

# SPRAWOZDANIE

## I. BUDŻET I JEGO ZMIANY

Rada Gminy Nowa Ruda uchwałą nr 209/XXVIII/21 z dnia 27 stycznia 2021 roku uchwaliła budżet na rok 2021. Gmina Nowa Ruda zaplanowała dochody w wysokości 64 780 320,12 zł, wydatki w wysokości 71 758 604,20 zł. Deficyt wynosił 6 978 284,08 zł.

Planowane przychody: z tytułu spłaty udzielonej z budżetu pożyczki, planowanej emisji obligacji na wydatki związane z budową kanalizacji sanitarnej w Jugowie oraz budową przedszkola w Bożkowie oraz środkami RFIL otrzymanymi w roku 2019, stanowiły pokrycie dla planowanych spłat rat pożyczek oraz wykupu obligacji a także zabezpieczały finansowanie planowanych zadań.

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 209/XXVIII/21 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 27 stycznia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021 - dokonywali zmian w planie dochodów i wydatków, co obrazuje poniższa tabela.

Tabela.1. Zmiany budżetu Gminy Nowa Ruda w 2021 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>2021-01-27</b>	<b>209/XXVIII/21</b>	<b>64 780 320,12</b>	<b>64 780 320,12</b>	<b>71 758 604,20</b>	<b>71 758 604,20</b>	<b>-6 978 284,08</b>	<b>-6 978 284,08</b>
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-01-29	39/21	328,00	64 780 648,12	328,00	71 758 932,20	0,00	-6 978 284,08
Uchwała zmieniająca budżet	2021-02-24	214/XXX/21	-5 268,58	64 775 379,54	1 631 550,93	73 390 483,13	-1 636 819,51	<b>-8 615 103,59</b>
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-02-26	76/21	-22 600,00	64 752 779,54	-22 600,00	73 367 883,13	0,00	8 615 103,59
Uchwała zmieniająca budżet	2021-03-10	220/XXX/21	87 243,00	64 840 022,54	87 243,00	73 455 126,13	0,00	8 615 103,59
Uchwała zmieniająca budżet	2021-03-24	222/XXXII/21	-60 360,40	64 779 662,14	799 781,00	74 254 907,13	-860 141,40	<b>-9 475 244,99</b>
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-03-29	98/21	0,00	64 779 662,14	0,00	74 254 907,13	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-03-31	99/21	-1 471,00	64 778 191,14	-1 471,00	74 253 436,13	0,00	-9 456 076,99

Zarządzenie zmieniające budżet	2021-04-16	115/21	8 672,00	64 786 863,14	8 672,00	74 262 108,13	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-04-21	120/21	20 000,00	64 806 863,14	20 000,00	74 282 108,13	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-04-27	125/21	184 415,11	64 991 278,25	184 415,11	74 466 523,24	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-04-30	130/21	0,00	64 991 278,25	0,00	74 466 523,24	0,00	-9 456 076,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-05-26	229/XXXIII/21	4 637 633,18	69 628 911,43	4 637 633,18	79 104 156,42	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-05-31	167/21	108 398,74	69 737 310,17	108 398,74	79 212 555,16	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-06-08	176/21	0,00	69 737 310,17	0,00	79 212 555,16	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-06-11	179/21	4 546,00	69741 856,17	4 546,00	79 217 101,16	0,00	-9 456 076,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-06-30	237/XXXIV/21	189 522,00	69 931 378,17	189 522,00	79 406 623,16	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-06-30	205/21	45 600,00	69 976 978,17	45 600,00	79 452 223,16	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-07-12	222/21	21 000,00	69 999 978,17	21 000,00	79 473 223,26	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-07-20	231/21	-333 210,00	69 664 768,17	-333 210,00	79 140 013,16	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-07-26	247/21	3 392,00	69 668 160,17	3 392,00	79 143 405,16	0,00	-9 456 076,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-07-28	244/XXXV/21	3 272 102,04	72 940 262,21	3 252 934,04	82 396 339,20	19 168,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-07-30	256/21	12 600,00	72 952 862,21	12 600,00	82 408 939,20	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-08-03	261/21	0,00	72 952 862,21	0,00	82 408 939,20	0,00	-9 456 076,99

