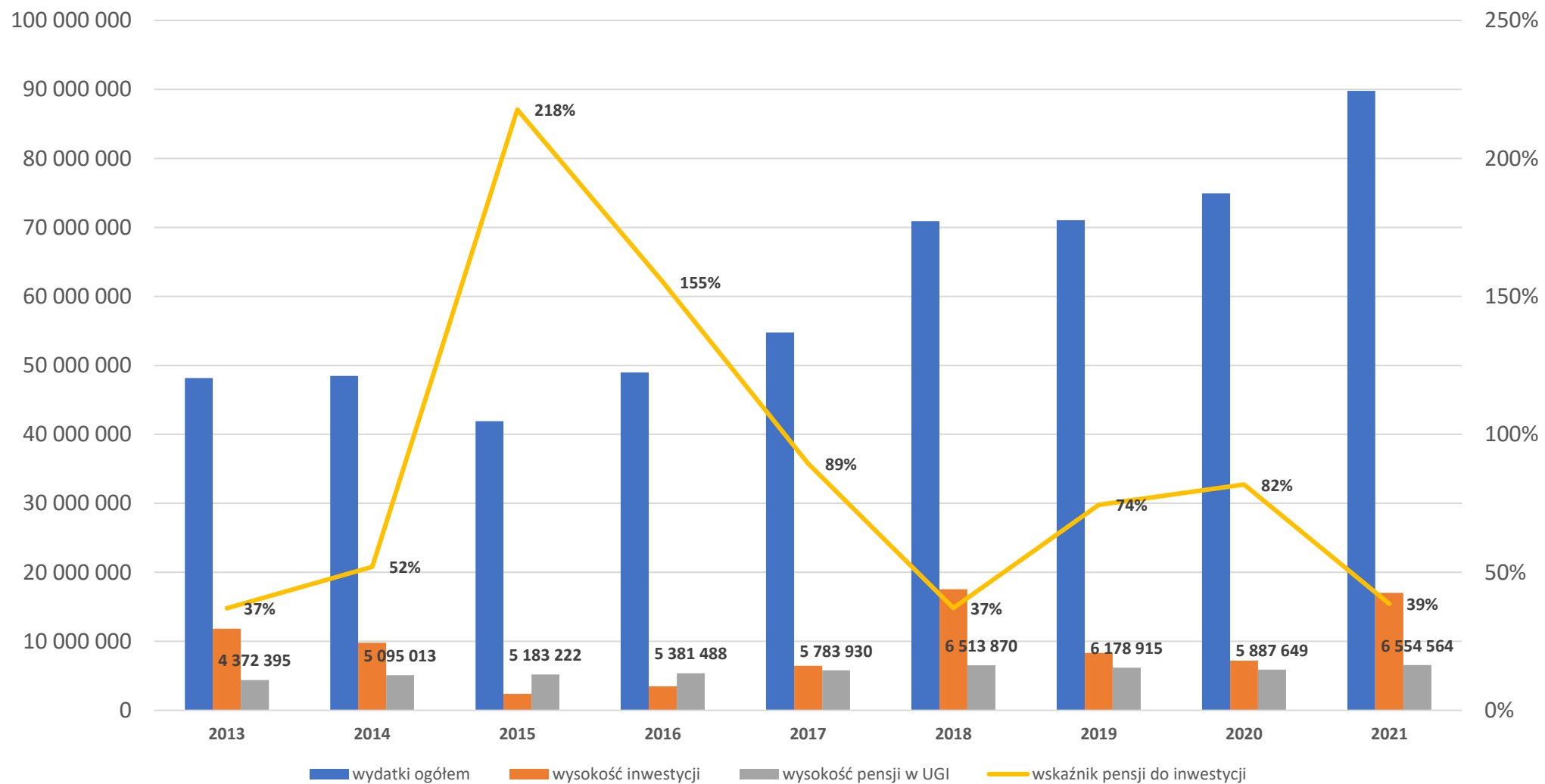


* - pozostała działalność: komunikacja z mieszkańcami, obsługa sołectw i sołtysów, współpraca międzygminna, obsługa prawna gminy, strategia rozwoju gminy

