

# SPRAWOZDANIE

## I. BUDŻET I JEGO ZMIANY

Rada Gminy Nowa Ruda uchwałą nr 304/XLI/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku uchwaliła budżet na rok 2018.

Gmina Nowa Ruda zaplanowała dochody w wysokości 51 355 930,78 zł, wydatki w wysokości 52 608 930,78 zł. Kwota deficytu, stanowiącego ujemną różnicę pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami wynosiła 1 253 000,00 zł.

W trakcie roku budżetowego Rada Gminy Nowa Ruda oraz Wójt Gminy Nowa Ruda - na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych oraz upoważnienia udzielonego Uchwałą Nr 304/XLI/17 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2018 - dokonywali zmian w planie dochodów i wydatków, co obrazuje poniższa tabela.

Tabela.1. Zmiany budżetu Gminy Nowa Ruda w 2018 roku

| Zmiany wprowadzone przez:      | Data              | Numer             | Zmiany w zakresie dochodów | Stan planu dochodów po zmianie | Zmiany w zakresie wydatków | Stan planu wydatków po zmianie | Kwota zmian def./nad. | Stan def./nad.       |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Uchwała budżetowa</b>       | <b>2017-12-29</b> | <b>304/XLI/17</b> | <b>51 355 930,78</b>       | <b>51 355 930,78</b>           | <b>52 608 930,78</b>       | <b>52 608 930,78</b>           | <b>-1 253 000,00</b>  | <b>-1 253 000,00</b> |
| Uchwałą zmieniająca budżet     | 2018-01-30        | 318/XLII/18       | 0,00                       | 51 355 930,78                  | 0,00                       | 52 608 930,78                  | 0,00                  | -1 253 000,00        |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-01-31        | 28/18             | 1 086,00                   | 51 357 016,78                  | 1 086,00                   | 52 610 016,78                  | 0,00                  | -1 253 000,00        |
| Uchwałą zmieniająca budżet     | 2018-02-28        | 319/XLIV/18       | 2 297 370,07               | 53 654 386,85                  | 4 885 543,07               | 57 495 559,85                  | -2 588 173,00         | -3 841 173,00        |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-02-28        | 97/18             | 30 727,00                  | 53 685 113,85                  | 30 727,00                  | 57 526 286,85                  | 0,00                  | -3 841 173,00        |
| Uchwałą zmieniająca budżet     | 2018-03-29        | 327/XLV/18        | 15 503,00                  | 53 700 616,85                  | 91 391,40                  | 57 617 678,25                  | -75 888,40            | -3 917 061,40        |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-03-30        | 216/18            | -550,00                    | 53 700 066,85                  | -550,00                    | 57 617 128,25                  | 0,00                  | -3 917 061,40        |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-04-16        | 250/18            | 840,00                     | 53 700 906,85                  | 840,00                     | 57 617 968,25                  | 0,00                  | -3 917 061,40        |
| Uchwałą zmieniająca            | 2018-04-25        | 336/XLVI/18       | 2 811 478,82               | 56 512 385,67                  | 2 811 478,82               | 60 429 447,07                  | 0,00                  | -3 917 061,40        |

|                                |            |               |              |               |              |               |      |               |
|--------------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|
| budżet                         |            |               |              |               |              |               |      |               |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-04-27 | 275/18        | 95 613,00    | 56 607 998,67 | 95 613,00    | 60 525 060,07 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-05-09 | 282/18        | 153 657,18   | 56 761 655,85 | 153 657,18   | 60 678 717,25 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-05-22 | 309/18        | 0,00         | 56 761 655,85 | 0,00         | 60 678 717,25 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-05-30 | 339/18        | 0,00         | 56 761 655,85 | 0,00         | 60 678 717,25 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-06-14 | 345/XLVIII/18 | 3 471 312,09 | 60 232 967,94 | 3 471 312,09 | 64 150 029,34 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-06-15 | 360/18        | 260 229,10   | 60 493 197,04 | 260 229,10   | 64 410 258,44 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-06-29 | 351/XLIX/18   | -212 000,00  | 60 281 197,04 | -212 000,00  | 64 198 258,44 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-06-29 | 371/18        | -152 343,00  | 60 128 854,04 | -152 343,00  | 64 045 915,44 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-07-10 | 382/18        | 3 414,00     | 60 132 268,04 | 3 414,00     | 64 049 329,44 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-07-23 | 449/18        | 0,00         | 60 123 268,04 | 0,00         | 64 049 329,44 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-07-31 | 454/18        | 0,00         | 60 123 268,04 | 0,00         | 64 049 329,44 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-08-01 | 352/L/18      | 282 863,10   | 60 415 131,14 | 282 863,10   | 64 332 192,54 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-08-22 | 557/18        | 118 212,00   | 60 533 343,14 | 118 212,00   | 64 450 404,54 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-08-31 | 377/LI/18     | 411 403,93   | 60 944 747,07 | 411 403,93   | 64 861 808,47 | 0,00 | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-08-31 | 586/18        | 0,00         | 60 944 747,07 | 0,00         | 64 861 808,47 | 0,00 | -3 917 061,40 |

|                                |            |             |               |               |               |               |               |               |
|--------------------------------|------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-09-24 | 654/18      | 952,00        | 60 945 699,07 | 952,00        | 64 862 760,47 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-09-27 | 384/LIII/18 | 763 622,20    | 61 709 321,27 | 763 622,20    | 65 626 382,67 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-09-28 | 669/18      | 73 126,00     | 61 782 447,27 | 73 126,00     | 65 699 508,67 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-10-18 | 692/18      | -67 359,00    | 61 715 088,27 | -67 359,00    | 65 632 149,67 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-10-19 | 693/18      | 334 676,27    | 62 049 764,54 | 334 676,27    | 65 966 825,94 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-10-29 | 701/18      | 514 525,21    | 62 564 289,75 | 514 525,21    | 66 481 351,15 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-11-07 | 392/LIV/18  | -279 467,16   | 62 284 822,59 | -279 467,16   | 66 201 883,99 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-11-14 | 715/18      | 15 000,00     | 62 299 822,59 | 15 000,00     | 66 216 883,99 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-11-20 | 727/18      | 14 029,00     | 62 313 851,59 | 14 029,00     | 66 230 912,99 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-11-30 | 739/18      | -16 735,00    | 62 297 116,59 | -16 735,00    | 66 214 177,99 | 0,00          | -3 917 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-12-12 | 8/II/18     | -1 280 121,19 | 61 016 995,40 | -1 280 121,19 | 64 888 056,80 | 46 000,00     | -3 871 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-12-13 | 760/18      | -155 014,00   | 60 861 981,40 | -155 014,00   | 64 733 042,80 | 0,00          | -3 871 061,40 |
| Uchwała zmieniająca budżet     | 2018-12-20 | 16/III/18   | -419 677,52   | 60 442 303,88 | -419 677,52   | 64 313 365,28 | 0,00          | -3 871 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-12-21 | 785/18      | 288           | 60 442 591,88 | 288,00        | 64 313 653,28 | 0,00          | -3 871 061,40 |
| Zarządzenie zmieniające budżet | 2018-12-31 | 794/18      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 64 313 653,28 | 0,00          | -3 871 061,40 |
| RAZEM ZMIANY                   |            |             | 9 086 661,10  | 60 442 591,88 | 11 704 722,50 | 64 313 653,28 | -2 618 061,40 | -3 871 061,40 |

W dniu 31 grudnia 2018 roku **dochody** budżetu Gminy na plan **60 442 591,88 zł** zostały zrealizowane w wysokości **59 558 768,33 zł tj. 98,54%.**

**Wydatki** budżetu Gminy na plan **64 313 653,28 zł** zrealizowano w wysokości **60 902 816,69 zł tj. 94,70 %.**

Plan **rozchodów** na 2018 rok wynosił **1 808 177,69 zł** i jego realizacja wyniosła **100,00%.**

W roku 2018 zaplanowano **przychody** w wysokości **5 679 239,09 zł**, z czego kwota 3 000 000,00 zł to wartość planowanej emisji obligacji, kwota 91 066,09 zł stanowi uruchomioną w I półroczu 2018 roku pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej, natomiast kwota 2 588 173,00 zł stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.).

Realizacja budżetu Gminy za 2018 rok daje następujący **wynik finansowy:**

Tabela 2. Wynik finansowy

| l.p. | Wyszczególnienie           | Plan          | Wykonanie w dniu 31 grudnia 2018 roku |
|------|----------------------------|---------------|---------------------------------------|
| 1    | Dochody                    | 60 442 591,88 | 59 558 768,33                         |
| 2    | Wydatki                    | 64 313 653,28 | 60 902 816,69                         |
| 3    | Deficyt / nadwyżka (1 -2 ) | -3 871 061,40 | -1 344 048,36                         |
| 4    | Przychody                  | 5 679 239,09  | 5 679 239,76                          |
| 5    | Rozchody                   | 1 808 177,69  | 1 808 177,69                          |
| 6    | Wynik                      | 0,00          | -2 527 013,71                         |

Zestawienie obrazujące zachowanie równowagi budżetowej za rok 2018

Tabela 3. Zestawienie – równowaga budżetowa

|                      | OKRES          | PLAN          |   |                     | OKRES          | PLAN          |
|----------------------|----------------|---------------|---|---------------------|----------------|---------------|
| <b>DOCHODY</b>       | 01.01          | 51 355 930,78 |   | <b>WYDATKI</b>      | 01.01          | 52 608 930,78 |
|                      | Łącznie zmiany | 9 086 661,10  |   |                     | Łącznie zmiany | 11 704 722,50 |
|                      | 31.12          | 60 442 591,88 |   |                     | 31.12          | 64 313 653,28 |
| <b>PRZYCHODY</b>     | 01.01          | 3 046 000,00  |   | <b>ROZCHODY</b>     | 01.01          | 1 793 000,00  |
|                      | Łącznie zmiany | 2 633 239,09  |   |                     | Łącznie zmiany | 15 177,69     |
|                      | 31.12          | 5 679 239,09  |   |                     | 31.12          | 1 808 177,69  |
| <b>DOCH.+PRZYCH.</b> | 01.01          | 54 401 930,78 | = | <b>WYD.+PRZYCH.</b> | 01.01          | 54 401 930,78 |
| <b>DOCH.+PRZYCH.</b> | 31.12          | 66 121 830,97 | = | <b>WYD.+PRZYCH.</b> | 31.12          | 66 121 830,97 |

Budżet Gminy Nowa Ruda za 2018 roku zamknął się deficytem w wysokości 1 344 048,36 zł przy planowanej jego wielkości 3 871 061,40 zł.

Powodem mniejszego niż zakładano deficytu budżetowego jest brak pełnej zakładanej realizacji zadań inwestycyjnych : „Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków” oraz „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca”. Obie inwestycje są kontynuowane w roku 2019.

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Tabela 4. Przychody i rozchody budżetu za 2018 rok

| L.P.       | Nazwa                                                                                  | Plan na<br>31.12.2018 r. | Wykonanie na<br>31.12.2018 r. | Wskaźnik<br>wykonania<br>planu |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 1          | 2                                                                                      | 3                        | 4                             | 5                              |
| <b>I.</b>  | <b>PRZYCHODY</b>                                                                       | <b>5 679 239,09</b>      | <b>5 679 239,76</b>           | <b>100,00%</b>                 |
|            | 1. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych  | 2 588 173,00             | 2 588 173,67                  |                                |
|            | 2. przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych - emisja obligacji komunalnych | 3 000 000,00             | 3 000 000,00                  | 100,00%                        |
|            | 3. pożyczka z WFOŚiGW-umowa nr 076/P/OA/WB/2018                                        | 91 066,09                | 91 066,09                     | 100,00%                        |
|            | 4. Pożyczka – Stowarzyszenie Ochotnicza Straż Pożarna w Nowej Wsi                      | 0,00                     | 0,00                          | 0,00%                          |
| <b>II.</b> | <b>ROZCHODY</b>                                                                        | <b>1 808 177,69</b>      | <b>1 808 177,69</b>           | <b>100,00%</b>                 |
|            | - spłata pożyczki długoterminowej do WFOŚiGW-umowa nr 076/P/OA/WB/2018                 | 15 177,69                | 15 177,69                     | 100,00%                        |
|            | - spłata pożyczki długoterminowej do WFOŚiGW-umowa nr 013/P/OW/WB/2011                 | 393 000,00               | 393 000,00                    | 100,00%                        |
|            | - wykup obligacji seria T z 2008 roku                                                  | 400 000,00               | 400 000,00                    | 100,00%                        |
|            | - wykup obligacji seria G09 z 2008 roku                                                | 1 000 000,00             | 1 000 000,00                  | 100,00%                        |

### Na planowane przychody składają się:

1. wolne środki (o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy o finansach publicznych) rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie **2 588 173,00 zł**
2. emisja obligacji komunalnych na kwotę **3 000 000,00 zł**
3. pożyczka z WFOŚiGW-umowa nr 076/P/OA/WB/2018 na kwotę **91 066,09 zł**

**Środki te zostały przeznaczone na** sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Nowa Ruda oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych i zaciągniętych pożyczek.

W ramach zaplanowanych rozchodów na łączną kwotę **1 808 177,69 zł** za 2018 rok realizacja wyniosła **1 808 177,69 zł** tj. 100,00% i obejmowała:

- spłatę raty na kwotę 393 000,00 zł od pożyczki długoterminowej zaciągniętej w wysokości 3 930 000,00 zł w 2011 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bożków–etap II”. Na dzień 31.12.2018 r. spłacono 2 751 000 zł, pozostało do spłaty 1 179 000,00 zł. Całkowita spłata nastąpi w grudniu 2021 roku.
- spłatę raty na kwotę 15 177,69 zł od pożyczki długoterminowej zaciągniętej w wysokości 91 066,09 zł w 2018 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n.: „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego”. Na dzień 31.12.2018 r. spłacono 15 177,69 zł, pozostało do spłaty 75 888,40 zł. Całkowita spłata nastąpi w grudniu 2020 roku.
- wykup wyemitowanych obligacji na kwotę 1 400 000,00 zł (seria T zaciągnięta w 2008 roku na kwotę 400 000,00 zł roku oraz seria G09 zaciągnięta w 2009 roku na kwotę 1 000 000,00 zł) nabytych przez PKO BP SA w Warszawie. Pozostało do spłaty 14 130 000,00 zł.