budżet								
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-08-23	327/21	5 861,86	72 958 724,07	5 861,86	82 414 801,06	0,00	-9 456 076,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-08-25	249/XXXVI/21	123 244,31	73 081 968,38	123 244,31	82 538 045,37	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-08-26	337/21	0,00	73 081 968,38	0,00	82 538 045,37	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-08-31	344/21	7 702,00	73 089 670,38	7 702,00	82 545 747,37	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-09-14	420/21	26 600,00	73 116 270,38	26 600,00	82 572 347,37	0,00	-9 456 076,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-09-29	253/XXXVII/21	646 753,00	73 763 023,38	646 753,00	83 219 100,37	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-09-30	487/21	11 456,00	73 774 479,38	11 456,00	83 230 556,37	0,00	-9 456 076,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-10-14	524/21	189 372,41	73 963 851,79	189 372,41	83 419 928,78	0,00	-9 456 076,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-10-28	258/XXXVIII/21	-1 089 340,96	72 874 510,83	-5 771 261,96	77 648 666,82	4 681 921,00	<b>-4 774 155,99</b>
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-10-29	552/21	6 464,00	72 880 974,83	6 464,00	77 655 130,82	0,00	-4 774 155,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-10-29	569/21	431 950,03	73 312 924,86	431 950,03	78 087 080,85	0,00	-4 774 155,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-11-24	262/XXXIX/21	67 332,00	73 380 256,86	-225 676,00	77 861 404,85	293 008,00	<b>-4 481 147,99</b>
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-11-25	585/21	-88 238,09	73 292 018,77	-88 238,09	77 773 166,76	0,00	-4 481 147,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-11-30	590/21	57 447,00	73 349 465,77	57 447,00	77 830 613,76	0,00	-4 481 147,99
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-12-13	600/21	0,00	73 349 465,77	0,00	77 830 613,76	0,00	-4 481 147,99

Zarządzenie zmieniające budżet	2021-12-20	617/21	62 091,00	73 411 556,77	62 091,00	77 892 704,76	0,00	-4 481 147,99
Uchwała zmieniająca budżet	2021-12-29	277/XL/21	126 323,16	73 537 879,93	-3 547 322,51	74 345 382,25	3 673 645,67	<b>-807 502,32</b>
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-12-30	632/21	0,00	73 537 879,93	0,00	74 345 382,25	0,00	- 807 502,32
Zarządzenie zmieniające budżet	2021-12-31	633/21	0,00	73 537 879,93	0,00	74 345 382,25	0,00	- 807 502,32
<b>RAZEM ZMIANY</b>			8 757 559,81	<b>73 537 879,93</b>	2 586 778,05	<b>74 345 382,25</b>	6 170 781,76	<b>-807 502,32</b>

W dniu 31 grudnia 2021 roku **dochody** budżetu Gminy na plan **73 537 879,93 zł** zostały zrealizowane w wysokości **80 335 687,52 zł tj. 109,24%**.

Ma to związek przede wszystkim z przekazaniem w grudniu 2021 roku uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w wysokości 5 237 698,00 zł. Środki te nie zostały ujęte po stronie dochodów uchwałą Rady Gminy Nowa Ruda i stanowią wykonanie ponad plan.

**Wydatki** budżetu Gminy na plan **74 345 382,25 zł** zrealizowano w wysokości **64 213 949,06 zł tj. 86,37 %**. Plan **rozchodów** w dniu 31 grudnia 2021 roku wynosił **2 249 158,92 zł** i jego realizacja odbyła się zgodnie z harmonogramem spłat i zaplanowanych udzielonych pożyczek.

W roku 2021 zaplanowano **przychody** w wysokości **3 056 661,24 zł**, z czego :

- 1) kwota 109 991,08 zł to spłata udzielonej w 2019 roku pożyczki z budżetu gminy,
- 2) kwota 2 249 158,92 zł stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305),
- 3) kwota 697 511,24 zł stanowi przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wraz z odsetkami od środków na rachunku bankowym przypisanymi za 2020 rok oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania alkoholizmowi,

Realizacja budżetu Gminy za rok 2021 daje następujący **wynik finansowy**:

Tabela 2. Wynik finansowy

I.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie w dniu 31 grudnia 2021 roku
1	Dochody	73 537 879,93	80 335 687,52
2	Wydatki	74 345 382,25	64 213 949,06
3	Deficyt / nadwyżka (1 -2 )	-807 502,32	16 121 738,46
4	Przychody	3 056 661,24	9 167 641,98
5	Rozchody	2 249 158,92	2 249 158,67
6	Wynik	0,00	23 040 221,77

Zestawienie obrazujące zachowanie równowagi budżetowej w 2021 roku

Tabela 3. Zestawienie – równowaga budżetowa

	OKRES	PLAN		OKRES	PLAN	
<b>DOCHODY</b>	01.01	64 780 320,12		<b>WYDATKI</b>	01.01	71 758 604,20
	łącznie zmiany	8 757 559,81			łącznie zmiany	2 586 778,05
	31.12	<b>73 537 879,93</b>			31.12	<b>74 345 382,25</b>
<b>PRZYCHODY</b>	01.01	8 915 267,00		<b>ROZCHODY</b>	01.01	1 936 982,92
	łącznie zmiany	-5 858 605,76			łącznie zmiany	312 176,00
	31.12	<b>3 056 661,24</b>			31.12	<b>2 249 158,92</b>
<b>DOCH.+PRZYCH.</b>	01.01	73 695 587,12	=	<b>WYD.+ ROZCH.</b>	01.01	73 695 587,12
<b>DOCH.+PRZYCH.</b>	31.12	<b>76 594 541,17</b>	=	<b>WYD.+ ROZCH.</b>	31.12	<b>76 594 541,17</b>