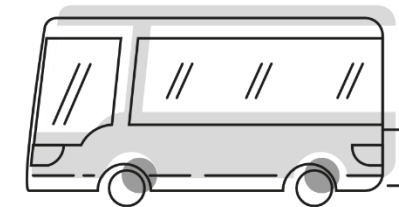
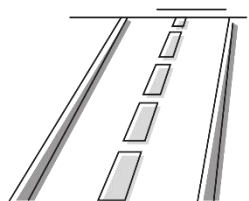
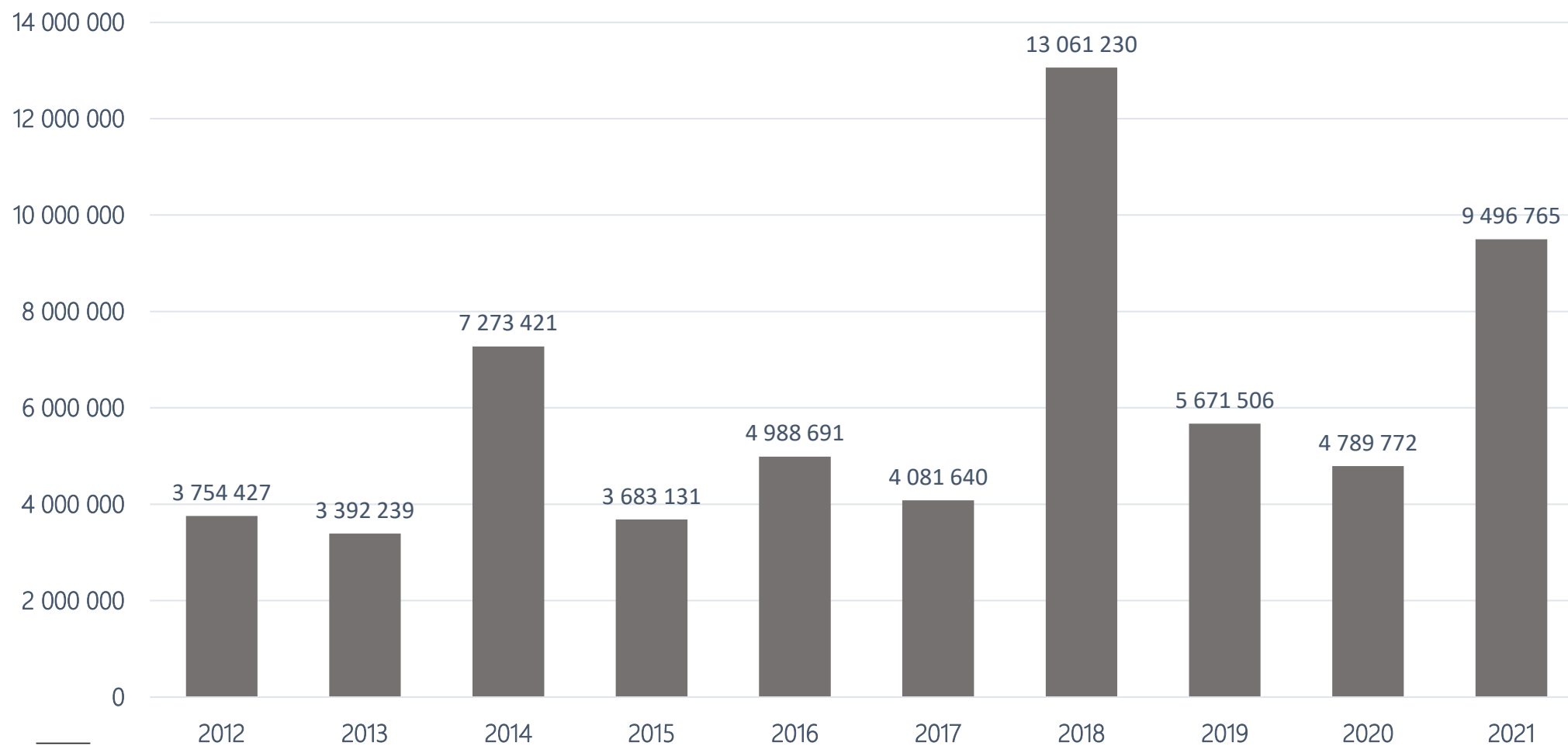
Wydatki na wynagrodzenia w Urzędzie Gminy w latach 2017-2021



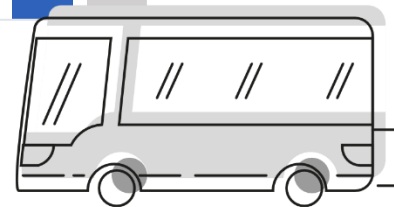
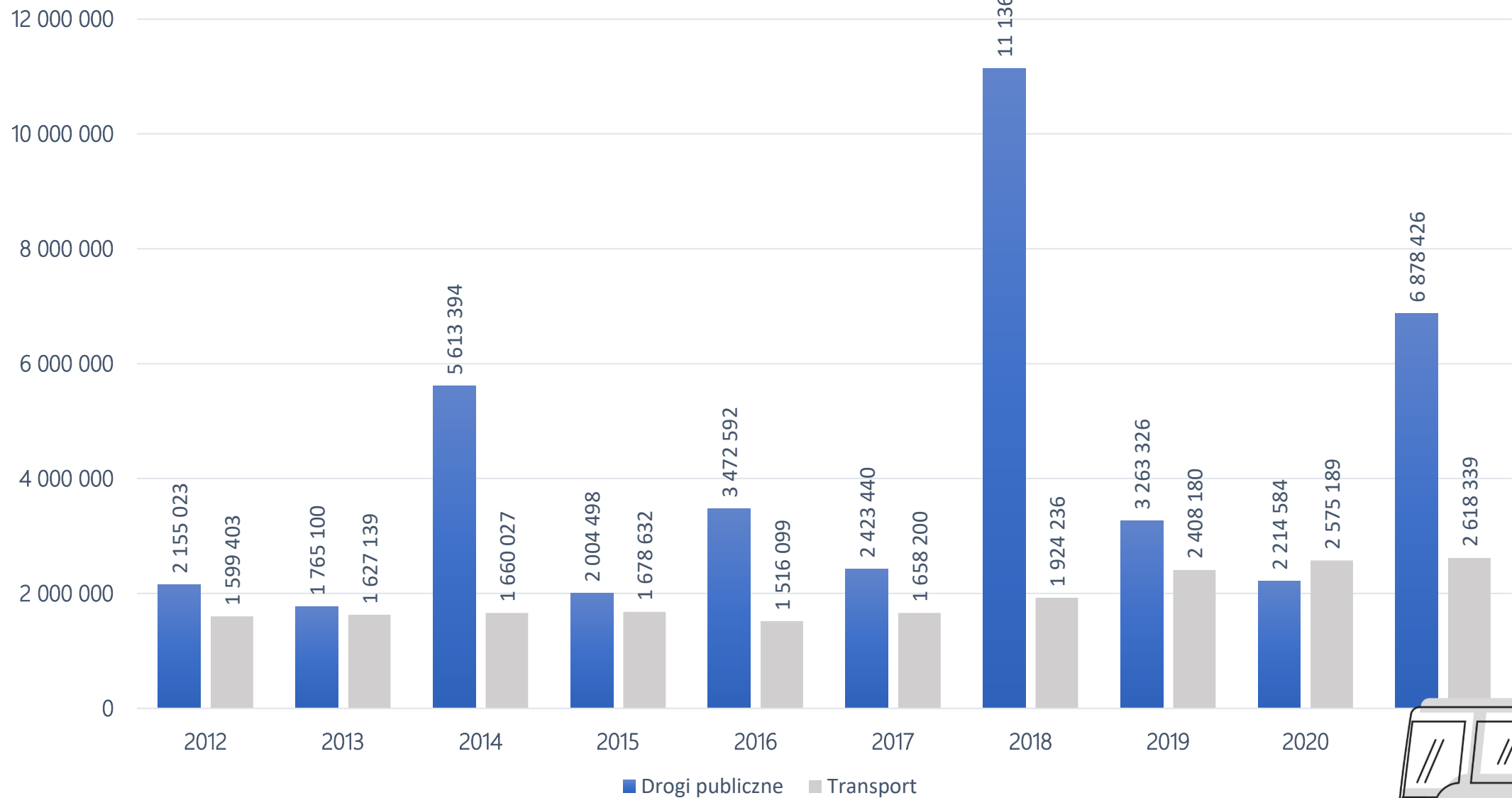
Wydatki na administrację w latach 2013-2021