### III. DOCHODY

Tabela 5. Zestawienie dochodów budżetowych w układzie rodzajowym za 2018 r.

| Zestawienie dochodów budżetowych w układzie rodzajowym za 2018 r. |                        |                      |                          |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| Wyszczególnienie                                                  | Plan po zm. na 2018 r. | Wykonanie za 2018 r. | Realizacja (kol.3/kol.2) |
| 1                                                                 | 2                      | 3                    | 4                        |
| <b>Dochody ogółem:</b>                                            | <b>60 442 591,88</b>   | <b>59 558 768,33</b> | <b>98,54%</b>            |
| z tego:                                                           |                        |                      |                          |
| - dochody bieżące                                                 | 46 307 531,75          | 46 572 482,90        | 100,57%                  |
| - dochody majątkowe                                               | 14 135 060,13          | 12 986 285,43        | 91,87%                   |
| <b>I. Dochody własne:</b>                                         | <b>20 285 107,03</b>   | <b>20 684 456,09</b> | <b>101,97%</b>           |
| 1. wpływy z podatku:                                              | 4 778 091,00           | 4 823 295,28         | 100,95%                  |
| a) od nieruchomości                                               | 4 017 579,00           | 4 043 997,44         | 100,66%                  |
| b) rolnego                                                        | 256 907,00             | 251 888,74           | 98,05%                   |
| c) leśnego                                                        | 184 973,00             | 201 091,80           | 108,71%                  |
| d) od środków transportowych                                      | 39 533,00              | 39 527,38            | 99,99%                   |
| e) od spadków i darowizn                                          | 30 000,00              | 32 917,12            | 109,72%                  |
| f) od czynności cywilnoprawnych                                   | 249 099,00             | 253 872,80           | 101,92%                  |
| 2. wpływy z opłat:                                                | 3 282 762,99           | 3 143 672,37         | 95,76%                   |
| a) skarbowej                                                      | 9 555,00               | 10 123,00            | 105,94%                  |
| b) eksploatacyjnej                                                | 810 826,00             | 810 826,00           | 100,00%                  |
| c) za zajęcie pasa drogowego                                      | 10 550,84              | 10 550,69            | 100,00%                  |
| d) za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                 | 180 000,00             | 179 190,59           | 99,55%                   |
| e) produktowej                                                    | 339,15                 | 339,15               | 100,00%                  |
| f) za gospodarowanie odpadami komunalnymi                         | 1 772 000,00           | 1 685 540,91         | 95,12%                   |
| g) opłaty cmentarne                                               | 25 418,00              | 26 040,00            | 102,45%                  |

|                                                                                                                                                                                                              |                      |                      |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| h) za korzystanie z wychowania przedszkolnego                                                                                                                                                                | 47 600,00            | 38 871,50            | 81,66%         |
| i) za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego                                                                                                       | 247 720,00           | 209 371,50           | 84,52%         |
| j) pozostałe                                                                                                                                                                                                 | 178 754,00           | 172 819,03           | 96,68%         |
| 3. dochody z majątku gminy:                                                                                                                                                                                  | 2 977 349,49         | 3 001 606,78         | 100,81%        |
| a) wieczyste użytkowanie                                                                                                                                                                                     | 3 500,00             | 3 382,95             | 96,66%         |
| b) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych                                                                                                                                                        | 2 211 396,01         | 2 264 200,03         | 102,39%        |
| c) odpłatne nabycie prawa własności                                                                                                                                                                          | 750 000,00           | 721 570,82           | 96,21%         |
| d) sprzedaż składników majątkowych                                                                                                                                                                           | 12 453,48            | 12 452,98            | 100,00%        |
| 4. darowizny na rzecz gminy                                                                                                                                                                                  | 3 500,00             | 3 500,00             | 100,00%        |
| 5. dochody z kar pieniężnych i grzywien                                                                                                                                                                      | 179 773,94           | 180 423,38           | 100,36%        |
| 6. dochody uzysk. na rzecz budżetu państwa w zw. z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej                                                                                                         | 55 315,00            | 57 139,14            | 103,30%        |
| 7. odsetki od nieterminowo przekazanych należności podatkowych                                                                                                                                               | 41 418,00            | 43 417,40            | 104,83%        |
| 8. odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody gminy                                                                                                                                | 35 183,86            | 40 645,82            | 115,52%        |
| 9. odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy                                                                                                                                 | 14 541,00            | 13 810,66            | 94,98%         |
| 10. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                             | 290 909,85           | 290 869,22           | 99,99%         |
| 11. udziały we wpływach z podatku dochodowego od:                                                                                                                                                            | 7 274 094,00         | 7 742 061,87         | 106,43%        |
| a) osób fizycznych                                                                                                                                                                                           | 7 218 382,00         | 7 677 101,00         | 106,35%        |
| b) od osób prawnych                                                                                                                                                                                          | 55 712,00            | 64 960,87            | 116,60%        |
| 12. inne dochody należne gminie                                                                                                                                                                              | 1 352 167,90         | 1 344 014,17         | 99,40%         |
| <b>II. Subwencja ogólna:</b>                                                                                                                                                                                 | <b>16 179 835,00</b> | <b>16 179 835,00</b> | <b>100,00%</b> |
| 1. część oświatowa                                                                                                                                                                                           | 10 353 767,00        | 10 353 767,00        | 100,00%        |
| 2. część wyrównawcza                                                                                                                                                                                         | 5 671 068,00         | 5 671 068,00         | 100,00%        |
| 3. część równoważąca                                                                                                                                                                                         | 155 000,00           | 155 000,00           | 100,00%        |
| <b>III. Dotacje celowe z budżetu państwa:</b>                                                                                                                                                                | <b>16 753 934,96</b> | <b>16 644 842,31</b> | <b>99,35%</b>  |
| 1. zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami                                                                                                                               | 11 114 079,27        | 11 004 986,62        | 99,02%         |
| a) na zadania bieżące (paragraf 2010)                                                                                                                                                                        | 4 442 608,76         | 4 414 192,45         | 99,36%         |
| b) na zadania własne (paragraf 2030)                                                                                                                                                                         | 1 500 250,51         | 1 423 608,94         | 94,89%         |
| c) zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (paragraf 2040)                                                                                                                                 | 4 930,00             | 3 809,01             | 77,26%         |
| d) na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej (paragraf 2060)                                                                                                                                       | 5 166 290,00         | 5 163 376,22         | 99,94%         |
| 2. usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych                                                       | 5 560 050,00         | 5 560 050,00         | 100,00%        |
| 3. Zwrot środków dot. Funduszu sołeckiego za 2017 rok - dotacje celowe na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin                                                                       | 79 805,69            | 79 805,69            | 100,00%        |
| <b>IV. Środki na zadania współfinansowane z UE (w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3)</b> | <b>7 223 714,89</b>  | <b>6 049 634,93</b>  | <b>83,75%</b>  |

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 60 442 591,88 zł, zaś wykonanie 59 558 768,33 zł, co stanowi 98,54% wykonania planu.

**Szczegółowe wykonanie dochodów zostało przedstawione w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.**

Wśród dochodów realizowanych największym wskaźnikiem w stosunku do dochodów ogółem stanowią wpływy w dziale 758 – Różne rozliczenia, przede wszystkim subwencje (27,37% całości wykonania) oraz w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej, dochody z tytułu podatków i opłat (22,85% całości wykonania). Szczegółową analizę zawarto w tabeli poniżej.

*Tabela 6. Szczegółowa analiza struktury dochodów według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku*

| LP | DZ  | Nazwa działu                                                                                   | Plan          | Wykonanie     | % wyk. planu | Struktura % |
|----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 1  | 010 | Rolnictwo i łowiectwo                                                                          | 686 350,24    | 681 333,04    | 99,27%       | 1,14%       |
| 2  | 020 | Leśnictwo                                                                                      | 1 726,59      | 1 726,09      | 99,97%       | 0,00%       |
| 3  | 600 | Transport i łączność                                                                           | 5 716 115,98  | 5 717 786,43  | 100,03%      | 9,60%       |
| 4  | 630 | Turystyka                                                                                      | 839 272,97    | 839 272,97    | 100,00%      | 1,41%       |
| 5  | 700 | Gospodarka mieszkaniowa                                                                        | 4 002 202,93  | 3 899 109,94  | 97,42%       | 6,55%       |
| 6  | 710 | Działalność usługowa                                                                           | 28 892,30     | 30 202,30     | 104,53%      | 0,05%       |
| 7  | 750 | Administracja publiczna                                                                        | 463 276,14    | 464 004,13    | 100,16%      | 0,78%       |
| 8  | 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa            | 216 103,00    | 205 060,66    | 94,89%       | 0,35%       |
| 9  | 752 | Obrona narodowa                                                                                | 300,00        | 300,00        | 100,00%      | 0,00%       |
| 10 | 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                             | 174 586,45    | 174 586,45    | 100,00%      | 0,29%       |
| 11 | 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej | 13 096 268,12 | 13 611 699,05 | 103,94%      | 22,85%      |
| 12 | 758 | Różne rozliczenia                                                                              | 16 303 969,20 | 16 303 238,86 | 100,00%      | 27,37%      |
| 13 | 801 | Oświata i wychowanie                                                                           | 1 416 396,11  | 1 323 130,86  | 93,42%       | 2,22%       |
| 14 | 851 | Ochrona zdrowia                                                                                | 1 288,00      | 1 000,00      | 77,64%       | 0,00%       |
| 15 | 852 | Pomoc społeczna                                                                                | 1 001 793,00  | 968 281,47    | 96,65%       | 1,63%       |
| 16 | 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                  | 100 543,00    | 24 034,07     | 23,90%       | 0,04%       |
| 17 | 855 | Rodzina                                                                                        | 9 371 606,73  | 9 346 050,65  | 99,73%       | 15,69%      |
| 18 | 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                      | 4 553 487,02  | 3 821 247,43  | 83,92%       | 6,42%       |
| 19 | 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                                       | 945 296,75    | 956 409,02    | 101,18%      | 1,61%       |
| 20 | 926 | Kultura fizyczna i sport                                                                       | 1 523 117,35  | 1 190 294,91  | 78,15%       | 2,00%       |

|  |  |              |                      |                      |               |                |
|--|--|--------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
|  |  | <b>RAZEM</b> | <b>60 442 591,88</b> | <b>59 558 768,33</b> | <b>98,54%</b> | <b>100,00%</b> |
|--|--|--------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|

## 1. Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe (dział 756 klasyfikacji budżetowej), na które składają się podatki oraz opłaty pobierane przez Urząd Gminy, Urzędy Skarbowe oraz udział gminy w podatkach budżetu państwa (PIT I CIT) stanowią w strukturze dochodów Gminy Nowa Ruda istotną pozycję, wynoszącą 13 611 699,05 zł, co stanowi 22,85% wykonywanych dochodów Gminy w 2018 roku.

Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wyżej wymienionej grupie, zostały zrealizowane na poziomie 7 677 101,00 zł, co stanowi 106,35% planu. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego uzyskana kwota z podatku PIT jest wyższa o 726 907,00 zł. W zakresie podatku od osób prawnych - wykonane dochody osiągnęły poziom 64 960,87 zł tj. 116,60% planu. Podatek ten jest trudny do oszacowania, albowiem jego pobraniem i przekazywaniem do budżetu gminy zajmuje się Urząd Skarbowy. Wpływy z tego tytułu wahają się w poszczególnych latach. Kształtowanie się wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach od 2016 do 2018 zawiera poniższe zestawienie:

*Tabela 7. Dochody w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych za okres 2016 – 2018*

|                                                        |                            | 2016         | 2017         | 2018         |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</b> | <b>Plan na 31.12.</b>      | 6 393 007,00 | 6 795 945,00 | 7 218 382,00 |
|                                                        | <b>Wykonanie na 31.12.</b> | 6 527 230,00 | 6 950 194,00 | 7 677 101,00 |
| Wykonanie w dniu 31.12. w %                            |                            | 102,10       | 102,27       | 106,35       |
|                                                        |                            | 2016         | 2017         | 2018         |
| <b>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych</b>   | <b>Plan na 31.12.</b>      | 29 000,00    | 19 000,00    | 55 712,00    |
|                                                        | <b>Wykonanie na 31.12.</b> | 30 916,90    | 16 653,14    | 64 960,87    |
| Wykonanie w dniu 31.12. w %                            |                            | 106,61       | 87,65        | 116,60       |

W ramach podatków i opłat lokalnych wpływy do budżetu wyniosły 7 966 967,65 zł.

Źródłami tych dochodów były:

- podatek od nieruchomości,
- podatek rolny,
- podatek leśny,
- podatek od środków transportowych,
- podatek od spadków i darowizn,
- podatek od czynności cywilnoprawnych.

Natomiast wpływy z opłat obejmują dochody uzyskane z następujących źródeł:

- opłaty skarbowej,
- opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz opłat za korzystanie z tych zezwoleń,
- opłaty eksploatacyjnej,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- opłaty cmentarnej,
- opłaty produktowej,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania

- przedszkolnego,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
  - opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
  - innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw.

Tabela 8. Dochody w podatkach i opłatach za okres 2016 - 2018

|                             |                            | 2016         | 2017         | 2018          |
|-----------------------------|----------------------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>Wpływy z podatków</b>    | <b>Plan na 31.12.</b>      | 4 422 727,60 | 5 224 290,60 | 4 778 091,00  |
|                             | <b>Wykonanie na 31.12.</b> | 4 300 517,26 | 5 064 876,66 | 4 823 295,28  |
| Wykonanie w dniu 31.12. w % |                            | <b>97,24</b> | <b>96,95</b> | <b>100,95</b> |
|                             |                            | 2016         | 2017         | 2018          |
| <b>Wpływy z opłat</b>       | <b>Plan na 31.12.</b>      | 2 837 855,86 | 3 116 871,52 | 3 282 762,99  |
|                             | <b>Wykonanie na 31.12.</b> | 2 732 386,01 | 2 960 342,27 | 3 143 672,37  |
| Wykonanie w dniu 31.12. w % |                            | <b>96,28</b> | <b>94,98</b> | <b>95,76</b>  |

W zakresie podatków i opłat wykonanie jest na poziomie pożądanym, albowiem wskaźnik mieści się w przedziale zbliżonym do pożądanego.