**Budżet Gminy Nowa Ruda w 2021 roku zamknął się nadwyżką w wysokości 16 121 738,46 zł przy planowanym deficycie 807 502,32 zł.**

Powodem jest wzrost przekazanych środków w grudniu 2021 roku na dodatkowe zadania inwestycyjne, które będą realizowane dopiero w latach 2022-2024 oraz niewykorzystane środki z RFIL przekazane na zadania inwestycyjne jeszcze w latach 2020-2021.

# 1. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Tabela 4. Przychody i rozchody budżetu za 2021 rok

L.p.	Nazwa	Plan na 2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wskaźnik wyk. planu
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>3 056 661,24</b>	<b>9 167 641,98</b>	<b>299,92%</b>
1.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 249 158,92	3 094 782,65	137,60%
2.	niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków (o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych)	697 511,24	5 962 868,25	854,88%
3.	spłata udzielonej pożyczki z budżetu	109 991,08	109 991,08	100,00%
<b>II.</b>	<b>ROZCHODY</b>	<b>2 249 158,92</b>	<b>2 249 158,67</b>	<b>100,00%</b>
1.	spłata pożyczki długoterminowej do WFOŚiGW-umowa nr 013/P/OW/WB/2011	393 000,00	393 000,00	100,00%
2.	spłata pożyczki długoterminowej do WFOŚiGW-umowa nr 286/P/OA/WB/2019	13 982,92	13 982,92	100,00%
3.	wykup obligacji komunalnych seria B11 – umowa z dnia 29.11.2011 r.	400 000,00	400 000,00	100,00%
4.	wykup obligacji komunalnych seria C11 – umowa z dnia 29.11.2011 r.	300 000,00	300 000,00	100,00%
5.	wykup obligacji komunalnych seria B12 – umowa z dnia 22.06.2012 r.	430 000,00	430 000,00	100,00%
6.	wykup obligacji komunalnych seria B13 – umowa z dnia 29.07.2013 r.	400 000,00	400 000,00	100,00%
7.	pożyczka dla Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda	293 008,00	293 007,75	100,00%
8.	pożyczka dla Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Radość”	19 168,00	19 168,00	100,00%

## Na planowane przychody składają się:

- 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 **2 249 158,92 zł**

2. przychody jednostek samorządu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w związku ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu (o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) w kwocie **697 511,24 zł**
3. spłata pożyczki przez Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda w kwocie **109 991,08 zł** przeznaczonej na dofinansowanie kosztów realizacji mikroprojektu pod nazwą „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” w ramach Programu Interreg V – A Republika Czesko-Polska, Osi Priorytetowej 2: Rozwój potencjału przyrodniczego i Kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia.

**W ramach zaplanowanych rozchodów na łączną kwotę 2 249 158,92 zł na 2021 rok realizacja wyniosła 2 249 158,67 zł tj. 100,00% i obejmowała:**

1. 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 31.12.2021 r. spłacono całą wartość pożyczki tj. 3 930 000,00 zł
2. spłatę raty na kwotę **13 982,92 zł** od pożyczki długoterminowej zaciągniętej w wysokości 172 730,32 zł w 2019 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n.: „Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" ETAP II”. Na dzień 31.12.2021 r. spłacono 27 965,84 zł, pozostało do spłaty 144 764,48 zł. Całkowita spłata nastąpi w lipcu 2029 roku
3. udzielenie pożyczki z budżetu dla Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Radość” na kwotę **19 168,00 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów realizacji mikroprojektu pn. „Budowa Ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Bożkowa”, finansowanego w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 dla zadań realizowanych w ramach projektu grantowego poprzez Lokalną Grupę Działania Partnerstwo Sowiogórskie
4. udzielenie pożyczki z budżetu dla Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na kwotę **293 007,75 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów realizacji projektu nr RPDS.04.03.04-02-0008/16 pod nazwą „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda”
5. wykup obligacji komunalnych seria B11, C11, B12, B13 na kwotę **1 530 000,00 zł**

## 2. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Nowa Ruda za rok 2021 zostały zrealizowane w wysokości 80 335 687,52 zł, co stanowi 109,24% planu po zmianach. Ogólna kwota dochodów obejmuje:

- dochody bieżące, które na plan 58 690 111,75 zł zrealizowano w wysokości 59 189 824,60 zł, tj. 100,85%,
- dochody majątkowe, które na plan 14 847 768,18 zł zrealizowano w wysokości 21 145 862,92 zł, tj. 142,42%.