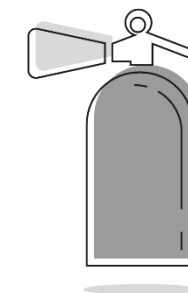
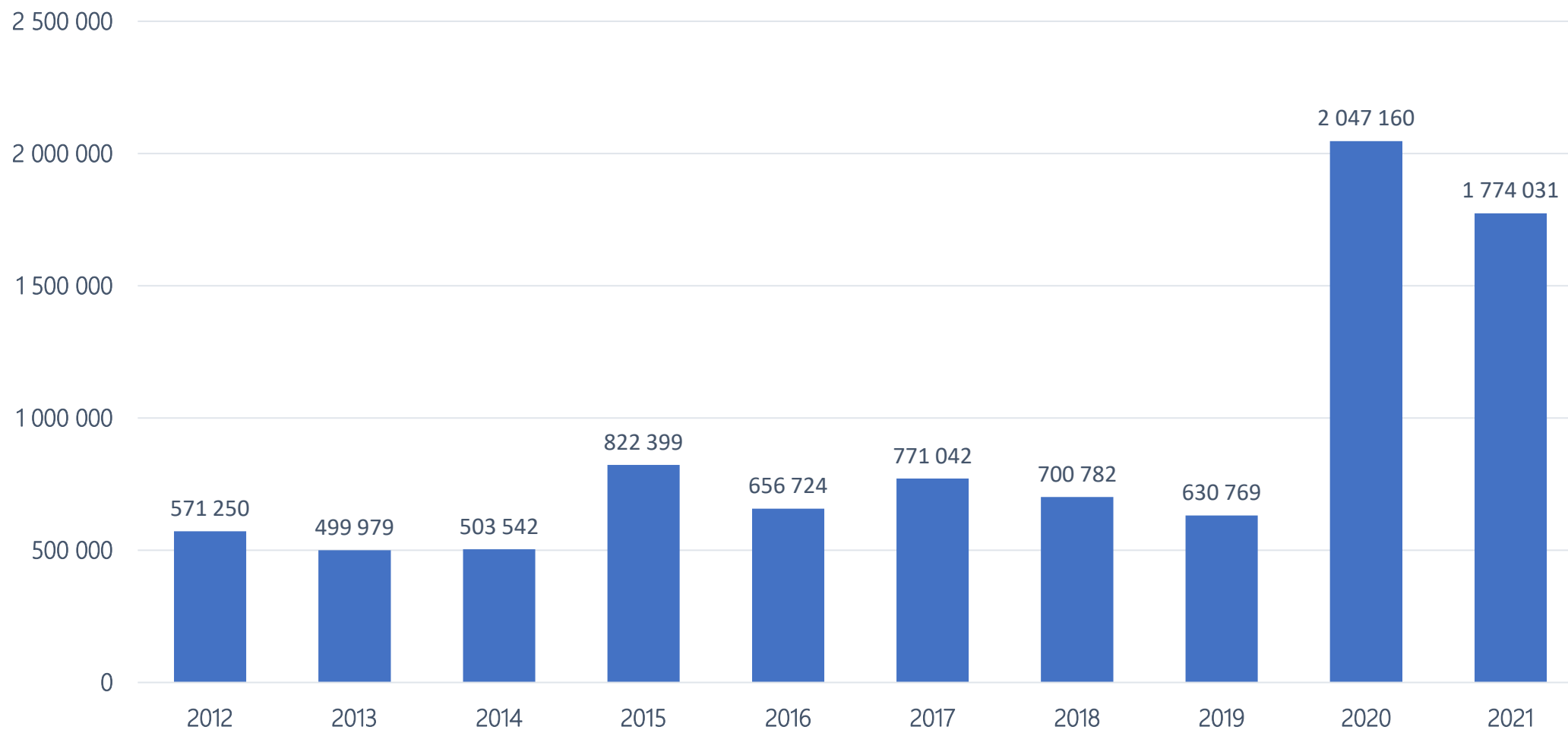
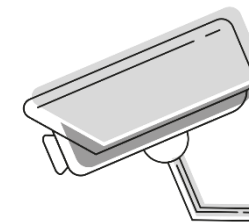
Wydatki na drogi i transport w latach 2012-2021