W zakresie realizacji dochodów z tytułu podatków i opłat Gmina Nowa Ruda podejmuje szereg czynności zmierzających do prawidłowego funkcjonowania całego systemu naliczania oraz windykacji. Ich wykaz zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. Wykaz ilościowy podejmowanych czynności w 2018 roku

| Rodzaj podatku                                                                                | Wyszczególnienie                                                  | Ilość |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI, PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY I ŁĄCZNE ZOBOWIĄZANIE PIENIĘŻNE</b> |                                                                   |       |
| <b>Osoby fizyczne</b>                                                                         | - decyzje wymiarowe                                               | 4 285 |
|                                                                                               | - decyzje po wymiarze podatku                                     | 457   |
|                                                                                               | - decyzje w sprawie rozłożenia na raty lub zaległości podatkowych | 1     |
|                                                                                               | - decyzje w sprawie umorzenia zaległości w podatku                | 3     |
|                                                                                               | - decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności podatku          | 0     |
|                                                                                               | - wnioski pozostawione bez rozpatrzenia                           | 5     |
|                                                                                               | - decyzje negatywne w zakresie umorzenia podatku                  | 2     |
| <b>PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI, PODATEK ROLNY, LEŚNY</b>                                         |                                                                   |       |
| <b>Osoby prawne</b>                                                                           | - deklaracje podatkowe                                            | 90    |
|                                                                                               | - decyzje w sprawie umorzenia podatku                             | 3     |
|                                                                                               | - decyzje w sprawie rozłożenia na raty podatku                    | 0     |
|                                                                                               | - decyzje w sprawie odroczenia podatku                            | 0     |
|                                                                                               | - podmioty zwolnione z podatku na podstawie uchwały rady gminy    | 13    |

| WEZWANIA DO ZŁOŻENIA INFORMACJI, DEKLARACJI PODATKOWYCH                                    |                                                  |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----|
| <b>Osoby fizyczne</b>                                                                      | - informacja podatkowa                           | 159 |
| <b>Osoby prawne</b>                                                                        | - deklaracja podatkowa                           | 3   |
| PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH                                                          |                                                  |     |
| <b>Osoby fizyczne</b>                                                                      | - deklaracje                                     | 22  |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie określenia podatku           | 3   |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie rozłożenie na raty           | 0   |
|                                                                                            | - decyzja w sprawie umorzenia podatku            | 0   |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności | 0   |
| <b>Osoby prawne</b>                                                                        | - deklaracje                                     | 3   |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie określenia podatku           | 8   |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie rozłożenie na raty           | 0   |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie umorzenia podatku            | 0   |
|                                                                                            | - decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności | 0   |
| PODATEK AKCYZOWY WYKORZYSTYWANY DO PRODUKCJI ROLNEJ                                        |                                                  |     |
| - wnioski o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego                    |                                                  | 215 |
| - decyzje ustalające wysokość zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego |                                                  | 215 |
| - pomoc publiczna                                                                          |                                                  | 215 |
| POMOC PUBLICZNA DE MINIMIS                                                                 |                                                  |     |
| - wnioski w zakresie pomocy de minimis                                                     |                                                  | 0   |
| - decyzje w zakresie pomocy de minimis                                                     |                                                  | 0   |
| - zaświadczenia o uzyskanej pomocy de minimis                                              |                                                  | 0   |

W zakresie podejmowanych czynności egzekucyjnych najważniejszym instrumentem jest monitorowanie i wysyłanie upomnień oraz wezwań do zapłaty dłużnikom. W przypadku braku reakcji następuje skierowanie sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. W tabeli poniżej zaprezentowano dane w zakresie podejmowanych w 2018 roku czynności windykacyjnych.

Tabela 10. Windykacja podatków i opłat w 2018 roku

| Wyszczególnienie                                                                                                  | Podjęte działania w zakresie windykacji                    | Ilość |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| PODATKI                                                                                                           |                                                            |       |
| <b>Podatek od nieruchomości, rolny, leśny – osoby prawne</b>                                                      | - upomnienia                                               | 19    |
|                                                                                                                   | - tytuły wykonawcze                                        | 5     |
|                                                                                                                   | - postanowienia w sprawach podatkowych                     | 7     |
|                                                                                                                   | - wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej | 0     |
| <b>Łączne zobowiązanie pieniężne – osoby fizyczne tj.: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny</b> | - upomnienia                                               | 694   |
|                                                                                                                   | - tytuły wykonawcze                                        | 141   |
|                                                                                                                   | - postanowienia, zawiadomienia w sprawach podatkowych      | 61    |
|                                                                                                                   | - wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej | 11    |
| <b>Podatek od środków transportowych – osoby</b>                                                                  | - upomnienia                                               | 7     |
|                                                                                                                   | - tytuły wykonawcze                                        | 4     |
|                                                                                                                   | - wezwania do złożenia deklaracji podatkowej               | 2     |

|                                                             |                                                            |     |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----|
| <b>fizyczne i prawne</b>                                    | - postanowienia, zawiadomienia w sprawach podatkowych      | 0   |
|                                                             | - wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej | 1   |
| <b>POZOSTAŁE OPŁATY</b>                                     |                                                            |     |
| <b>Wieczyste użytkowanie gruntu</b>                         | - zawiadomienie o wysokości opłaty                         | 12  |
| <b>Czynsz rolny, czynsz mieszkaniowy, czynsz miesięczny</b> | - przedsądowe wezwania do zapłaty                          | 468 |
|                                                             | - sprawy skierowane na drogę sądową                        | 43  |
|                                                             | - noty odsetkowe                                           | 1   |
| <b>Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</b>        | - wezwania do zapłaty                                      | 135 |
|                                                             | - upomnienia                                               | 677 |
|                                                             | - wystawione tytuły wykonawcze                             | 113 |
|                                                             | - informacje o nadpłacie                                   | 141 |
|                                                             | - rozłożenie na raty                                       | 12  |
|                                                             | - umorzenia                                                | 4   |
|                                                             | - odroczenie terminu płatności                             | 1   |
|                                                             | - wniosek bez rozpatrzenia                                 | 3   |

Obniżenie górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy skutkuje kwotą 235 758,51 zł, natomiast łączna kwota udzielonych ulg i zwolnień to kwota 51 115,00 zł. W 2018 roku umorzono zaległości podatkowe na łączną kwotę 39 792,79 zł. Rozłożenia na raty, odroczenia terminów płatności w 2018 roku wyniosły 28 498,99 zł.

## 2. Subwencje

Nie odnotowano odchyień w zakresie realizacji planu subwencji. Poniższa tabela prezentuje wartości otrzymywanych kwot na poziomie porównywalnych okresów w latach 2016-2018.

Tabela 11. Wykonanie dochodów z subwencji w 2018 roku

| Rodzaj dochodów                     | 2016          | 2017          | Różnica    | %      | 2017          | 2018          | Różnica    | %      |
|-------------------------------------|---------------|---------------|------------|--------|---------------|---------------|------------|--------|
|                                     | 31.12.2016    | 31.12.2017    |            |        | 31.12.2017    | 31.12.2018    |            |        |
| Część oświatowa subwencji           | 9 441 443,00  | 9 835 983,00  | 394 540,00 | 104,18 | 9 835 983,00  | 10 353 767,00 | 517 784,00 | 105,26 |
| Część wyrównawcza subwencji ogólnej | 5 106 131,00  | 5 591 147,00  | 485 016,00 | 109,50 | 5 591 147,00  | 5 671 068,00  | 79 921,00  | 101,43 |
| Część równoważąca subwencji ogólnej | 95 592,00     | 107 980,00    | 12 388,00  | 112,96 | 107 980,00    | 155 000,00    | 47 020,00  | 143,55 |
| <b>RAZEM</b>                        | 14 643 166,00 | 15 535 110,00 | 891 944,00 | 106,09 | 15 535 110,00 | 16 179 835,00 | 644 725,00 | 104,15 |

## 3. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych

**Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone zostały przedstawione w załączniku nr 6 do zarządzenia.**

Największym źródłem dotacji celowych są dotacje w wysokości 8 952 275,71 zł na realizację zadań związanych z programami socjalnymi realizowanymi przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

### 3.1. Dotacje celowe z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W roku 2018 otrzymano środki w wysokości 5 560 050,00 zł na zadania inwestycyjne pn.:

1. Przebudowa drogi Dworki dz. 31, 27, 40, 26 km 0-1+400; Sokolec 182, 15/9 km 0-0+580 [intensywne opady deszczu 2011 r. i intensywne opady deszczu 2016 r.] - kwota 1 420 721,00 zł.
2. Przebudowa drogi Dzikowiec 69; 58, 52 km 0-0+440 Wolibórz - Dzikowiec 120376D km 0+2+000 oraz przepustu pod nieczynną linią kolejową [intensywne opady deszczu 2017 r.] – kwota 1 042 703,00 zł.
3. Przebudowa drogi Jugów dz. 762, 761; Ludwikowice dz. 1104 km 0-0+650; Świerki dz. 76; 63 km 0-0-585 Świerki koło kościoła km. 0-0+133 Etap II [intensywne opady deszczu i powódź 2009 r., intensywne opady deszczu 2011 r., intensywne opady deszczu 2016 r.]; - kwota 1 770 427,00 zł.
4. Przebudowa drogi Jugów dz. nr 744, 748, 749, 171/1, 785 km 1+139 do 1+589; dz. 915, 676/1 km 0-0+156,; dz. 677/6, 679/2, 916, 687/25, 687/27, 687/5, 687/8, 697/24, 687/28, 687/26 km 0+0+200; Ludwikowice dz. 652, 641 km 0-0+550; ul. Batorego km 0-0+565 [intensywne opady deszczu i powódź 2009 r., intensywne opady deszczu 2011 r., intensywne opady deszczu 2016 r. i intensywne opady deszczu 2017 r.] – kwota 1 326 199,00 zł.

### 3.2.Środki na zadania współfinansowane z UE (w tym z tytułu dotacji i środków z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań)



Realizacja dochodów z tytułu środków na projekty i programy finansowane z UE odbywała się zgodnie z harmonogramem. Zakres planowanych dochodów według poszczególnych programów wraz ze źródłami finansowania zawiera tabela poniżej.

Tabela 12. Wykonanie dochodów z UE w 2018 roku

| Nazwa zadania                                                                                                                                                                                                                                                                | Plan po zm.<br>na 2018 rok | Wykonanie w<br>dniu 31<br>grudnia 2018<br>roku | %<br>wyk.<br>planu | Źródło finansowania                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| <b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |                                                |                    |                                       |
| "Poznajmy się lepiej" - współpraca przedszkoli w Bożkowie i Hronowie                                                                                                                                                                                                         | 51 764,00                  | 0,00                                           | 0,00               | INTERREG V-A Republika Czeska-Polska  |
| Wiem, umiem, potrafię - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego". | 268 110,70                 | 268 110,21                                     | 100,00             | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| Wspólnie dla kultury"                                                                                                                                                                                                                                                        | 56 109,23                  | 56 109,23                                      | 100,00             | INTERREG V-A Republika Czeska-Polska  |
| <b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>                                                                                                                                                                                                                                                     |                            |                                                |                    |                                       |
| "Rowerowy region Ziemia Noworudzko-Radkowsko-                                                                                                                                                                                                                                | 838 459,96                 | 838 459,96                                     | 100,00             | INTERREG V-A Republika                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |              |        |                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|---------------------------------------|
| Broumovska" - budowa ścieżki rowerowej we Włodowicach"                                                                                                                                                                                                                                                        |              |              |        | Czeska-Polska                         |
| „Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Nowa Ruda”                                                                                                                                                                                                                                      | 807 256,23   | 656 321,13   | 81,30  | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| "E-gmina-zwiększenie uczestnictwa mieszkańców Gminy Nowa Ruda w życiu publicznym poprzez rozwój usług cyfrowych"                                                                                                                                                                                              | 353 757,72   | 353 659,75   | 99,97  | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie"                                                                                                                                                                                                              | 121 345,09   | 121 345,09   | 100,00 | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| "Termomodernizacja budynków przedszkoli samorządowych w Przygórzu, Woliborzu i Jugowie"                                                                                                                                                                                                                       | 84 477,45    | 84 477,45    | 100,00 | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| "Budowa parkingów Park&Ride oraz inwestycje w energooszczędne oświetlenie drogowe w Gminie Nowa Ruda w celu ograniczenia niskiej emisji transportowej w Aglomeracji Wałbrzyskiej"                                                                                                                             | 762 303,00   | 1 408 635,73 | 184,79 | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca”                                                                                                                                                                                                                                        | 1 936 300,00 | 641 787,53   | 33,15  | RPO WD 2014-2020                      |
| „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowa Ruda”                                                                                                                                                                                                                                       | 823 583,45   | 833 619,29   | 101,22 | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |
| „Wspólnie dla kultury”                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 38 320,55    | 38 320,55    | 100,00 | INTERREG V-A Republika Czeska-Polska  |
| "Poprawa jakości edukacji podstawowej i gimnazjalnej w Gminie Nowa Ruda poprzez rozbudowę Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie (sala gimnastyczna w Bożkowie) / Dobudowa sali gimnastycznej do budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie", | 1 081 927,51 | 748 789,01   | 69,21  | RPO WD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej) |

Zadanie „Poznajmy się lepiej” Gmina Nowa Ruda realizowała w 2017 roku. Zgodnie z umową złożono dokumentację rozliczeniową. W chwili obecnej nadal czekamy na weryfikację wniosku o zwrot. Partnerem projektu jest miasto Hronov

W przypadku zadania „Budowa parkingów Park&Ride oraz inwestycje w energooszczędne oświetlenie drogowe w Gminie Nowa Ruda w celu ograniczenia niskiej emisji transportowej w Aglomeracji Wałbrzyskiej” Gmina Nowa Ruda otrzymała większy – niż zakładano – zwrot poniesionych nakładów. Środki wpłynęły na rachunek bankowy w miesiącu grudniu i stanowiły rozliczenie 95% wydatków kwalifikowanych projektu.