Tabela 5. Zestawienie dochodów budżetowych w układzie rodzajowym za 2021 r.

<b>Zestawienie dochodów budżetowych w układzie rodzajowym za 2021 r.</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zm. na 2021 r.</b>	<b>Wykonanie za 2021 r.</b>	<b>Realizacja (kol.3/kol.2)</b>
1	2	3	4
<b>Dochody ogółem:</b>	<b>73 537 879,93</b>	<b>80 335 687,52</b>	<b>109,24%</b>
z tego:			
- dochody bieżące	58 690 111,75	59 189 824,60	100,85%
- dochody majątkowe, w tym:	14 847 768,18	21 145 862,92	142,42%
- dochody ze sprzedaży majątku	1 585 189,00	1 794 394,29	113,20%
<b>I. Dochody własne:</b>	<b>34 699 221,90</b>	<b>40 477 050,02</b>	<b>116,65%</b>
1. wpływy z podatku:	5 352 783,00	5 452 804,43	101,87%
a) od nieruchomości	4 077 534,00	4 109 098,78	100,77%
b) rolnego	288 440,00	286 587,25	99,36%
c) leśnego	198 744,00	199 874,00	100,57%
d) od środków transportowych	39 703,00	43 363,55	109,22%
e) od spadków i darowizn	82 712,00	99 688,34	120,52%
f) od czynności cywilnoprawnych	660 476,00	708 523,90	107,27%
g) wpływy z podatku od dz. gospodarczej	5 174,00	5 668,61	109,56%
2. wpływy z opłat:	4 866 153,00	4 656 303,94	95,69%
a) skarbowej	28 235,00	29 312,00	103,81%
b) eksploatacyjnej	841 641,00	841 641,00	100,00%
c) za zajęcie pasa drogowego	6 769,00	3 652,99	53,97%
d) za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	183 933,00	187 093,56	101,72%
e) wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	18 000,00	17 709,68	98,39%
f) produktowej	13,00	13,15	101,15%
g) za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 223 003,00	3 102 226,28	96,25%
h) opłaty cementarne	17 650,00	20 886,00	118,33%
i) za korzystanie z wychowania przedszkolnego	66 210,00	44 186,50	66,74%
j) za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	317 400,00	242 326,60	76,35%

k) opłata za ustanowienie służebności	0,00	0,00	0,00%
l) pozostałe	163 299,00	167 256,18	102,42%
3. dochody z majątku gminy:	4 022 589,00	4 103 511,18	102,01%
a) wieczyste użytkowanie	7 400,00	3 418,87	46,20%
b) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 430 000,00	2 305 698,02	94,88%
c) odpłatne nabycie prawa własności	1 537 257,00	1 746 563,24	113,62%
d) sprzedaż składników majątkowych	41 732,00	41 631,05	99,76%
e) wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	6 200,00	6 200,00	100,00%
4. darowizny na rzecz gminy	13 063,30	14 163,30	108,42%
5. dochody z kar pieniężnych i grzywien	8 517,00	10 054,25	118,05%
6. dochody uzysk. na rzecz budżetu państwa w zw. z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	33 010,00	31 743,77	96,16%
7. odsetki od nieterminowo przekazanych należności podatkowych	43 722,00	42 875,49	98,06%
8. odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody gminy	40 896,93	51 754,94	126,55%
9. odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	58 451,56	68 911,40	117,89%
10. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	629 242,04	659 704,89	104,84%
11. udziały we wpływach z podatku dochodowego od:	8 788 700,00	9 489 520,58	107,97%
a) osób fizycznych	8 525 737,00	9 228 533,00	108,24%
b) od osób prawnych	262 963,00	260 987,58	99,25%
12. inne dochody należne gminie	4 619 937,62	9 673 545,40	209,39%
13. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	226 512,69	226 512,69	100,00%
14. Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	5 995 643,76	5 995 643,76	100,00%
<b>II. Subwencja ogólna:</b>	<b>20 623 962,00</b>	<b>20 623 962,00</b>	<b>100,00%</b>
1. część oświatowa	11 354 053,00	11 354 053,00	100,00%
2. część wyrównawcza	7 480 822,00	7 480 822,00	100,00%
3. część równoważąca	161 961,00	161 961,00	100,00%
4. uzupełnienie subwencji ogólnej	1 627 126,00	1 627 126,00	100,00%
<b>III. Dotacje celowe z budżetu państwa:</b>	<b>15 107 884,24</b>	<b>15 050 584,65</b>	<b>99,62%</b>
1. zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	14 936 626,21	14 879 326,62	99,62%
a) na zadania bieżące zlecone gminie(paragraf 2010)	3 918 379,75	3 875 781,06	98,91%
b) na zadania bieżące na podst. porozumień (paragraf 2020)	21 235,00	21 235,00	0,00%
c) na zadania własne (paragraf 2030)	1 468 161,46	1 455 482,47	99,14%
d) zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (paragraf 2040)	11 850,00	9 946,07	83,93%
e) na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej (paragraf 2060)	9 517 000,00	9 516 882,02	100,00%
2. usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych	0,00	0,00	0,00%
3. dotacja celowa na realizację inwestycji	90 500,00	90 500,00	100,00%