Wydatki na drogi i transport w latach 2012-2021



Wydatki na bezpieczeństwo w latach 2012-2021

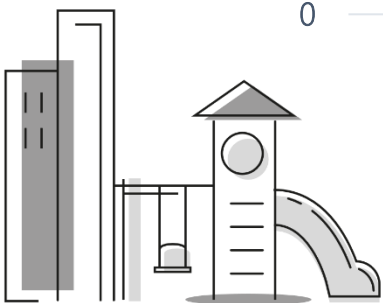




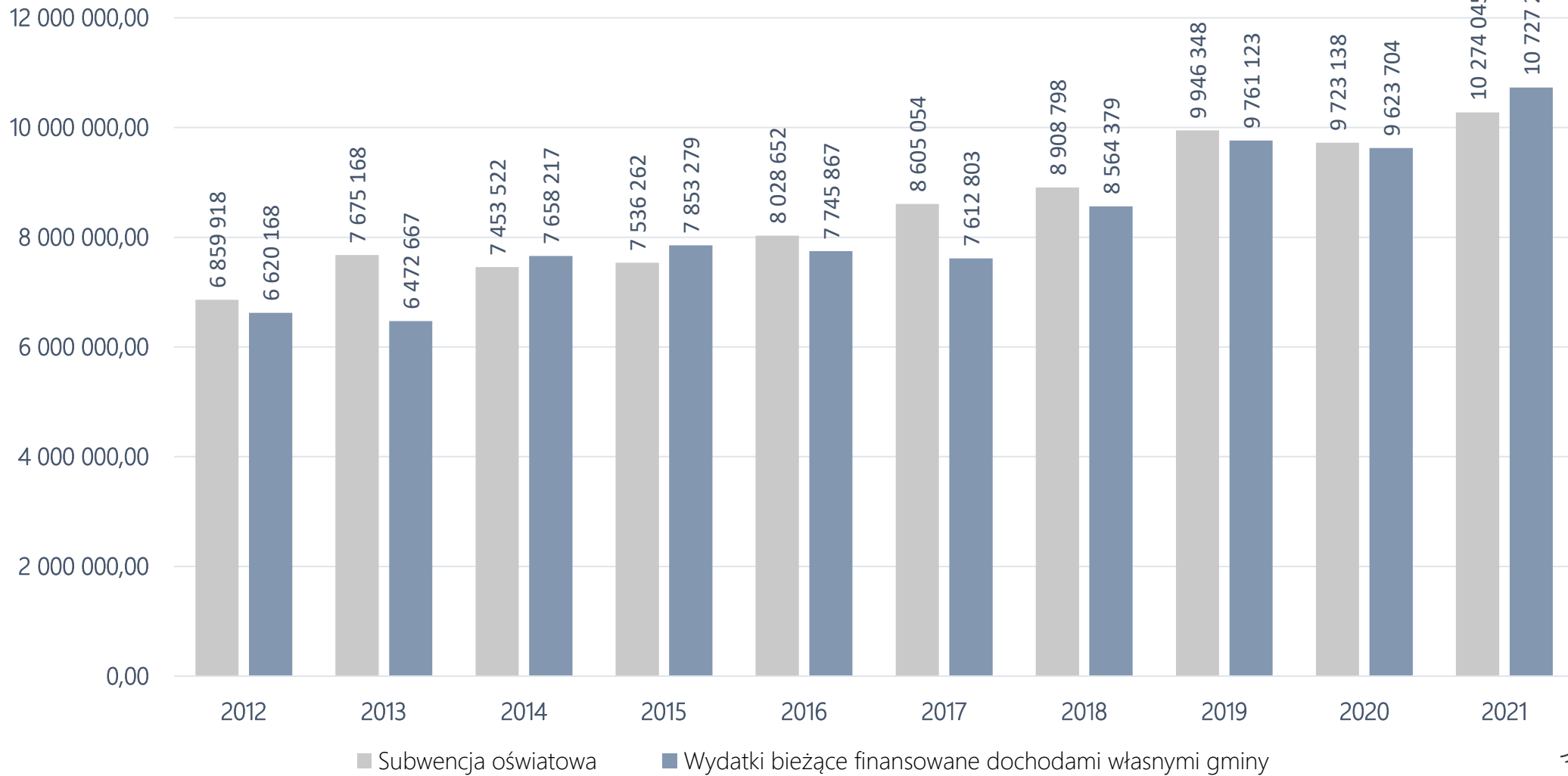
Wydatki bieżące na oświatę w latach 2012-2021*



* - bez edukacyjnej opieki wychowawczej (światlice szkolne)

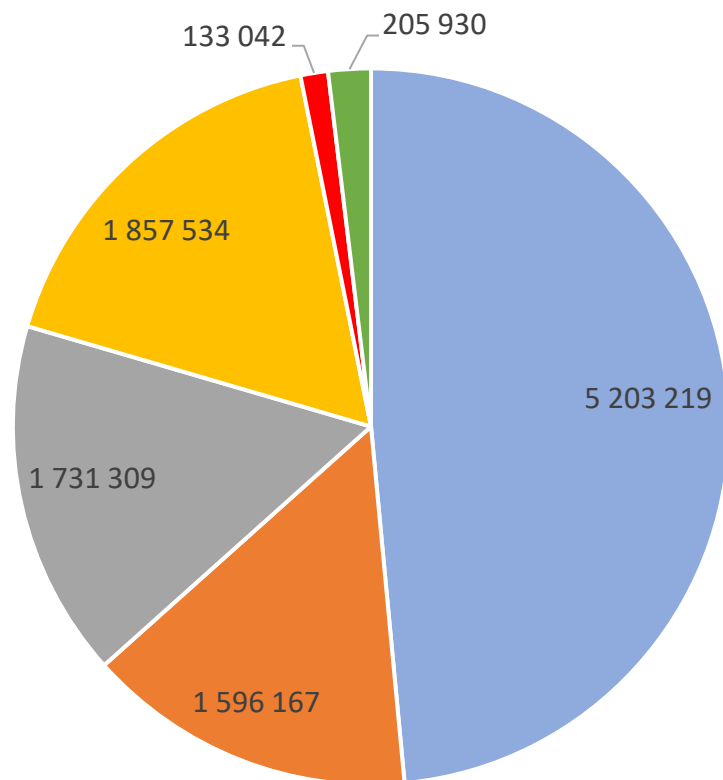


Finansowanie oświaty subwencją oświatową 2012-2021



Finansowanie oświaty z dochodów własnych w 2021 r.