Natomiast w przypadku zadania „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca” mieliśmy do czynienia z przedłużającą się procedurą weryfikacyjną wniosku o płatność oraz wszczęciem procedury kontrolnej w ramach realizacji projektu. Liderem projektu jest Gmina Głuszyca. Zwrot nakładów Gmina Nowa Ruda otrzyma w roku 2019. Stąd też wykonanie dochodów wyniosło 33,15%.

W ramach projektu „Poprawa jakości edukacji podstawowej i gimnazjalnej w Gminie Nowa Ruda poprzez rozbudowę Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie (sala gimnastyczna w Bożkowie) / Dobudowa sali gimnastycznej do budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie” zwrot środków w wysokości 5% kwoty

stanowiącej całość refundacji w ramach wydatków kwalifikowanych projektu nastąpił w miesiącu styczniu 2019 roku. Stąd też wykonanie wyniosło blisko 70% planowanej wartości.

#### 4. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 14 135 060,13 zł, zaś wykonanie 12 986 285,43 zł, co stanowi 91,87% wykonania planu.

Poniżej przedstawiono realizację według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

Tabela 13. Wykonanie dochodów majątkowych w 2018 roku

| Klasyfikacja budżetowa |          |          | Dochody majątkowe za 2018 r.<br>Wykonanie /w zł/ |                      |                |
|------------------------|----------|----------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| Dział                  | Rozdział | Paragraf | Plan po zm.<br>na 2018 r.                        | Dochody<br>majątkowe | % wyk. planu   |
| 1                      | 2        | 3        |                                                  | 5                    | 6              |
| <b>010</b>             |          |          | <b>426 460,00</b>                                | <b>421 920,04</b>    | <b>98,94%</b>  |
|                        | 01010    |          | 132 500,00                                       | 132 500,00           | 100,00%        |
|                        |          | 6280     | 132 500,00                                       | 132 500,00           | 100,00%        |
|                        | 01042    |          | 183 960,00                                       | 183 960,00           | 100,00%        |
|                        |          | 6300     | 183 960,00                                       | 183 960,00           | 100,00%        |
|                        | 01095    |          | 110 000,00                                       | 105 460,04           | 95,87%         |
|                        |          | 0770     | 110 000,00                                       | 105 460,04           | 95,87%         |
| <b>020</b>             |          |          | <b>1 726,59</b>                                  | <b>1 726,09</b>      | <b>99,97%</b>  |
|                        | 02001    |          | 1 726,59                                         | 1 726,09             | 99,97%         |
|                        |          | 0870     | 1 726,59                                         | 1 726,09             | 99,97%         |
| <b>600</b>             |          |          | <b>5 714 910,00</b>                              | <b>5 716 880,45</b>  | <b>100,03%</b> |
|                        | 60016    |          | 154 860,00                                       | 156 830,45           | 101,27%        |
|                        |          | 6260     | 154 860,00                                       | 156 830,45           | 101,27%        |
|                        | 60078    |          | 5 560 050,00                                     | 5 560 050,00         | 100,00%        |
|                        |          | 6330     | 5 560 050,00                                     | 5 560 050,00         | 100,00%        |
| <b>630</b>             |          |          | <b>838 459,96</b>                                | <b>838 459,96</b>    | <b>100,00%</b> |
|                        | 63095    |          | 838 459,96                                       | 838 459,96           | 100,00%        |
|                        |          | 6257     | 838 459,96                                       | 838 459,96           | 100,00%        |
| <b>700</b>             |          |          | <b>1 447 256,23</b>                              | <b>1 272 431,91</b>  | <b>87,92%</b>  |
|                        | 70005    |          | 1 447 256,23                                     | 1 272 431,91         | 87,92%         |
|                        |          | 0770     | 640 000,00                                       | 616 110,78           | 96,27%         |
|                        |          | 6257     | 807 256,23                                       | 656 321,13           | 81,30%         |
| <b>750</b>             |          |          | <b>363 357,72</b>                                | <b>363 259,75</b>    | <b>99,97%</b>  |
|                        | 75023    |          | 9 600,00                                         | 9 600,00             | 100,00%        |
|                        |          | 0870     | 9 600,00                                         | 9 600,00             | 100,00%        |
|                        | 75095    |          | 353 757,72                                       | 353 659,75           | 99,97%         |
|                        |          | 6257     | 353 757,72                                       | 353 659,75           | 99,97%         |
| <b>754</b>             |          |          | <b>55 000,00</b>                                 | <b>55 000,00</b>     | <b>100,00%</b> |
|                        | 75412    |          | 55 000,00                                        | 55 000,00            | 100,00%        |
|                        |          | 6300     | 55 000,00                                        | 55 000,00            | 100,00%        |

|            |       |      |                     |                     |                |
|------------|-------|------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>758</b> |       |      | <b>79 805,69</b>    | <b>79 805,69</b>    | <b>100,00%</b> |
|            | 75814 |      | 79 805,69           | 79 805,69           | 100,00%        |
|            |       | 6330 | 79 805,69           | 79 805,69           | 100,00%        |
| <b>801</b> |       |      | <b>205 822,54</b>   | <b>205 822,54</b>   | <b>100,00%</b> |
|            | 80101 |      | 121 345,09          | 121 345,09          | 100,00%        |
|            |       | 6257 | 121 345,09          | 121 345,09          | 100,00%        |
|            | 80104 |      | 84 477,45           | 84 477,45           | 100,00%        |
|            |       | 6257 | 84 477,45           | 84 477,45           | 100,00%        |
| <b>900</b> |       |      | <b>2 699 729,89</b> | <b>2 051 550,15</b> | <b>75,99%</b>  |
|            | 90095 |      | 2 699 729,89        | 2 051 550,15        | 75,99%         |
|            |       | 0870 | 1 126,89            | 1 126,89            | 100,00%        |
|            |       | 6257 | 2 698 603,00        | 2 050 423,26        | 75,98%         |
| <b>921</b> |       |      | <b>861 904,00</b>   | <b>871 939,84</b>   | <b>101,16%</b> |
|            | 92109 |      | 823 583,45          | 833 619,29          | 101,22%        |
|            |       | 6257 | 823 583,45          | 833 619,29          | 101,22%        |
|            | 92195 |      | 38 320,55           | 38 320,55           | 100,00%        |
|            |       | 6257 | 38 320,55           | 38 320,55           | 100,00%        |
| <b>926</b> |       |      | <b>1 440 627,51</b> | <b>1 107 489,01</b> | <b>76,88%</b>  |
|            | 92601 |      | 1 081 927,51        | 748 789,01          | 69,21%         |
|            |       | 6257 | 1 081 927,51        | 748 789,01          | 69,21%         |
|            | 92695 |      | 358 700,00          | 358 700,00          | 100,00%        |
|            |       | 6260 | 333 700,00          | 333 700,00          | 100,00%        |
|            |       | 6300 | 25 000,00           | 25 000,00           | 100,00%        |

|               |                      |                      |               |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Razem:</b> | <b>14 135 060,13</b> | <b>12 986 285,43</b> | <b>91,87%</b> |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------|

Dochody z majątku Gminy Nowa Ruda kształtują się następująco:

Tabela 14. Dochody z majątku gminy za 2018 rok

| Lp.          | Wyszczególnienie                                                                                    | Plan po zm. na 2018 rok | Wykonanie na dzień 31.12.2018 roku | % wyk. planu  |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------|
| 1.           | Wpływy z najmu i dzierżawy                                                                          | 2 211 396,01            | 2 264 200,03                       | 102,39        |
| 2.           | Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 750 000,00              | 721 570,82                         | 96,21         |
| 3.           | Sprzedaż składników majątkowych                                                                     | 12 453,48               | 12 452,98                          | 100,00        |
| 4.           | Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości                                               | 3 500,00                | 3 382,95                           | 96,66         |
| <b>Razem</b> |                                                                                                     | <b>2 977 349,49</b>     | <b>3 001 606,78</b>                | <b>100,81</b> |

## 5. Pozostałe dochody

W przypadku pozostałych dochodów wartości nie wykazują odchyień. Ich realizacja była monitorowana na każdym etapie zmian. Szczegółowe informacje o wielkościach i stawkach procentowych w zakresie wykonania zawiera załącznik nr 1.

## 6. Należności

Zagadnieniem nierozzerwalnie związanym z dochodami gminy są należności, w tym należności nieściągnięte. Ich wielkości wynikające ze sprawozdania RB-27S kształtowały się następująco:

Tabela 15. Wykaz należności, zaległości i nadpłat na dzień 31 grudnia 2018 r.

| Wykaz należności, zaległości i nadpłat na dzień 31 grudnia 2018 r. |                                                                                                                                                               |                                 |                     |                  |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| L.p.                                                               | Wyszczególnienie                                                                                                                                              | Należności w tym:<br>Zaległości |                     | Nadpłaty         |
| 1                                                                  | 2                                                                                                                                                             | 3                               | 4                   | 5                |
| <b>1</b>                                                           | <b>Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo</b>                                                                                                                      | <b>592,15</b>                   | <b>395,66</b>       | <b>0,00</b>      |
|                                                                    | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - grunty rolne                                                                                             | 395,66                          | 395,66              | 0,00             |
|                                                                    | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                  | 196,49                          | 0,00                | 0,00             |
| <b>2</b>                                                           | <b>Dział 600 - Transport i łączność</b>                                                                                                                       | <b>1 285,35</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      |
|                                                                    | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                     | 1 285,35                        | 0,00                | 0,00             |
| <b>3</b>                                                           | <b>Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                    | <b>2 887 373,93</b>             | <b>2 358 792,39</b> | <b>92 749,68</b> |
|                                                                    | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - mienie komunalne pozostałe                                                                               | 77 799,83                       | 57 851,47           | 540,00           |
|                                                                    | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych                                                                                                            | 2 281 475,20                    | 2 281 475,20        | 92 199,71        |
|                                                                    | Wpływy z pozostałych odsetek - mienie komunalne pozostałe, najem i dzierżawa, wieczyste użytkowanie                                                           | 502 995,18                      | 0,00                | 0,00             |
|                                                                    | Wpływy z różnych dochodów (woda, energia elektryczna)                                                                                                         | 4 768,00                        | 0,00                | 0,00             |
|                                                                    | Użytkowanie wieczyste nieruchomości                                                                                                                           | 19 465,72                       | 19 465,72           | 9,97             |
|                                                                    | Rozliczenia z lat ubiegłych                                                                                                                                   | 870,00                          | 0,00                | 0,00             |
| <b>4</b>                                                           | <b>Dział 710 - Działalność usługowa</b>                                                                                                                       | <b>567,13</b>                   | <b>540,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|                                                                    | Wpływy z innych lokalnych opłat - opłaty cmentarne                                                                                                            | 540,00                          | 540,00              | 0,00             |
|                                                                    | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                  | 27,13                           | 0,00                | 0,00             |
| <b>5</b>                                                           | <b>Dział 750 - Administracja publiczna</b>                                                                                                                    | <b>26 348,10</b>                | <b>21 571,20</b>    | <b>0,00</b>      |
|                                                                    | Wpływy z różnych dochodów - (m.in. należności z tyt. zapłaty za szkodę)                                                                                       | 1 240,40                        | 1 240,40            | 0,00             |
|                                                                    | Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych                                                                                                                            | 20 330,80                       | 20 330,80           | 0,00             |
|                                                                    | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                  | 4 776,90                        | 0,00                | 0,00             |
| <b>6</b>                                                           | <b>Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                                                                         | <b>381 000,00</b>               | <b>381 000,00</b>   | <b>0,00</b>      |
|                                                                    | Wpływy z kar wynikające z umów                                                                                                                                | 377 300,00                      | 377 300,00          | 0,00             |
|                                                                    | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych - mandaty karne                                                                | 3 700,00                        | 3 700,00            | 0,00             |
| <b>7</b>                                                           | <b>Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b> | <b>5 418 859,00</b>             | <b>3 669 242,00</b> | <b>18 267,95</b> |
|                                                                    | Wpływy z podatku od nieruchomości - osoby prawne                                                                                                              | 2 792 799,23                    | 2 792 799,23        | 78,00            |
|                                                                    | Wpływy z podatku od nieruchomości - osoby fizyczne                                                                                                            | 746 569,22                      | 738 136,22          | 10 274,47        |
|                                                                    | Wpływy z podatku rolnego - osoby prawne                                                                                                                       | 2 076,00                        | 2 076,00            | 2 698,42         |

|              |                                                                                                                                 |                      |                     |                   |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
|              | Wpływy z podatku rolnego - osoby fizyczne                                                                                       | 35 548,03            | 35 083,03           | 4 033,21          |
|              | Wpływy z podatku leśnego - osoby prawne                                                                                         | 21,00                | 21,00               | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku leśnego - osoby fizyczne                                                                                       | 486,70               | 486,70              | 26,40             |
|              | Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby prawne                                                                       | 4 425,00             | 4 425,00            | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby fizyczne                                                                     | 82 152,54            | 79 782,54           | 0,45              |
|              | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków - osoby prawne                                                       | 1 487 477,00         | 0,00                | 0,00              |
|              | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków - osoby fizyczne                                                     | 236 534,00           | 0,00                | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne                                                                    | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne                                                                  | 1 021,40             | 669,40              | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej                             | 1 716,00             | 1 716,00            | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku od spadków i darowizn - osoby fizyczne                                                                         | 28 032,88            | 14 046,88           | 0,00              |
|              | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                 | 0,00                 | 0,00                | 1 157,00          |
| <b>8</b>     | <b>Dział 801 - Oświata i wychowanie</b>                                                                                         | <b>1 377,58</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|              | Wpływy z wpłat gmin rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego                                                             | 1 377,58             | 0,00                | 0,00              |
| <b>9</b>     | <b>Dział 852 - Pomoc społeczna</b>                                                                                              | <b>606,50</b>        | <b>606,50</b>       | <b>0,00</b>       |
|              | Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych                                                                                              | 606,50               | 606,50              | 0,00              |
| <b>10</b>    | <b>Dział 855 - Rodzina</b>                                                                                                      | <b>1 834 623,21</b>  | <b>1 834 623,21</b> | <b>302,79</b>     |
|              | Należności od dłużników alimentacyjnych z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz z zaliczek alimentacyjnych | 1 830 600,46         | 1 830 600,46        | 0,00              |
|              | Wpływy z różnych opłat (opłaty za pobyt w Żłobku Publicznym)                                                                    | 2 783,75             | 2 783,75            | 236,29            |
|              | Wpływy z różnych dochodów (opłaty za wyżywienie w Żłobku Publicznym)                                                            | 1 239,00             | 1 239,00            | 66,50             |
| <b>11</b>    | <b>Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                    | <b>742 344,77</b>    | <b>650 649,07</b>   | <b>57 750,31</b>  |
|              | Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi                                                                                   | 653 029,07           | 650 649,07          | 57 750,31         |
|              | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat dot. opłaty za gosp. odpadami komunalnymi                                              | 89 315,70            | 0,00                | 0,00              |
| <b>12</b>    | <b>Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                      | <b>885,32</b>        | <b>881,10</b>       | <b>300,00</b>     |
|              | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                    | 4,22                 | 0,00                | 0,00              |
|              | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                       | 881,10               | 881,10              | 0,00              |
|              | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych                                                                              | 0,00                 | 0,00                | 300,00            |
| <b>13</b>    | <b>Dział 926 - Kultura fizyczna</b>                                                                                             | <b>63 180,00</b>     | <b>31 680,00</b>    | <b>0,00</b>       |
|              | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                       | 63 180,00            | 31 680,00           | 0,00              |
| <b>Razem</b> |                                                                                                                                 | <b>11 359 043,04</b> | <b>8 949 981,13</b> | <b>169 370,73</b> |

Największe zadłużenie występuje w zakresie podatków i opłat – kwota 3 669 242,00 zł, które stanowi 6,16 % wykonanych dochodów ogółem.