4. Zwrot środków dot. Funduszu Sołeckiego - dotacje celowe na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	80 758,03	80 758,03	100,00%
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)	3 106 811,79	4 184 090,85	134,67%

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

*Tabela 6. Szczegółowa analiza struktury dochodów według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku*

LP	Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wyk. planu	Struktura %
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 192 633,52	931 172,68	78,08%	1,16%
2	020	Leśnictwo	100,00	0,00	0,00%	0,00%
3	600	Transport i łączność	7 900,00	9 464,24	100,00%	0,01%
4	630	Turystyka	814,00	130,96	16,09%	0,00%
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	7 052 256,28	1 170 149,89	101,67%	8,93%
6	710	Działalność usługowa	20 453,00	23 867,11	116,69%	0,03%
7	750	Administracja publiczna	133 997,00	134 080,63	100,06%	0,17%
8	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 426,00	2 416,00	99,59%	0,00%
9	752	Obrona narodowa	300,00	300,00	100,00%	0,00%
10	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	35 860,00	751 000,70	2094,26%	0,93%
11	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 253 592,02	16 051 087,61	105,23%	19,98%
12	758	Różne rozliczenia	26 799 790,50	32 047 948,34	119,58%	39,89%
13	801	Oświata i wychowanie	1 414 420,83	1 392 020,94	98,42%	1,73%
14	851	Ochrona zdrowia	46 494,69	46 287,24	99,55%	0,06%
15	852	Pomoc społeczna	1 005 718,60	993 824,18	98,82%	1,24%
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	36 306,00	22 697,97	62,52%	0,03%
17	855	Rodzina	13 325 123,00	13 278 620,34	99,65%	16,53%
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 715 579,56	6 624 342,74	98,64%	8,25%
19	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	66 067,73	429 573,73	650,20%	0,53%

20	926	Kultura fizyczna	428 047,20	426 702,22	99,69%	0,53%
<b>RAZEM</b>			<b>73 537 879,93</b>	<b>80 335 687,52</b>	<b>109,24%</b>	<b>100,00%</b>

## 2.1. Podstawowe dochody podatkowe

Dochody zakwalifikowane w dziale 758 klasyfikacji budżetowej, na które składają się część oświatowa subwencji ogólnej, część wyrównawcza subwencji ogólnej, część równoważąca subwencji ogólnej, dotacja celowa z budżetu państwa, dochody z tytułu odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz środki otrzymane w ramach RFIL stanowią w strukturze dochodów Gminy Nowa Ruda bardzo istotną pozycję, wynoszącą 32 047 948,34 zł, co stanowi 39,89% wykonywanych ogółem dochodów Gminy Nowa Ruda w 2021 roku.

### W ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Gmina Nowa Ruda otrzymała środki:

- w wysokości 4 795 643,76 zł na zadanie pn. „Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu”
- w wysokości 1 200 000,00 zł na zadanie pn. „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”.

W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gmina Nowa Ruda otrzymała środki na szczepienia w wysokości 36 512,69 zł w zakresie transportu i organizacji punktu zgłoszeń oraz promocji szczepień.

Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 9 228 533,00 zł, co stanowi 108,24% planu. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego uzyskana kwota z udziałów w podatku PIT jest wyższa o 1 516 996,00 zł. W zakresie podatku od osób prawnych - wykonane dochody osiągnęły poziom 260 987,58 zł tj. 99,25% planu. Kształtowanie się wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w latach od 2019 do 2021 zawiera poniższe zestawienie:

Tabela 7. Dochody w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w okresie 2019 – 2021

		2019	2020	2021
<b>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</b>	<b>Plan na 31.12.</b>	7 809 430,00	7 487 763,00	8 525 737,00
	<b>Wykonanie na 31.12</b>	7 930 627,00	7 711 537,00	9 228 533,00
Wykonanie w dniu 31.12. w %		101,55%	102,99%	108,24%
		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych</b>	<b>Plan na 31.12.</b>	118 200,00	134 400,00	262 963,00
	<b>Wykonanie na 31.12.</b>	126 027,62	150 761,21	260 987,58
Wykonanie w dniu 31.12. w %		106,62%	112,17%	99,25%