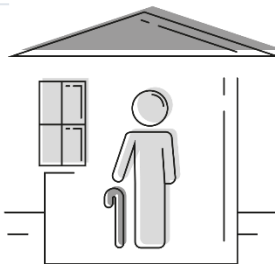
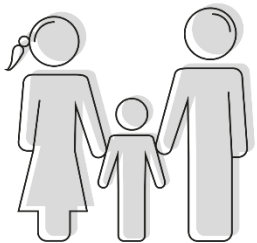
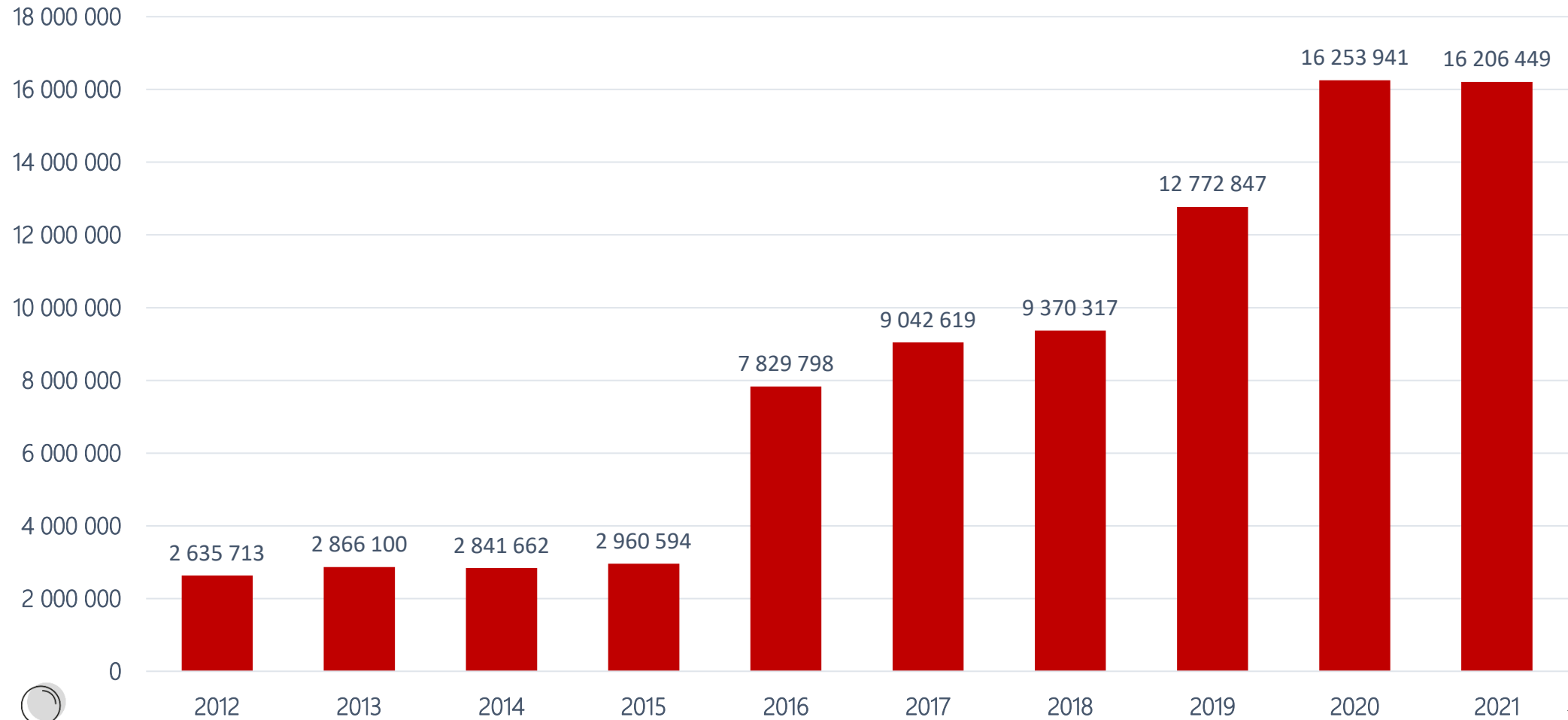
10 727 202 zł



- utrzymanie gminnych przedszkoli
- przedszkola niepubliczne
- dodatkowe wynagrodzenia pracowników szkoły
- żywienie dzieci w placówkach
- dowożenie uczniów do szkół
- pozostałe