Ma to związek z zaległościami wynikającymi przede wszystkim z podatku od nieruchomości od osób prawnych. Gmina stale monitoruje możliwości egzekucji, w tym egzekucji z majątku dłużnika. Zabezpiecza swoje roszczenia wpisem do hipoteki. Jednocześnie prowadzi działania zmierzające do identyfikacji majątku firm, które – po zakończeniu działalności na terenie gminy – rozpoczęły inną aktywność gospodarczą.

W przypadku dłużników alimentacyjnych zaległości wynoszą ponad 1,83 mln zł. Są to trudne do ściągnięcia należności. Niemniej jednak jednostka Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, jest zobligowana do stałego monitorowania możliwości ściągnięcia przymusowego kwot wynikających z zasądzonych alimentów.

W ramach zaległości czynszowych gmina posiada ponad 2,28 mln należności. W tym przypadku w roku 2018 zintensyfikowano działania zmierzające do przymusowego ściągnięcia zaległości. Niestety wielu najemców to jednocześnie podopieczni GOPS, mający zbyt małe dochody, aby skutecznie dochodzić sum zaległości lub też posiadają dochody wyłączone spod egzekucji. Dlatego też dochodzenie tych kwot jest trudne. Gmina przede wszystkim kieruje sprawy do sądu w celu uzyskania nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym a następnie przekazuje sprawy do komornika.

Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 169 370,73 zł, tj. 0,28% wykonanych dochodów ogółem.

Największe nadpłaty wystąpiły w opłatach za najem i dzierżawę oraz opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

## IV. WYDATKI

Plan wydatków na dzień 31.12.2018 r. wynosił 64 313 653,28 zł, wykonanie wyniosło 60 902 816,69 zł, co stanowi 94,70% planowanych wydatków.

**Szczegółowe wartości z wykonania wydatków Gminy przedstawiono w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.**

### Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących największą grupę stanowią wydatki na wygrozienia i pochodne oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych. Pozostałe dochody to przede wszystkim wydatki bieżące na zakupy i usługi.

*Tabela 16. Wykonanie wydatków bieżących w podziale na grupy w odniesieniu do wydatków bieżących ogółem*

| Lp           | GRUPY                                                               | PLAN                 | WYKONANIE            | STRUKTURA      |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 1            | Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń                             | 14 724 887,35        | 14 349 805,93        | 34,43%         |
| 2            | Świadczenia na rzecz osób fizycznych                                | 10 734 457,27        | 10 568 028,74        | 25,36%         |
| 3            | Wydatki na obsługę długu                                            | 513 449,00           | 512 807,24           | 1,23%          |
| 4            | Dotacje udzielone z budżetu                                         | 4 787 022,80         | 4 762 365,14         | 11,43%         |
| 5            | Wydatki na projekty i programy współfinansowane w ramach środków UE | 709 658,24           | 634 264,55           | 1,52%          |
| 6            | Pozostałe wydatki                                                   | 11 848 743,28        | 10 847 420,42        | 26,03%         |
| <b>RAZEM</b> |                                                                     | <b>43 318 217,94</b> | <b>41 674 692,02</b> | <b>100,00%</b> |

Dynamikę wzrostu wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 17. Analiza wykonania wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej za 2018 r.

| Lp. | Dział | Nazwa                                                                                  | WYKONANIE<br>za 2017 rok | PLAN na 2018<br>rok  | WYKONANIE<br>za 2018 rok | Wskaźnik<br>wykonania<br>planu za<br>2018 rok<br>(%) | Dynamika<br>(% 6/4) |
|-----|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|
| 1   | 2     | 3                                                                                      | 4                        | 5                    | 6                        | 7                                                    | 8                   |
| 1   | 010   | Rolnictwo i łowiectwo                                                                  | 294 960,46               | 305 764,82           | 298 627,24               | 97,67                                                | 1,24%               |
| 2   | 020   | Leśnictwo                                                                              | 0,00                     | 1 000,00             | 0,00                     | 0,00                                                 | 0,00%               |
| 3   | 400   | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę                          | 42 287,87                | 203 000,00           | 202 266,64               | 99,64                                                | 378,31%             |
| 4   | 600   | Transport i łączność                                                                   | 597 093,29               | 667 386,52           | 515 814,56               | 77,29                                                | -13,61%             |
| 5   | 630   | Turystyka                                                                              | 31 239,61                | 71 791,81            | 62 641,96                | 87,26                                                | 100,52%             |
| 6   | 700   | Gospodarka mieszkaniowa                                                                | 1 859 896,30             | 2 031 401,92         | 2 001 137,82             | 98,51                                                | 7,59%               |
| 7   | 710   | Działalność usługowa                                                                   | 135 868,03               | 162 815,00           | 126 048,65               | 77,42                                                | -7,23%              |
| 8   | 750   | Administracja publiczna                                                                | 4 934 075,78             | 5 400 928,83         | 5 163 761,25             | 95,61                                                | 4,66%               |
| 9   | 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 7 637,00                 | 216 103,00           | 205 060,66               | 94,89                                                | 2 585,09%           |
| 10  | 752   | Obrona narodowa                                                                        | 300,00                   | 300,00               | 300,00                   | 100,00                                               | 0,00%               |
| 11  | 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 287 203,45               | 332 138,00           | 287 662,81               | 86,61                                                | 0,16%               |
| 12  | 757   | Obsługa długu publicznego                                                              | 508 681,42               | 513 449,00           | 512 807,24               | 99,88                                                | 0,81%               |
| 13  | 758   | Różne rozliczenia                                                                      | 0,00                     | 234 923,00           | 31 114,10                | 13,24                                                | 0,00%               |
| 14  | 801   | Oświata i wychowanie                                                                   | 12 135 599,47            | 14 382 798,29        | 14 088 165,01            | 97,95                                                | 16,09%              |
| 15  | 851   | Ochrona zdrowia                                                                        | 192 334,30               | 201 538,00           | 181 729,62               | 90,17                                                | -5,51%              |
| 16  | 852   | Pomoc społeczna                                                                        | 2 554 563,85             | 2 846 750,00         | 2 667 787,42             | 93,71                                                | 4,43%               |
| 18  | 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                          | 177 196,13               | 321 345,00           | 186 750,61               | 58,12                                                | 5,39%               |
| 19  | 855   | Rodzina                                                                                | 9 732 178,00             | 10 127 448,00        | 10 073 309,49            | 99,47                                                | 3,51%               |
| 20  | 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                              | 2 708 059,17             | 2 850 712,47         | 2 726 458,76             | 95,64                                                | 0,68%               |
| 21  | 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                               | 1 540 910,14             | 2 065 809,41         | 1 986 606,54             | 96,17                                                | 28,92%              |
| 22  | 926   | Kultura fizyczna                                                                       | 180 765,81               | 380 814,87           | 356 641,64               | 93,65                                                | 97,29%              |
|     |       | <b>RAZEM</b>                                                                           | <b>37 920 850,08</b>     | <b>43 318 217,94</b> | <b>41 674 692,02</b>     | <b>96,21</b>                                         | <b>9,90%</b>        |

W ramach realizacji wydatków bieżących nie odnotowano znacznych zmian w stosunku do lat poprzednich. Jedynym odchyleniem wartości są wydatki w działach, gdzie realizowane są projekty w ramach środków UE (dział 630 Turystyka, 801 – Oświata i wychowanie).

Duży wzrost w zakresie działu Turystyka ma związek z realizacją działań w zakresie projektu „Rowerowy region- Ziemia Noworudzko-Radkowsko-Broumowska”. W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wzrost związany jest z przeprowadzeniem wyborów samorządowych. W zakresie działu Kultura Fizyczna wzrost nastąpił z uwagi na działania związane z realizacją zadań w ramach Funduszu Sołeckiego.

W strukturze wydatków bieżących ogółem wykonanie w ramach jednostek przedstawia się następująco:

Tabela 18. Wykonanie wydatków bieżących w podziale na jednostki

| Lp           | JEDNOSTKI                                                         | WYKONANIE            | STRUKTURA      |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| 1            | Urząd Gminy Nowa Ruda                                             | 18 681 646,53        | 44,83%         |
| 2            | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej                                  | 11 884 484,50        | 28,52%         |
| 3            | Zespół Szkolno-Gimnazjalny z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie | 3 929 967,55         | 9,43%          |
| 4            | Zespół Szkół w Jugowie                                            | 3 569 378,58         | 8,56%          |
| 5            | Zespół Szkół w Ludwikowicach Kłodzkich                            | 1 848 089,00         | 4,43%          |
| 6            | Przedszkole Samorządowe w Przygórzu                               | 272 988,12           | 0,65%          |
| 7            | Przedszkole Samorządowe w Woliborzu                               | 328 474,96           | 0,79%          |
| 8            | Zespół Przedszkolny w Woliborzu                                   | 277 769,04           | 0,67%          |
| 9            | Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich”    | 881 893,74           | 2,12%          |
| <b>RAZEM</b> |                                                                   | <b>41 674 692,02</b> | <b>100,00%</b> |

## 1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Tabela 19. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

| Rodzaj                                  | 2016          | 2017          | %    | 2017          | 2018          | %     |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|-------|
|                                         | 31.12.2016    | 31.12.2017    |      | 31.12.2017    | 31.12.2018    |       |
| Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 12 720 921,02 | 12 872 917,39 | 1,19 | 12 872 917,39 | 14 349 805,93 | 11,47 |

Wydatki w zakresie wynagrodzeń oraz pochodnych zostały wykonane w 97,45 % i osiągnęły poziom 14 349 805,93 złotych, co stanowi 34,43 % całości wykonanych wydatków.

Największy wskaźnik wykonania w zakresie wynagrodzeń odnotowano w jednostkach oświatowych. Planowana kwota 8 342 200,00 zł została wykorzystana w 2018 r. wysokości 8 258 139,66 zł, czyli 98,99% planowanych wydatków. W ramach jednostki Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” wskaźnik ten wyniósł 98,25%. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wskaźnik ten wyniósł 94,64%, dla Urzędu Gminy Nowa Ruda – 95,20%.

Tak duże wykonanie w zakresie wydatków na wynagrodzenia w ramach jednostek oświaty ma związek z wprowadzeniem przez Ministerstwo Edukacji Narodowej zmian w zakresie wynagrodzeń dla nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018 roku oraz koniecznością pokrycia w 2018 r. dodatkowych wydatków związanych z urlopem zdrowotnym nauczycieli. Na wynagrodzenia dla jednostek oświaty w roku 2018 w stosunku do wykonania roku poprzedniego wydano więcej o 1 002 018,85 zł.

## 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Tabela 20. Wykonanie wydatków w zakresie świadczeń dla osób fizycznych w okresie 2016-2018

| Rodzaj                               | 2016         | 2017          | %     | 2017          | 2018          | %    |
|--------------------------------------|--------------|---------------|-------|---------------|---------------|------|
|                                      | 31.12.2016   | 31.12.2017    |       | 31.12.2017    | 31.12.2018    |      |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 8 988 519,84 | 10 179 808,99 | 13,25 | 10 179 808,99 | 10 568 028,74 | 3,81 |

Wydatki w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w 98,45 % i osiągnęły poziom 10 568 028,74 złotych, co stanowi 25,36 % całości wykonanych wydatków.

W stosunku do analogicznego okresu lat poprzednich realizacja nie wykazuje znacznych odchyleń.

Największe wydatki w tej grupie, to:

- Świadczenia wychowawcze 500+ dla 556 rodzin – 5 085 881,87 zł
- Świadczenia społeczne – świadczenia rodzinne dla 508 rodzin – 2 461 587,98 zł
- Świadczenia społeczne – świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 95 osób, świadczenia rodzicielskie i program za życiem – 728 263,14 zł
- Diety radnych Rady Gminy Nowa Ruda – 139 800,90 zł,
- Świadczenia społeczne 300+ dla 1 131 dzieci – 339 300,00 zł

### 3. Wydatki na obsługę długu

Tabela 21. Wykonanie wydatków w zakresie obsługi długu w okresie 2016-2018

| Rodzaj                   | 2016       | 2017       | Różnica    | %     | 2017       | 2018       | Różnica  | %    |
|--------------------------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|----------|------|
|                          | 31.12.2016 | 31.12.2017 |            |       | 31.12.2017 | 31.12.2018 |          |      |
| Wydatki na obsługę długu | 563 195,06 | 508 681,42 | -54 513,64 | -9,68 | 508 681,42 | 512 807,24 | 4 125,82 | 0,81 |

Wysokość wydatków na obsługę długu zależy od aktualnej stopy WIBOR 6M ogłaszanej przez Narodowy Bank Polski i stanowiącej – obok stałej marży - element zmienny w oprocentowaniu obligacji. W przypadku pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oprocentowanie jest stałe przez cały okres kredytowania.