W ramach podatków i opłat wpływy do budżetu wyniosły **10 109 108,37 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 cementarnej,
- 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 2019 - 2021

		2019	2020	2021
<b>Wpływy z podatków</b>	<b>Plan na 31.12</b>	4 777 647,00	4 792 864,00	5 352 783,00
	<b>Wykonanie na 31.12</b>	4 928 876,86	4 936 878,27	5 452 804,43
Wykonanie w dniu 31.12 w %		103,17%	103,00%	101,87%
		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Wpływy z opłat</b>	<b>Plan na 31.12</b>	4 058 889,94	4 521 177,97	4 866 153,00
	<b>Wykonanie na 31.12</b>	3 955 732,04	4 276 126,57	4 656 303,94
Wykonanie w dniu 31.12 w %		97,46%	94,58%	95,69%

W zakresie podatków wykonanie jest na poziomie pożądanym, natomiast w zakresie opłat jest na poziomie zbliżonym do wskaźnika zbliżonego 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 za 2021 rok

Rodzaj podatku	Wyszczególnienie	Ilość
<b>PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI, PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY I ŁĄCZNE ZOBOWIĄZANIE PIENIĘŻNE</b>		
<b>Osoby fizyczne</b>	- decyzje wymiarowe	4413
	- decyzje po wymiarze podatku	613
	- decyzje w sprawie rozłożenia na raty zaległości podatkowych	0
	- decyzje w sprawie umorzenia zaległości w podatku	6
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności podatku	2
	- wnioski pozostawione bez rozpatrzenia	1
	- decyzje negatywne w zakresie umorzenia podatku	1
	- podmioty zwolnione z podatku od nieruchomości na podstawie uchwały rady gminy z powodu COVID-19	5
	- pomoc publiczna z powodu COVID-19	5
<b>PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI, ROLNY, LEŚNY</b>		
<b>Osoby prawne</b>	- deklaracje podatkowe	131
	- decyzje w sprawie umorzenia podatku	5
	- decyzje w sprawie rozłożenia na raty podatku	1
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności podatku	0
	- podmioty zwolnione z podatku na podstawie uchwały rady gminy	14
<b>WEZWANIA DO ZŁOŻENIA INFORMACJI, DEKLARACJI PODATKOWYCH</b>		
<b>Osoby fizyczne</b>	- informacja podatkowa	197
<b>Osoby prawne</b>	- deklaracja podatkowa	4
<b>PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH</b>		
<b>Osoby fizyczne</b>	- deklaracje	30
	- decyzje w sprawie określenia podatku	2
	- decyzje w sprawie rozłożenie na raty	1
	- decyzja w sprawie umorzenia odsetek za zwłokę w podatku	1
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności	0
<b>Osoby prawne</b>	- deklaracje	2
	- decyzje w sprawie określenia podatku	0
	- decyzje w sprawie rozłożenie na raty	0
	- decyzje w sprawie umorzenia podatku	0
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności	0
<b>PODATEK AKCYZOWY WYKORZYSTYWANY DO PRODUKCJI ROLNEJ</b>		
- wnioski o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego		211
- decyzje ustalające wysokość zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego		211
- pomoc publiczna		211
<b>POMOC PUBLICZNA DE MINIMIS</b>		
- wnioski w zakresie pomocy de minimis w podatku od nieruchomości		15
- decyzje w zakresie pomocy de minimis w podatku od nieruchomości		15
- zaświadczenia o uzyskanej pomocy de minimis w podatku od nieruchomości		18
- wnioski w zakresie pomocy de minimis w podatku rolnym		0
- decyzje w zakresie pomocy de minimis w podatku rolnym		0

- zaświadczenia o uzyskanej pomocy de minimis w podatku rolnym	0
<b>OPŁATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI</b>	
- decyzje dot. umorzenia zaległości	5
- decyzje dot. rozłożenia na raty	11
- zawiadomienie do Urzędu Skarbowego w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego w związku z całkowitą spłatą zadłużenia	17
- zawiadomienie do komornika sądowego w sprawie spłaty zadłużenia	4
- postanowienia w sprawie zaliczenia wpłaty na poczet kosztów upomnienia	18
- pisma wyjaśniające w sprawie wpłaty	31
- wnioski do Naczelnika Urzędu Skarbowego w sprawie o wszczęcie postępowania egzekucyjnego	2
- wnioski do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o udzielenie informacji	9
- wnioski do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej o udzielenie informacji	9

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 2021 roku czynności windykacyjnych.