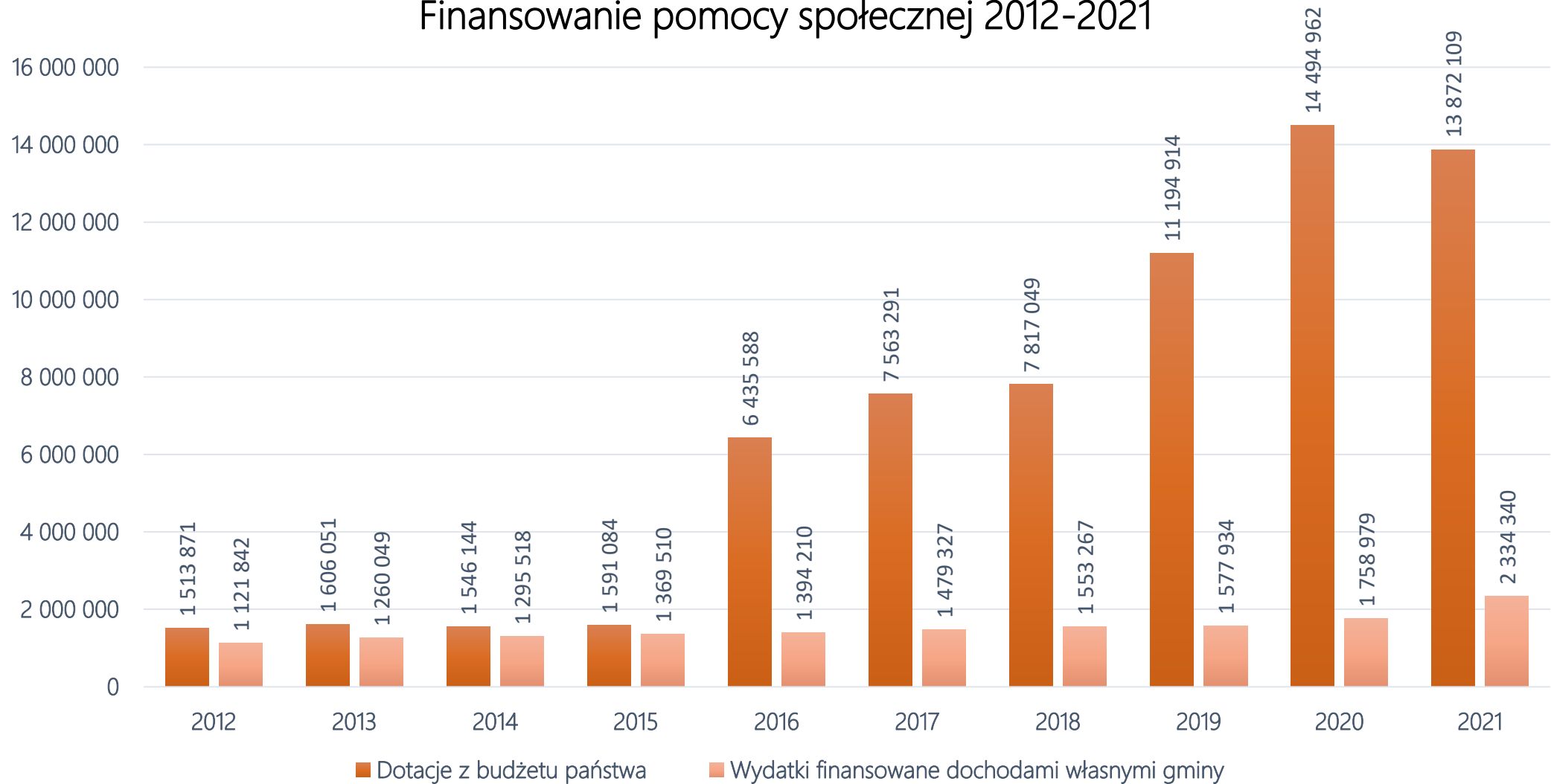


Wydatki bieżące na pomoc społeczną i rodzinę w latach 2012-2021

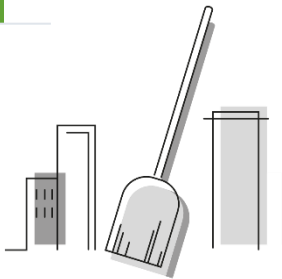




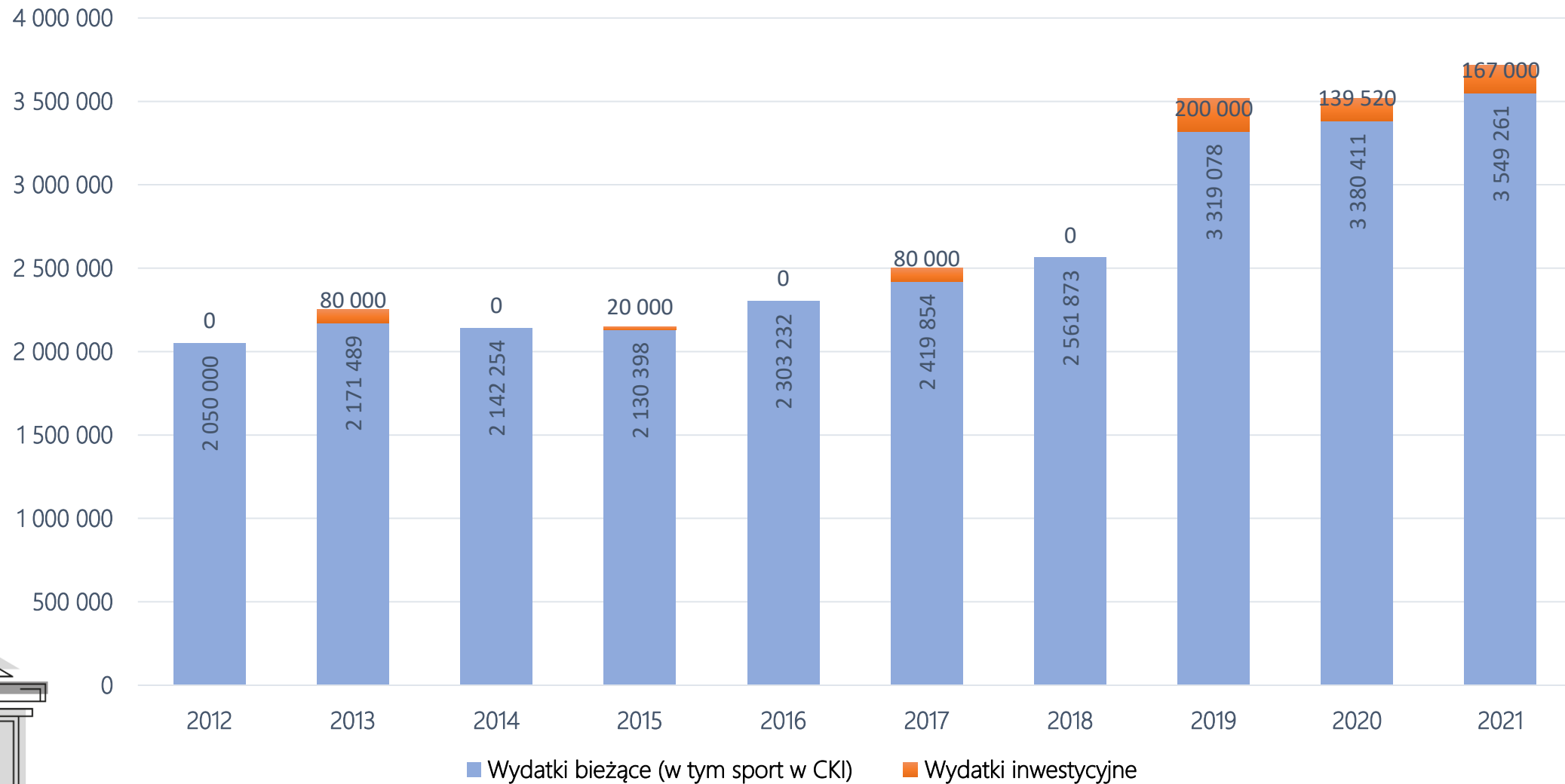
Finansowanie pomocy społecznej 2012-2021



Wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska w latach 2012-2021



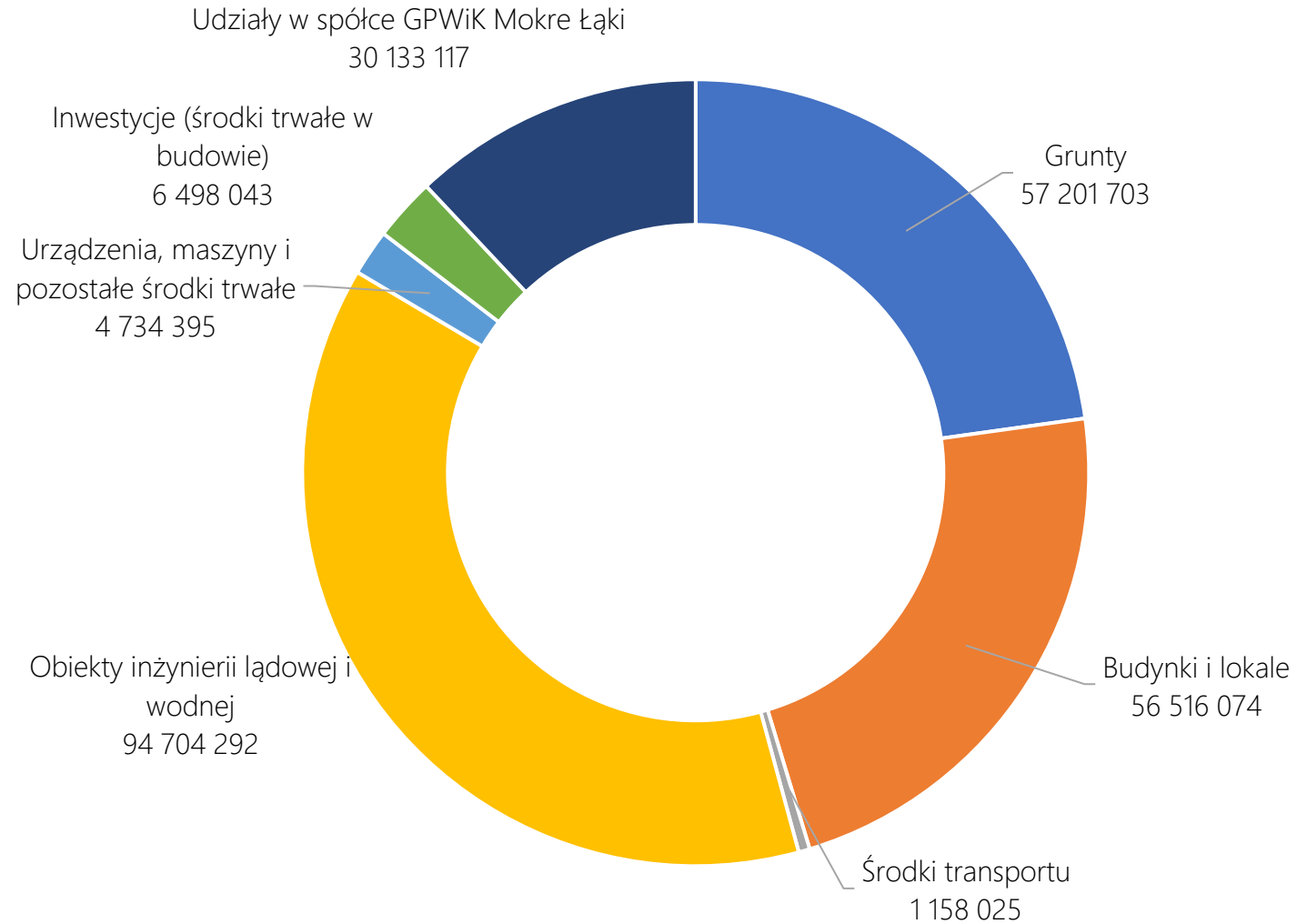
Wydatki na kulturę w latach 2012-2021



Aktywa gminy ogółem w latach 2012-2021

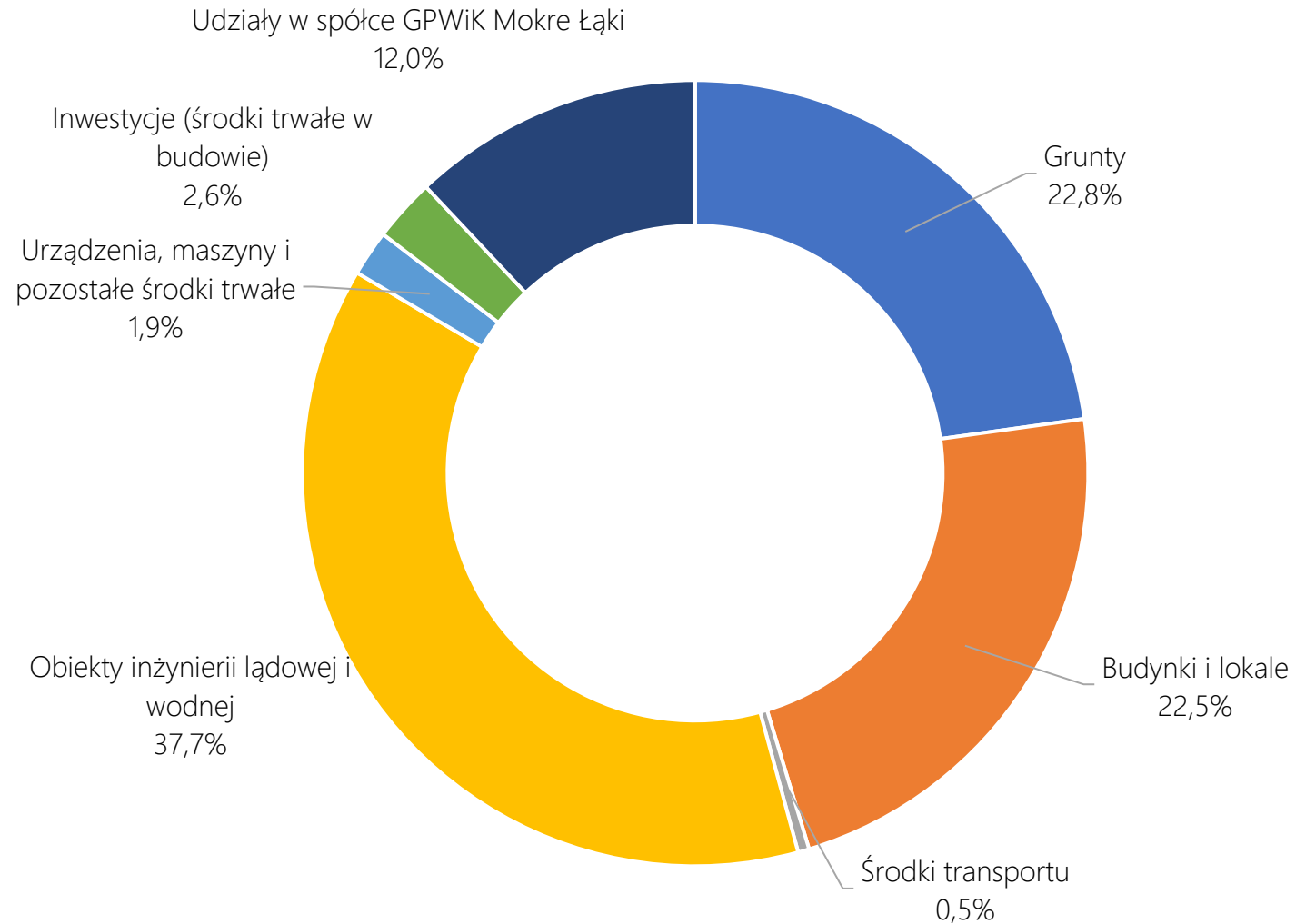


Stan mienia gminy



Wartość księgowa mienia gminy w 2021 r. wynosi 250 945 649 zł

Stan mienia gminy



Wartość księgowa mienia gminy w 2021 r. wynosi 250 945 649 zł

Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie
o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2021 rok

Skład Orzekający

Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie

Uchwałą Nr 3.e./4/2022 z dnia 31 marca 2022 r.

wydał pozytywną opinię

o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Izabelin za 2021 rok.

PODSUMOWANIE w odniesieniu do roku 2020

1. Wzrost wykonanych **dochodów ogółem** o 14,3% oraz **wydatków ogółem** o 19,8%.
2. Wzrost wykonanych dochodów bieżących o 13,6%, w tym głównie z tytułu wpływu uzupełnienia subwencji ogólnej (3 mln zł) i większych niż planowane wpływów z tytułu udziałów w podatku PIT (40 mln zł w stosunku do 37 mln zł).
3. Wzrost wykonanych wydatków bieżących o 7,4%, w tym wydatki oświatowe, wypłaty nagród rocznych, których nie było w 2020 r. oraz bieżące utrzymanie dróg.
4. Znaczący wzrost wydatków na inwestycje i zaciągnięcie nowego zobowiązania dłużnego na ich finansowanie.
5. **Nadwyżka budżetowa** 1,4 mln zł przy planowanym deficycie w wysokości 10,4 mln zł.