### 4. Dotacje na wydatki bieżące udzielone z budżetu

Tabela 22. Wykonanie wydatków realizowanych w formie dotacji w okresie 2016 – 2018

| Rodzaj            | 2016         | 2017         | %    | 2017         | 2018         | %     |
|-------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|-------|
|                   | 31.12.2016   | 31.12.2017   |      | 31.12.2017   | 31.12.2018   |       |
| Dotacje z budżetu | 3 843 099,28 | 4 092 123,85 | 6,48 | 4 092 123,85 | 4 762 365,14 | 16,38 |

Z budżetu gminy wydatkowano środki w formie dotacji na wydatki bieżące w wysokości 4 762 365,14 zł. Największy udział w tym wykonaniu mają dotacje podmiotowe udzielane Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda oraz niepublicznym jednostkom oświatowym. Pozostałe dotacje są udzielane zgodnie z zawartymi umowami.

W roku 2018 wydano kwotę 104 380,81 zł tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

**Szczegółowa informacja w zakresie udzielonych dotacji została przedstawiona w załączniku nr 5 do zarządzenia.**

### 5. Wydatki bieżące na projekty i programy współfinansowane w ramach środków UE



Wydatkowano kwotę 634 264,55 zł. W 2018 realizowano projekty :

- 1) **„Rowerowy Region – Ziemia Noworudsko-Radkowsko-Broumowska”** – promocja projektu; zlecono wykonanie w ramach małej architektury tablicę turystyczną i drogowskazy turystyczne, wykonano aktualizację aplikacji mobilnej, zakupiono gadżety promocyjne oraz zorganizowano spotkania promocyjne : kwota 17 299,90 zł;
- 2) **„Polsko-Czeski Szklak Grzbietowy” - rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej** - promocja projektu; zorganizowano uroczyste otwarcie, zakupiono gadżety promocyjne – kwota 13 411,84 zł;
- 3) **„Rozwój obszaru funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst: strategii ZIT, Programu Gospodarki niskoemisyjnej i Zintegrowanego Programu Transportu Publicznego”** - w ramach opłat za działalność ZIT – kwota 31 114,10 zł;
- 4) **„Poznajmy się lepiej!”** - współpraca przedszkoli w Bożkowie i Hronowie – w ramach ostatnich rozliczeń projektu realizowanego w latach 2016-2018 – kwota 2 903,00 zł;
- 5) **„Wiem, umiem, potrafię!”** - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia do uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego” – projekt edukacyjny realizowany we wszystkich szkołach prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda – kwota 340 038,79 zł;
- 6) **„Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca”** – w ramach wynagrodzenia dla koordynatora projektu – kwota 9 373,89 zł;
- 7) **„Wspólnie dla kultury”** – projekt współpracy kulturalnej na pograniczu Polsko-Czeskim; instytucje kultury oraz lokalne stowarzyszenia czterech partnerów: Miasta Nowa Ruda, Gminy Nowa Ruda, Radkowa i Broumova będą rozwijać współpracę w celu realizacji wspólnych wydarzeń kulturalnych dla mieszkańców regionu. Przez 3 lata realizacji projektu organizowane będą liczne warsztaty, festiwale, wydarzenia muzyczne, filmowe, artystyczne dedykowane różnym grupom odbiorców. W ramach swojej części projektu Gmina Nowa Ruda zorganizowała 3 edycje imprez: Musical, Literatura na ganku, Dzień Czeski, Festiwal Artystyczny. Projekt dofinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska– Polska; kwota wydatkowana w roku 2018 to 43 727,31 zł;
- 8) **„Zatrzymajmy się wspólnie”** – projekt jest realizowany w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska. W ramach prac wykonano odnowienie 6 obiektów sakralnych w Gminie Nowa Ruda, tj. 2 kapliczki (Nowa Wieś Kłodzka i Ludwikowice Kłodzkie) oraz 4 krzyży (Nowa Wieś Kłodzka, Ludwikowice Kłodzkie, Bożków i Czerwieńczyce) – wysokość wydatków to kwota 113 000,18 zł;
- 9) **Zakup sprzętu i wyposażenia do sali wiejskiej w Czerwieńczycach** – projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020; w ramach zadania zakupiono nowe wyposażenie – kwota 63 395,54 zł;

Szczegółowe informacje w zakresie kwot dofinansowania zawiera załącznik nr 4.

## 6. Pozostałe wydatki bieżące

Pozostałe wydatki bieżące to 26,03% całości wydatkowanych środków. Na pozostałe wydatki składają się wydatki bieżące niebędące wynagrodzeniami (z pochodnymi), dotacjami, świadczeniami, wydatkami na obsługę długu oraz realizację zadań współfinansowanych w ramach środków UE. W tej grupie główne wydatki to zakup energii, zakup usług pozostałych, remonty.

**Szczegółowe informacje w zakresie realizacji tych wydatków według poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do zarządzenia.**

## Wydatki majątkowe

Na wydatki inwestycyjne w roku 2018 Gmina Nowa Ruda zaplanowała kwotę 20 995 435,34 zł. Wykonanie wyniosło **19 228 124,67 zł**, co stanowi **91,58%** wysokości planu.

Realizacja zadań nie wykazuje odchyień w stosunku do planu. Niemniej na uwagę zasługuje fakt zwiększenia nakładów na zadania majątkowe w stosunku do okresu lat poprzednich, co obrazuje poniższa tabela. Ma to ścisły związek z pozyskaniem środków w ramach współfinansowania UE oraz środków z budżetu krajowego.

*Tabela 23. Wykonanie wydatków inwestycyjnych w okresie 2016 – 2018*

| Wydatki inwestycyjne                                                          | 2016         | 2017          | 2018          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
|                                                                               | 31.12.2016   | 31.12.2017    | 31.12.2018    |
|                                                                               | 5 393 550,76 | 14 083 828,28 | 19 228 124,67 |
| Wykonanie w dniu 31.12<br>w stosunku do<br>wykonania w roku<br>poprzednim w % | <b>83,09</b> | <b>161,12</b> | <b>36,53</b>  |

Według działów klasyfikacji budżetowej wydatki na zadania inwestycyjne kształtują się następująco:

*Tabela 24. Analiza wykonania wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej za 2018 rok*

| Analiza wykonania wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej za 2018 rok |       |                                                    |                       |                      |                       |                                          |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------------|------------------|
| Lp.                                                                                       | Dział | Nazwa                                              | WYKONANIE za 2017 rok | PLAN na 2018 rok     | WYKONANIE za 2018 rok | Wskaźnik wykonania planu za 2018 rok (%) | Dynamika (% 6/4) |
| 1                                                                                         | 2     | 3                                                  | 4                     | 5                    | 6                     | 7                                        | 8                |
| 1                                                                                         | 010   | Rolnictwo i łowiectwo                              | 1 629 717,62          | 453 171,77           | 444 807,77            | 98,15                                    | -72,71%          |
| 2                                                                                         | 600   | Transport i łączność                               | 4 078 527,92          | 8 105 744,23         | 8 105 742,45          | 100,00                                   | 98,74%           |
| 3                                                                                         | 630   | Turystyka                                          | 995 904,30            | 545 577,00           | 544 347,00            | 99,77                                    | -45,34%          |
| 4                                                                                         | 700   | Gospodarka mieszkaniowa                            | 358 094,40            | 1 240 885,00         | 1 235 530,13          | 99,57                                    | 245,03%          |
| 5                                                                                         | 750   | Administracja publiczna                            | 562 605,83            | 226 347,00           | 203 716,74            | 90,00                                    | -63,79%          |
| 6                                                                                         | 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 652 156,62            | 1 361 733,60         | 1 343 621,15          | 98,67                                    | 106,03%          |
| 7                                                                                         | 758   | Różne rozliczenia                                  | 0,00                  | 399 875,00           | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00%            |
| 8                                                                                         | 801   | Oświata i wychowanie                               | 2 266 358,12          | 73 753,01            | 73 632,15             | 99,84                                    | -96,75%          |
| 9                                                                                         | 855   | Rodzina                                            | 0,00                  | 79 519,50            | 79 519,50             | 100,00                                   | 100,00%          |
| 10                                                                                        | 852   | Pomoc społeczna                                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00%            |
| 12                                                                                        | 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska          | 195 273,50            | 4 756 779,60         | 3 450 729,70          | 72,54                                    | 1667,13%         |
| 13                                                                                        | 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego           | 1 554 705,98          | 1 573 331,85         | 1 571 405,10          | 99,88                                    | 1,07%            |
| 14                                                                                        | 926   | Kultura fizyczna                                   | 1 790 483,99          | 2 178 717,78         | 2 175 072,98          | 99,83                                    | 21,48%           |
|                                                                                           |       | <b>RAZEM</b>                                       | <b>14 083 828,28</b>  | <b>20 995 435,34</b> | <b>19 228 124,67</b>  | <b>91,58</b>                             | <b>36,53%</b>    |



Przed wszystkim realizowano zadania inwestycyjne w ramach otrzymanych środków z UE na dofinansowanie. Wśród tych zadań znalazły się :

- 1) **Polsko-Czeski Szklak Grzbietowy" - rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej** .W ramach projektu wykonano wierną rekonstrukcję wieży łącznie z zastosowaniem podobnych materiałów budowlanych. Na ten cel wydatkowano w 2018 roku kwotę **544 347,00 zł**. Kwota dofinansowania w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska to 85% wartości kosztów kwalifikowanych;
- 2) **„Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Nowa Ruda”** realizowana w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej- Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. W ramach zadania wykonano modernizację dwóch budynków komunalnych : w Ludwikowicach, ul. Główna 5 oraz Wolibórz 153. Wydatkowano na ten cel kwotę **1 000 985,00 zł**. W ramach projektu Gmina Nowa Ruda otrzyma zwrot 85% wartości kosztów kwalifikowanych.
- 3) **„E-gmina –zwiększenie uczestnictwa mieszkańców Gminy Nowa Ruda w życiu publicznym poprzez rozwój usług cyfrowych”**, realizowana w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej- Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. W roku 2018 zakończono realizację projektu. 11 maja 2017 roku podpisano umowę o dofinansowanie (nr RPDS.02.01.04-02-

0010/16-00) w ramach Osi Priorytetowej nr 2 „Technologie informacyjno-komunikacyjne”, działanie nr 2.1 „E-usługi publiczne” poddziałanie 2.1.4 „E-usługi publiczne ZIT AW” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Projekt obejmował zakup sprzętu i oprogramowania wspomagającego e-administrację. W roku 2018 na ten cel wydano kwotę **168 784,74 zł**. W ramach projektu Gmina Nowa Ruda otrzymała zwrot 85% wartości kosztów kwalifikowanych.

- 4) **Budowa parkingów Park&Ride oraz inwestycje w energooszczędne oświetlenie drogowe w Gminie Nowa Ruda w celu ograniczenia niskiej emisji transportowej w Aglomeracji Wałbrzyskiej** realizowana w ramach Osi Priorytetowej nr 3 „Gospodarka niskoemisyjna”, działanie 3.4 „Wdrażanie strategii niskoemisyjnych”, poddziałanie 3.4.4 „Wdrażanie strategii niskoemisyjnych- ZIT AW” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (umowa o dofinansowanie RPDS.03.04.04-02-0002/17-00 z dnia 21-05-2018 r.). W ramach zadania powstało w sumie na terenie gminy około 71 nowych miejsc postojowych na parkingach w Sokolcu, Jugowie, Woliborzu i Włodowicach. Drugą częścią tego projektu była trwająca już budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w Bożkowie oraz Włodowicach (przy trasie rowerowej). Ogółem na zadanie wydano **1 723 686,38 zł**. W ramach projektu Gmina Nowa Ruda otrzymała zwrot 85% wartości kosztów kwalifikowanych.
- 5) **„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda”** realizowana w ramach Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Przedmiotem inwestycji jest budowa 35 sztuk przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda. Prace realizowane są w systemie zaprojektuj i wybuduj. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 8 sierpnia 2017 roku (nr 00002-65150-UM0100084/16). W roku 2018 wydatkowano na ten cel kwotę **140 971,43 zł**. Z uwagi na trwające procedury i uzgodnienia nie udało się w roku 2018 zakończyć przedmiotowej inwestycji i jest ona kontynuowana w roku 2019.
- 6) **„Eko Gminy-montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca”**, realizowana w ramach działania 3.1 C „Produkcja i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Wydatki na realizację w/w zadania wyniosły **1 460 016,70 zł**. Liderem projektu jest Gmina Głuszyca, która przekazuje kolejne transze dotacji dla beneficjentów. W ramach projektu Gmina Nowa Ruda przekazuje granty przyznane po weryfikacji przez komisję powołaną w sprawie udzielania dofinansowań do montażu instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła, kotłów na biomasę itp. Projekt jest kontynuowany w roku 2019.
- 7) **„Budowa klubu seniora w Jugowie”**, realizowana w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej- Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Kwota dofinansowania to 85% wartości kosztów

kwalifikowanych. Inwestycja będzie realizowana w roku 2019. Rok 2018 to wydatki na dokumentację techniczną i kosztorysową (**38 860,00 zł**);

- 8) **„Modernizacja sali wiejskiej w Czerwieńczycach”** realizowana ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (umowa o dofinansowanie nr 00170-6935-UM0110499/17 z dnia 03-01-2018 r.). W ramach zadania wykonano elewację budynku oraz zakupiono nowe wyposażenie. Koszt inwestycji to **336 572,53 zł**. Dofinansowanie wyniosło 63,63% wydatków kwalifikowanych.
- 9) **Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowa Ruda**” realizowana w ramach w ramach Osi Priorytetowej nr 3 „Gospodarka Niskoemisyjna”, działanie nr 3.3 „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym” poddziałanie 3.3.4 „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym ZIT AW” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Umowa o dofinansowanie (RPDS.03.03.04-02-0008/16-00) została podpisana w dniu 27-02-2017 roku. W roku 2018 w ramach realizacji projektu kompleksowej termomodernizacji poddane zostały budynki: sali sołeckiej w Nowej Wsi Kłodzkiej oraz sali gimnastycznej w Woliborzu. Wydatki na ten cel w roku 2018 wyniosły **848 378,20 zł**. Kwota dofinansowania to 85% wartości kosztów kwalifikowanych;
- 10) **„Poprawa jakości edukacji podstawowej i gimnazjalnej w Gminie Nowa Ruda poprzez rozbudowę Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie (sala gimnastyczna w Bożkowie)/Dobudowa Sali gimnastycznej do budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie”** realizowana w ramach w ramach Osi Priorytetowej nr 7 „Infrastruktura edukacyjna”, działanie nr 7.1 „Inwestycje w edukację przedszkolną, podstawową i gimnazjalną” poddziałanie 7.1.4 „Inwestycje w edukację przedszkolną, podstawową i gimnazjalną - ZIT AW” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Umowa o dofinansowanie (RPDS.07.01.04-02-0008/16-00) została podpisana w dniu 01-02-2017 roku. Termin oddania obiektu przypadał na rok 2018 i został on przekazany do użytkowania ZSG w Bożkowie we wrześniu 2018 roku. W roku 2018 na ten cel wydano **1 012 285,80 zł**. Środki na realizację inwestycji gmina pozyskała z Ministerstwa Sportu i Turystyki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Rozwoju Szkolnej Infrastruktury Sportowej w wysokości 33% wartości inwestycji oraz z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 w wysokości 67% wydatków kwalifikowanych. Sala gimnastyczna posiada wymiary 15 x 30 metrów, co umożliwia prowadzenie zajęć z wychowania fizycznego, organizację zawodów sportowych i rozgrywek międzyszkolnych.