Tabela 10. Windykacja podatków i opłat za 2021 rok

Wyszczególnienie	Podjęte działania w zakresie windykacji	Ilość
<b>PODATKI</b>		
<b>Podatek od nieruchomości, rolny, leśny – osoby prawne</b>	- upomnienia	7
	- tytuły wykonawcze	0
	- postanowienia w sprawach podatkowych	9
	- wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej	4
<b>Łączne zobowiązanie pieniężne – osoby fizyczne tj.: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny</b>	- upomnienia	723
	- tytuły wykonawcze	213
	- postanowienia, zawiadomienia w sprawach podatkowych	211
	- wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej	6
<b>Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne i prawne</b>	- upomnienia	3
	- tytuły wykonawcze	2
	- wezwania do złożenia deklaracji podatkowej	3
	- postanowienia, zawiadomienia w sprawach podatkowych	0
	- wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej	0
<b>POZOSTAŁE OPŁATY</b>		
<b>Wieczyste użytkowanie gruntu</b>	- zawiadomienie o wysokości opłaty	14
<b>Czynsz rolny, czynsz mieszkaniowy, czynsz miesięczny</b>	- przedsądowe wezwania do zapłaty	186
	- sprawy skierowane na drogę sądową	73
	- wezwania przekazane do radcy prawnego celem skierowania na drogę postępowania sądowego	81
	- nakazy zapłaty przekazane do komornika	0
<b>Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</b>	- upomnienia	426
	- wezwania do złożenia deklaracji/wyjaśnień	224
	- wezwania do zapłaty zaległości	124
	- tytuły wykonawcze	146
	- sprawy skierowane do radcy prawnego celem egzekucji	61

Obniżenie górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy skutkuje kwotą 530 092,80 zł, natomiast łączna kwota udzielonych ulg i zwolnień to kwota 63 816,69 zł. W 2021 roku umorzono zaległości podatkowe na łączną kwotę 147 160,10 zł oraz opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi

w wysokości 11 884,09 zł. Rozłożono na raty zaległość podatkową na kwotę 43 026,80 zł oraz zaległość w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 14 595,52 zł. Gmina Nowa Ruda udzieliła w 2021 roku również ulgę w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi z tytułu posiadania kompostownika w wysokości 333 064,00 zł.

## 2.2. Subwencje

Nie odnotowano odchyłeń w zakresie realizacji planu subwencji. Poniższa tabela prezentuje wartości otrzymywanych kwot na poziomie porównywalnych okresów w latach 2019-2021.

Tabela 11. Wykonanie dochodów z subwencji w okresie 2019-2021

Rodzaj dochodów	2019	2020	Różnica	%	2020	2021	Różnica	%
	31.12.2019	31.12.2020			31.12.2020	31.12.2021		
Część oświatowa subwencji ogólnej	10 674 824,00	10 802 854,00	128 030,00	1,20%	10 802 854,00	11 354 053,00	551 199,00	5,10%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 184 274,00	7 032 033,00	847 759,00	13,71%	7 032 033,00	7 480 822,00	448 789,00	6,38%
Część równoważąca subwencji ogólnej	97 567,00	94 538,00	-3 029,00	-3,10%	94 538,00	161 961,00	67 423,00	71,32%
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst	136 454,00	132 388,00	-4 066,00	-2,98%	132 388,00	1 627 126,00	1 494 738,00	1129,06 %
<b>RAZEM</b>	<b>17 093 119,00</b>	<b>18 061 813,00</b>	<b>968 694,00</b>	<b>5,67%</b>	<b>18 061 813,00</b>	<b>20 623 962,00</b>	<b>2 562 149,00</b>	<b>14,19%</b>

## 2.3. 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 12 889 095,33 zł na realizację zadań związanych z programami socjalnymi realizowanymi przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

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



Zakres planowanych dochodów według poszczególnych programów wraz ze źródłami finansowania zawiera tabela poniżej.

Tabela 12. Wykonanie dochodów z UE za 2021 rok

Nazwa zadania	Plan po zm. na 2021 rok	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wyk. planu	Źródło finansowania
<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>				
Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej <i>Klasyfikacja budżetowa 900-90005-2057</i>	276 486,44	276 486,44	100,00%	ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej RPO WD 2014-2020
<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>				
Zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem w ramach projektu „Razem bezpieczniej” <i>Klasyfikacja budżetowa 754-75412-6257</i>	0,00	718 705,60	0,00%	Interreg V-A Republika Czeska-Polska
Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie <i>Klasyfikacja budżetowa 801-80104-6257</i>	15 170,15	15 170,15	100,00%	RPO WD 2014-2020
Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej <i>Klasyfikacja budżetowa 900-90005-6257</i>	2 815 155,20	2 815 155,20	100,00%	ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej RPO WD 2014-2020
Przebudowa i remont obiektu istniejącego z przeznaczeniem na Klub Seniora w Jugowie <i>Klasyfikacja budżetowa 921-92109-6257</i>	0,00	358 573,46	0,00%	ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej RPO WD 2014-2020

### 3.5. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosił 14 847 768,18 zł, zaś wykonanie 21 145 862,92 zł, co stanowi 142,42% wykonania planu.