6. Wzrost zadłużenia gminy do poziomu 16,5 mln zł, co stanowi 18% dochodów.
7. Bardzo dobre wskaźniki wykonania dochodów (107% planu) i wydatków (94% planu). Wykonanie dochodów bez dodatkowego uzupełnienia subwencji wyniosłoby 103,6%.
8. Zwiększenie udziału PIT w strukturze dochodów, zmniejszenie znaczenia dotacji celowych. Nowe źródło – subwencje uzupełniające.

PODSUMOWANIE w odniesieniu do roku 2020

9. Duży wzrost udziałów w PIT w przeliczeniu na mieszkańca – wzrost z 3260 zł do 3788 zł (o 16%).
10. Rekordowe wykonanie w podatku od czynności cywilnoprawnych (duża liczba i wartość transakcji na rynku nieruchomości).
11. Gmina zbyła wszystkie zaplanowane do sprzedaży nieruchomości – dochody z tego tytułu 2,7 mln zł.
12. W wydatkach, w tym głównie majątkowych - wzrost znaczenia wydatków na oświatę i drogi.
13. Z 17 mln zł wykonanych inwestycji 6,3 mln zł wydatkowaliśmy z wolnych środków z lat ubiegłych, a 10 mln zł z obligacji. Pozostałe wydatki sfinansowaliśmy z dotacji.
14. Głównym źródłem dochodów pozostają udziały w podatku PIT, część oświatowa subwencji ogólnej oraz dotacje z budżetu państwa i podatki lokalne.
15. Główne kierunki wydatkowania środków pozostają bez zmian – oświata, pomoc społeczna, rodzina, gospodarka komunalna i administracja publiczna.

Pełna prezentacja na stronie www.bip.izabelin.pl
w zakładce Budżet – Prezentacje dot. budżetu

Budżet gminy: www.izabelin.budzetyjst.pl