**Szczegółowe informacje w zakresie kwot wydatków ogółem oraz wysokości kosztów kwalifikowanych zawierają załączniki nr 3 i 4.**

W ramach **środków pozyskanych z innych źródeł** realizowano w 2018 zadania:

- 1) **„Dzikowiec – droga dojazdowa do gruntów rolnych”** – finansowana w ramach dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych przez Sejmik Województwa Dolnośląskiego; wydatkowano **444 807,77 zł** (dofinansowanie w wysokości 183 960,00 zł);
- 2) **„Modernizacja drogi w Bożkowie dz. nr 827/19”** – finansowana ze środków Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w formie bezzwrotnej pomocy finansowej . Koszt zadania to **176 213,99 zł**, z czego kwota 154 860,00 zł stanowi zewnętrzne źródło finansowania.
- 3) W ramach wydatków **na usuwanie skutków klęsk żywiołowych** w roku 2018 wydano **7 168 050,23 zł** ; w ramach zadania wykonano:
  - 1) Przebudowę drogi Jugów dz. 762, 761; Ludwikowice dz. 1104 km 0-0+650; Świerki dz. 76; 63 km 0-0+585 Świerki koło kościoła km. 0-0+133 Etap II [intensywne opady deszczu i powódź 2009 r., intensywne opady deszczu 2011 r., intensywne opady deszczu 2016 r.]
  - 2) Przebudowę drogi Jugów dz nr 744, 748, 749, 171/1, 785 km 1+139 do 1+589; dz 915, 676/1 km 0-0+156,; dz 677/6, 679/2, 916, 687/25, 687/27, 687/5, 687/8, 697/24, 687/28, 687/26 km 0+0+200; Ludwikowice dz. 652, 641 km 0-0+550; ul. Batorego km 0-0+565 [intensywne opady deszczu i powódź 2009 r., intensywne opady deszczu 2011 r., intensywne opady deszczu 2016 r. i intensywne opady deszczu 2017 r.],.
  - 3) Przebudowę drogi Dzikowiec 69; 58, 52 km 0-0+424 Wolibórz - Dzikowiec 120376D km 0+995 oraz przepustu pod nieczynną linią kolejową [intensywne opady deszczu 2017 r.]-etap I
  - 4) Przebudowę drogi Dworki dz 31, 27, 40, 26 km 0-1+400; Sokolec 182, 15/9 km 0-0+567 [intensywne opady deszczu 2011 r. i intensywne opady deszczu 2016 r.]

W ramach dotacji celowej z budżetu państwa na ww. zadania otrzymano **dofinansowanie w wysokości 5 560 050,00 zł**,

Dodatkowo poniesiono wydatek na dokumentację projektową dla dróg: Jugów dz. 871,873 (560 mb), Dzikowiec dz 355, 351 (400 mb), Ludwikowice Kłodzkie dz. 1045, 1043/2 i skrzyżowanie dz. 1039 i 1038 (600 mb), Dzikowiec dz. 69, 58, 52 (440 mb) oraz Bieganów dz. 205/10, 160, 165/8, 172/9, 172/7.
- 4) **„Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego- Gmina Nowa Ruda”** - projekt ma na celu ograniczenie zanieczyszczenia środowiska spowodowanego przestarzałymi urządzeniami grzewczymi; środki na jego pokrycie pochodzą z pożyczki

przyznawanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu (kwota **91 066,09 zł**); środki zostały wykorzystane w 100%;

- 5) na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP w Woliborzu Gmina Nowa Ruda przeznaczyła kwotę **400 000, 00 zł**. Kwota 55 000,00 zł stanowiła pomoc finansową w formie dotacji celowej w ramach konkursu „Poprawa bezpieczeństwa w Województwie Dolnośląskim w roku 2018” przyznanej przez samorząd województwa dolnośląskiego (umowa DOW-B/42/2018);
- 6) **„Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Jugowie”** – inwestycja kontynuowana w roku 2019 z uwagi na konieczność przesunięcia terminu realizacji (ma to związek z brakiem możliwości położenia powierzchni poliuretanowej w tak dużej wilgotności podłoża). W roku 2018 wydatkowano **309 319,25 zł**, planowany koszt całkowity to 713 168,00 zł, z czego wartość 211 200,00 stanowi dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej; środki zostaną przekazane po zakończeniu realizacji zadania w roku 2019;
- 7) na zakupy inwestycyjne związane z otrzymanymi środkami pozabudżetowymi z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości Gmina Nowa Ruda wydatkowała kwotę **1 108,50 zł** (1% wkładu własnego). Gmina zakupiła sprzęt techniczny i ratownictwa medycznego. Koszt całkowity zadania wyniósł blisko 110 860 zł;
- 8) w ramach realizowanego zadania finansowanego ze środków Funduszu pozyskano dodatkowe środki na wydatki inwestycyjne w ramach konkursu **„Najlepsze inicjatywy społeczności lokalnych”** dla sołectw :
  - a) Bieganów – budowa altany - kwota zadania 10 096,72 zł – dofinansowanie 1 800 zł
  - b) Ludwikowice Kłodzkie - siłownia plenerowa - kwota zadania 35 959,59 zł - dofinansowanie 1 300 zł
  - c) Włodowice – siłownia plenerowa - kwota zadania 12 875,00 zł – dofinansowanie 2 000 złWszystkie wydatki zostały wydatkowane zgodnie z umową dotacyjną
- 9) w ramach programu **„Odnowa Dolnośląskiej Wsi”** Gmina Nowa Ruda zbudowała siłownię plenerową w Jugowie wraz z elementami placu zabaw. Koszt zadania to **64 341,80 zł**, z czego dofinansowanie wyniosło 25 000 zł;
- 10) W ramach programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym Ministerstwo Sportu i Turystyki dofinansowało budowę Otwartych Stref Aktywności w Bożkowie, Jugowie oraz Przygórzu. Koszt zadania to **423 712,54 zł**, dofinansowanie wyniosło 150 000,00 zł;

Jednocześnie w roku 2018 przeznaczono środki na zadania **finansowane wyłącznie ze środków**

**własnych.** Wśród nich znalazły się min.:

**1) dotacje na przebudowę dróg powiatowych : kwota 323 000,00 zł :**

- a) droga nr 3316D w Ludwikowicach Kłodzkich – II etap - wartość dofinansowania to 310 000,00 zł,
- b) droga nr 3320D Dzikowiec – wartość dofinansowania to 13 000,00 zł.

**2) inwestycje w zasób mieszkaniowy : w 2018 roku Gmina Nowa Ruda wydatkowała kwotę w wysokości 208 056,13 zł z przeznaczeniem na:**

- a) modernizację pokrycia dachowego w budynkach komunalnych na łączną kwotę 118 386,13 zł. Prace przeprowadzono w : Włodowice 48, Jugów ul. Główna 17 (wspólnota mieszkaniowa), modernizacja stropu w Ludwikowicach Kłodzkich, ul Kościelna 6 oraz Wolibórz 3a/4, modernizacja pokrycia dachowego Krajanów 1.
- b) modernizacja przestarzałych instalacji elektrycznych – łączna kwota 68 760,00 zł. Modernizację przeprowadzono w lokalach : Ludwikowice: ul. Główna 57 i 53/6, Polna 9/3 oraz Kościelna 6, Wolibórz 153, Świerki 128/4, Bożków 89b, Jugów ul. Sikorskiego 27/1, Włodowice 27.
- c) przeprowadzono przebudowę i modernizację lokalu komunalnego w Jugowie, ul. Główna 99/5 – kwota 8 610,00 zł,
- d) zmodernizowano szambo przy budynku komunalnym w Ludwikowicach Kłodzkich dz. 94/16 – kwota 12 300,00 zł

**3) budowę nowej remizy OSP w Bożkowie – kwota 719 990,28 zł;** niestety, z uwagi na odstąpienie wykonawcy od realizacji umowy, zadanie nie zostało zrealizowane w pełni. Obecnie Gmina Nowa Ruda zleciła inwentaryzację obiektu, oszacowanie kosztów dokończenia zadania oraz przygotowuje się do zlecenia zakończenia realizacji inwestycji. Dodatkowo uruchomiono środki zapobiegawcze w postaci uruchomienia gwarancji ubezpieczeniowych i wystąpiono do wykonawcy z roszczeniem wynikającym z zapisów kar umownych;

**4) zakup samochodu strażackiego dla OSP Włodowice – kwota 192 180,00 zł,**

**5) inwestycje w bazę szkolną (zagospodarowanie terenu w Zespole Szkół w Ludwikowicach Kłodzkich oraz prace modernizacyjne w Przedszkolu Samorządowym w Przygórzu) a także budowa placu zabaw w Żłobku Publicznym „Baśniowe Wzgórze w Ludwikowicach Kłodzkich – kwota 153 151,65 zł;**

**6) zagospodarowanie terenu wokół Muzeum Ziemi Sowiogórskiej – kwota 216 460,00 zł;**

**7) W roku 2018 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł z przeznaczeniem na dokumentację kosztorysową dla modernizacji budynku przy ul. Niepodległości 2, otrzymanego nieodpłatnie od Ministerstwa Sprawiedliwości na siedzibę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz siedzibę Urzędu Gminy. Z uwagi na szeroki zakres prac modernizacyjnych i**

konieczność zaplanowania wszystkich prac adaptacyjnych po uprzednich konsultacjach z Konserwatorem Zabytków, zakończenie prac projektowych nastąpiło dopiero w styczniu 2019 roku. Zadanie jest planowane w całości do realizacji w roku 2019.

Pozostała kwota w wysokości **982 847,35 zł** została szczegółowo przedstawiona w załączniku nr 3.

**Szczegółowy wykaz zadań oraz poniesionych wydatków majątkowych w 2018 roku zawiera załącznik nr 3.**

## **V. Informacja o realizacji budżetu w zakresie wydatków z ustawowo ustalonych źródeł finansowania**

### **1. Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii**

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałanie narkomanii wydano w 2018 roku 161 511,82 zł, co stanowi 89,23% planu. Przede wszystkim środki przeznaczono na działania związane z pomocą osobom uzależnionym, w tym dyżury w poradni AA oraz utrzymanie świetlic środowiskowych w Bożkowie, Woliborzu, Czerwieńczycach, Jugowie. Uchwałą Rady Gminy Nowa Ruda nr 26/V/19 dnia 7 lutego 2019 roku zwiększono planowane wydatki w 2019 roku o kwotę 18 679,00 zł stanowiącą nadwyżkę wpływów w roku 2018 nad dokonanymi wydatkami.

**Prezentacja dochodów i wydatków w zakresie przeciwdziałania narkomanii oraz profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych została przedstawiona w załączniku nr 8 do zarządzenia.**

### **2. Dochody i wydatki związane z opłatami i karami środowiskowymi przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.**

Na finansowanie zadań z zakresu pozyskanych kar i opłat środowiskowych wydano w 2018 roku 24 051,24 zł, co stanowi 100% planu. Przede wszystkim środki przeznaczono na działania związane z bieżącą działalnością w zakresie oczyszczania miast i wsi.

**Prezentacja dochodów i wydatków w zakresie opłat i kar środowiskowych została przedstawiona w załączniku nr 7 do zarządzenia.**

### **3. Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi.**

Na utrzymanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wydano w 2018 roku 2 038 398,37 zł, co stanowi 98,22% planu. Wydatki głównie dotyczą odprowadzania i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Nowa Ruda.

**Prezentacja dochodów i wydatków w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi została przedstawiona w załączniku nr 9 do zarządzenia.**

## **VI. Fundusz Sołecki**

W roku 2015 Rada Gminy Nowa Ruda Uchwałą nr 29/V/15 z dnia 30 marca 2015 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Gminy Nowa Ruda środków przeznaczonych na fundusz sołecki. W związku z powyższym do Wójta Gminy Nowa Ruda wpłynęły wnioski o ujęcie w budżecie na rok 2018 przyjętych i uchwalonych przez zebranie wiejskie zadań planowanych do realizacji w 2018 roku. Wykonanie wyniosło 386 449,79 zł, tj. 98,99 % planu.

**Szczegółowy wykaz zadań i kwot przypadających dla danego sołectwa zawiera załącznik nr 10 do zarządzenia.**

## **VII. Zobowiązania**

Wykazane w sprawozdaniu **Rb 28-S** z wykonania planu wydatków budżetowych za 2018 rok zobowiązania wyniosły:

1) ogółem **2 113 574,57 zł** na co składają się:

- kwota - **999 369,26 zł** dotyczy realizacji zadań oświatowych –zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **79 654,18 zł** dotyczy realizacji zadań żłobka – zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **149 423,27 zł** dotyczy realizacji zadań pomocy społecznej- zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **885 127,86 zł** dotyczy pozostałych zadań realizowanych przez Urząd Gminy- w tym kwota 1 846,29 zł zobowiązań wymagalnych

W jednostkach oświatowych zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz składek od nich należnych – **976 234,54 zł**,
- zakupu materiałów, energii, wyposażenia – **16 605,93 zł**,
- usługi i pozostałe wydatki – **6 528,79 zł**

W żłobku zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzenia wraz ze składkami – **76 935,54 zł**
- zakupu materiałów, energii, żywności – **2 430,24 zł**
- usługi i pozostałe wydatki -**288,40 zł**

W jednostce Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i składek od nich naliczonych – **142 067,12 zł**
- wyżywienia uczniów w szkole – **240,00 zł**
- usług pozostałych – **7 116,15 zł**

Zobowiązania niewymagalne realizowane przez Urząd Gminy dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, składek od nich naliczanych – **436 721,57 zł**
- zakupu materiałów i wyposażenia oraz środków żywności – **16 375,11 zł**
- zakupu energii i wody w budynkach komunalnych, OSP, świetlicach wiejskich, oświetlenie uliczne – **61 016,23 zł**
- zadań inwestycyjnych – **30 212,40 zł**
- pozostałych zobowiązań z tytułu remontów, usług itp. – **340 802,55 zł** w tym kwota 1 846,29 zł dotyczy zobowiązań wymagalnych związanych z rocznymi opłatami za usługi wodne oraz za opinię o planie zagospodarowania przestrzennego.

## INFORMACJA

### *o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć w Gminie Nowa Ruda w 2018 roku*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda przyjęta przez Radę Gminy Nowa Ruda **Uchwałą Nr 305/XLI/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku**, zawiera przyjęte wartości na lata **2018 – 2026** wynikające ze spłaty pożyczek oraz wykupu emisji obligacji komunalnych, których spłata przypada do 2026 roku oraz wykaz realizowanych przedsięwzięć. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzona jest w oparciu o zapis art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Informację o zmianach Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz zmiany wykazu przedsięwzięć zawiera poniższa tabela.

Tabela 1. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w 2018 roku

| Zmiany wprowadzone przez: | Data              | Numer             |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Uchwała Rady Gminy</b> | <b>2017-12-29</b> | <b>305/XLI/17</b> |
| Uchwała Rady Gminy        | 2018-03-29        | 327/XLV/17        |
| Zarządzenie Wójta         | 2018-03-30        | 217/18            |
| Uchwała Rady Gminy        | 2018-06-14        | 346/XLVIII/18     |
| Zarządzenie Wójta         | 2018-06-29        | 372/18            |
| Uchwała Rady Gminy        | 2018-08-31        | 378/LI/18         |
| Uchwała Rady Gminy        | 2018-09-27        | 385/LIII/18       |
| Zarządzenie Wójta         | 2018-09-28        | 670/18            |
| Uchwała Rady Gminy        | 2018-11-07        | 393/LIV/18        |
| Uchwała Rady Gminy        | 2018-12-12        | 9/II/18           |
| Zarządzenie Wójta         | 2018-12-31        | 795/18            |

Przedstawione wartości w informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają z realizacji budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Dane finansowe zawierające informacje o kształtowaniu się najważniejszych składowych budżetu (dochody, wydatki, rozchody i przychody), jak również informacje dotyczące wysokości zadłużenia gminy zostały przedstawione w tabeli nr 2.

Tabela 2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w 2018 roku

## INFORMACJA

### o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2018 roku

| I.p.     | Wyszczególnienie                                                                                                                 | Plan po zmianach na rok 2018 | Wykonanie w dniu 31 grudnia 2018 r. | Wskaźnik % wykonania |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| <b>1</b> | <b><u>Dochody ogółem, z tego:</u></b>                                                                                            | <b><u>60 442 591,88</u></b>  | <b><u>59 558 768,33</u></b>         | <b><u>98,54</u></b>  |
| 1a       | dochody bieżące                                                                                                                  | 46 307 531,75                | 46 572 482,90                       | 100,57               |
| 1b       | dochody majątkowe, w tym:                                                                                                        | 14 135 060,13                | 12 986 285,43                       | 91,87                |
| 1c       | ze sprzedaży majątku                                                                                                             | 762 453,48                   | 734 023,80                          | 96,27                |
| <b>2</b> | <b><u>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u></b> | <b><u>42 804 768,94</u></b>  | <b><u>41 161 884,78</u></b>         | <b><u>96,16</u></b>  |
| 2a       | na wynagrodzenia i składki do nich naliczone                                                                                     | 14 724 887,35                | 14 349 805,93                       | 97,45                |
| 2b       | związane z funkcjonowaniem jst                                                                                                   | 5 120 128,83                 | 4 880 059,18                        | 95,31                |
| 2c       | z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:                                                                                            | 0,00                         | 0,00                                | x                    |
| 2d       | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art 243 ufp                                          | 0,00                         | 0,00                                | x                    |
| 2e       | wydatki bieżące objęte limitem art 226 ust. 4 ufp                                                                                | 557 443,81                   | 428 941,35                          | 76,95                |
| <b>3</b> | <b><u>Różnica (1-2)</u></b>                                                                                                      | <b><u>17 637 822,94</u></b>  | <b><u>18 396 883,55</u></b>         | <b><u>X</u></b>      |
| <b>4</b> | <b><u>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</u></b>                                | <b><u>2 588 173,00</u></b>   | <b><u>2 588 173,67</u></b>          | <b><u>X</u></b>      |
| 4a       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zg. z art.217 uofp angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego   | 2 588 173,00                 | 2 588 173,67                        | X                    |
| <b>5</b> | <b><u>Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu</u></b>                                                                    | <b><u>0</u></b>              | <b><u>0</u></b>                     | <b><u>0%</u></b>     |
| <b>6</b> | <b><u>Środki do dyspozycji (3+4+5)</u></b>                                                                                       | <b><u>20 225 995,94</u></b>  | <b><u>20 985 057,22</u></b>         | <b><u>103,75</u></b> |
| <b>7</b> | <b><u>Spłata i obsługa długu , z tego:</u></b>                                                                                   | <b><u>2 321 626,69</u></b>   | <b><u>2 320 984,93</u></b>          | <b><u>99,97</u></b>  |
| 7a       | rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych                                                     | 1 808 177,69                 | 1 808 177,69                        | 100,00               |
| 7b       | Wydatki bieżące na obsługę długu                                                                                                 | 513 449,00                   | 512 807,24                          | 99,88                |
| <b>8</b> | <b><u>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielanie pożyczki)</u></b>                                                           | <b><u>x</u></b>              | <b><u>x</u></b>                     | <b><u>x</u></b>      |

|            |                                                                                                                    |                             |                             |                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| <b>9</b>   | <b><u>Środki do dyspozycji (6-7-8)</u></b>                                                                         | <b><u>17 904 369,25</u></b> | <b><u>18 664 072,29</u></b> | <b><u>104,24</u></b> |
| <b>10</b>  | <b><u>Wydatki majątkowe, w tym:</u></b>                                                                            | <b><u>20 995 435,34</u></b> | <b><u>19 228 124,67</u></b> | <b><u>91,58</u></b>  |
| 10a        | Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp                                                                 | 619 437,00                  | 594 769,00                  | 96,02                |
| <b>11</b>  | <b><u>Przychody</u></b>                                                                                            | <b><u>3 091 066,09</u></b>  | <b><u>3 091 066,09</u></b>  | <b><u>100,00</u></b> |
| <b>12</b>  | <b><u>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</u></b>                                                                        | <b><u>41 990 870,68</u></b> | <b><u>40 983 263,05</u></b> | <b><u>X</u></b>      |
| <b>13</b>  | <b><u>Kwota długu, w tym:</u></b>                                                                                  | <b><u>15 444 888,40</u></b> | <b><u>15 384 888,40</u></b> | <b><u>x</u></b>      |
| <b>13a</b> | <b><u>Łączna kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art 170 ust. 3 ufp</u></b>                              | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>x</u></b>      |
| <b>13b</b> | <b><u>Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art 170 ust 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy</u></b> | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>x</u></b>      |
| <b>14</b>  | <b><u>Wydatki bieżące razem (2+7b)</u></b>                                                                         | <b><u>43 318 217,94</u></b> | <b><u>41 674 692,02</u></b> | <b><u>96,21</u></b>  |
| <b>15</b>  | <b><u>Wydatki ogółem (10+14)</u></b>                                                                               | <b><u>64 313 653,28</u></b> | <b><u>60 902 816,69</u></b> | <b><u>94,70</u></b>  |
| <b>16</b>  | <b><u>Wynik budżetu (1-15)</u></b>                                                                                 | <b><u>-3 871 061,40</u></b> | <b><u>-1 344 048,36</u></b> | <b><u>x</u></b>      |
| <b>17</b>  | <b><u>Przychody budżetu (4+5+11)</u></b>                                                                           | <b><u>5 679 239,09</u></b>  | <b><u>5 679 239,76</u></b>  | <b><u>x</u></b>      |
| <b>18</b>  | <b><u>Rozchody budżetu (7a+8)</u></b>                                                                              | <b><u>1 808 177,69</u></b>  | <b><u>1 808 177,69</u></b>  | <b><u>100,00</u></b> |

Budżet Gminy Nowa Ruda w 2018 roku zamknął się deficytem w wysokości **1 344 048,36 zł** przy planowanej wartości deficytu **3 871 061,40 zł**. Ma to związek z niepełnym wykonaniem w zakresie zadań inwestycyjnych, których termin realizacji przeniesiono na rok 2019 oraz wpływem środków, które nie były ujęte w planie dochodów na rok 2018.

Informację o realizacji przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w 2018 roku prezentuje poniższa tabela.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w 2018 roku.

**Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2018-2026**

| kwoty w zł |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      |                          |              |                                       |              |                  |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|------------------|
| L.p.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                      | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018   | Wykonanie w dniu 31 grudnia 2018 roku | % realizacji | Limit zobowiązań |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           | Od               | Do   |                          |              |                                       |              |                  |
| 1          | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      | 22 919 247,81            | 1 176 880,81 | 1 023 061,04                          | 86,93%       | 22 709 255,81    |
| 1.a        | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 1 232 791,81             | 557 443,81   | 428 292,04                            | 76,83%       | 1 096 169,81     |
| 1.b        | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 21 686 456,00            | 619 437,00   | 594 769,00                            | 96,02%       | 21 613 086,00    |
| 1.1        | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:                                   |                                           |                  |      | 18 915 228,81            | 1 064 880,81 | 1 023 061,04                          | 96,07%       | 18 728 606,81    |
| 1.1.1      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 960 791,81               | 465 443,81   | 428 292,04                            | 92,01%       | 824 169,81       |
| 1.1.1.1    | Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst : Strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego                                                 | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2016             | 2020 | 145 994,00               | 32 423,00    | 31 114,10                             | 95,96%       | 87 115,00        |
| 1.1.1.2    | "Wspólnie dla kultury" -                                                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2017             | 2020 | 171 743,00               | 50 000,00    | 43 727,31                             | 87,45%       | 110 000,00       |
| 1.1.1.3    | "Wiem, umiem, potrafię!" - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego" - | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2016             | 2019 | 623 578,00               | 368 544,00   | 340 038,79                            | 92,27%       | 607 578,00       |
| 1.1.1.4    | "Polsko-Czeski szlak grzbietowy" - rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej                                                                                                                                                       | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2020 | 19 476,81                | 14 476,81    | 13 411,84                             | 92,64%       | 19 476,81        |
| 1.1.2      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 17 954 437,00            | 599 437,00   | 594 769,00                            | 99,22%       | 17 904 437,00    |
| 1.1.2.1    | Budowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Jugów -                                                                                                                                                                                        | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2017             | 2023 | 15 020 000,00            | 0,00         | 0,00                                  | 0,00%        | 14 970 000,00    |
| 1.1.2.3    | Termomodernizacja budynku Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda -                                                                                                                                                                                                                      | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2019 | 1 015 000,00             | 15 000,00    | 11 562,00                             | 77,08%       | 1 015 000,00     |
| 1.1.2.4    | Budowa klubu seniora w Jugowie -                                                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2020 | 1 373 860,00             | 38 860,00    | 38 860,00                             | 100,00%      | 1 373 860,00     |
| 1.1.2.5    | "Polsko-Czeski szlak grzbietowy" - rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej                                                                                                                                                       | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2020 | 545 577,00               | 545 577,00   | 544 347,00                            | 99,77%       | 545 577,00       |
| 1.2        | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                  | 0,00%        | 0,00             |
| 1.2.1      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                  | 0,00%        | 0,00             |
| 1.2.2      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                  | 0,00%        | 0,00             |
| 1.3        | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 4 004 019,00             | 112 000,00   | 0,00                                  | 0,00%        | 3 980 649,00     |
| 1.3.1      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 272 000,00               | 92 000,00    | 0,00                                  | 0,00%        | 272 000,00       |
| 1.3.1.1    | Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -                                                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2020 | 90 000,00                | 30 000,00    | 0,00                                  | 0,00%        | 90 000,00        |
| 1.3.1.2    | Zakup wyposażenia do nowej siedziby Urzędu Gminy                                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2019 | 182 000,00               | 62 000,00    | 0,00                                  | 0,00%        | 182 000,00       |
| 1.3.2      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 3 732 019,00             | 20 000,00    | 0,00                                  | 0,00%        | 3 708 649,00     |
| 1.3.2.1    | Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 w Woliborzu (740m) -                                                                                                                                                                                                           | NOWA RUDA                                 | 2017             | 2019 | 532 019,00               | 0,00         | 0,00                                  | 0,00%        | 508 649,00       |
| 1.3.2.2    | Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowcach -                                                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2019             | 2020 | 2 500 000,00             | 0,00         | 0,00                                  | 0,00%        | 2 500 000,00     |
| 1.3.2.3    | Modernizacja budynku na potrzeby siedziby Urzędu Gminy Nowa Ruda                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy Nowa Ruda                     | 2018             | 2019 | 700 000,00               | 20 000,00    | 0,00                                  | 0,00%        | 700 000,00       |

**Przedstawione i omówione w niniejszej informacji wartości wskazują, że Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda zachowuje parametry i wytyczne przepisów ustawowych.**