Poniżej przedstawiono realizację dochodów majątkowych Gminy Nowa Ruda według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

Tabela 13. Wykonanie dochodów majątkowych za 2021 rok

Klasyfikacja budżetowa			Dochody majątkowe za 2021 r.		
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan po zm. na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	% wykonanie
1	2	3		5	6
<b>010</b>			<b>877 200,00</b>	<b>615 770,00</b>	<b>70,20%</b>
	01042		692 200,00	443 520,00	64,07%
		6290	250 000,00	0,00	0,00%
		6300	442 200,00	443 520,00	100,30%
	01095		185 000,00	172 250,00	93,11%
		0770	185 000,00	172 250,00	93,11%
<b>020</b>			<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	02001		100,00	0,00	0,00%
		0870	100,00	0,00	0,00%
<b>700</b>			<b>4 358 457,00</b>	<b>4 580 513,24</b>	<b>105,09%</b>
	70005		1 358 457,00	1 580 513,24	116,35%
		0770	1 352 257,00	1 574 313,24	116,42%
		0800	6 200,00	6 200,00	100,00%
	70095		3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
		6290	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
<b>750</b>			<b>5 781,00</b>	<b>5 780,16</b>	<b>99,99%</b>
	75023		5 781,00	5 780,16	99,99%
		0870	5 781,00	5 780,16	99,99%
<b>754</b>			<b>35 131,00</b>	<b>749 671,92</b>	<b>2133,93%</b>
	75412		35 131,00	749 671,92	2133,93%
		0870	5 131,00	5 130,89	100,00%
		6257	0,00	718 705,60	0,00%
		6280	30 000,00	25 835,43	86,12%
<b>758</b>			<b>6 076 401,79</b>	<b>11 314 099,79</b>	<b>186,20%</b>
	75802		0,00	5 237 698,00	0,00%
		6280	0,00	5 237 698,00	0,00%
	75814		80 758,03	80 758,03	100,00%
		6330	80 758,03	80 758,03	100,00%
	75816		5 995 643,76	5 995 643,76	100,00%
		6100	5 995 643,76	5 995 643,76	100,00%
<b>801</b>			<b>16 050,15</b>	<b>16 050,15</b>	<b>100,00%</b>
	80101		680,00	680,00	100,00%
		0870	680,00	680,00	100,00%
	80104		15 370,15	15 370,15	100,00%
		0870	200,00	200,00	100,00%
		6257	15 170,15	15 170,15	100,00%
<b>852</b>			<b>90 500,00</b>	<b>90 500,00</b>	<b>100,00%</b>
	85220		90 500,00	90 500,00	100,00%
		6330	90 500,00	90 500,00	100,00%

<b>900</b>			<b>2 939 237,24</b>	<b>2 968 413,20</b>	<b>100,99%</b>
	90005		2 815 155,20	2 815 155,20	100,00%
		6257	2 815 155,20	2 815 155,20	100,00%
	90015		94 482,04	123 658,00	130,88%
		6300	94 482,04	123 658,00	130,88%
	90095		29 600,00	29 600,00	100,00%
		0870	29 600,00	29 600,00	100,00%
<b>921</b>			<b>30 240,00</b>	<b>388 813,46</b>	<b>1285,76%</b>
	92109		240,00	358 813,46	149505,61%
		0870	240,00	240,00	100,00%
		6257	0,00	358 573,46	0,00%
	92195		30 000,00	30 000,00	100,00%
		6300	30 000,00	30 000,00	100,00%
<b>926</b>			<b>418 670,00</b>	<b>416 251,00</b>	<b>99,42%</b>
	92601		418 670,00	416 251,00	99,42%
		6260	418 670,00	416 251,00	99,42%
<b>Razem:</b>			<b>14 847 768,18</b>	<b>21 145 862,92</b>	<b>142,42%</b>

Tabela 14. Dochody z majątku gminy na dzień 31 grudnia 2021 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zm. na 2021 rok	Wykonanie za 2021 r.	% wykonanie
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z najmu i dzierżawy	2 430 000,00	2 305 698,02	94,88%
2.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 537 257,00	1 746 563,24	113,62%
3.	Sprzedaż składników majątkowych	41 732,00	41 631,05	99,76%
4.	Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	7 400,00	3 418,87	46,20%
5.	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	6 200,00	6 200,00	100,00%
<b>Razem</b>		<b>4 022 589,00</b>	<b>4 103 511,18</b>	<b>102,01%</b>

### 3.6. 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.

## 4. 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 2021 r.

Wykaz należności, zaległości i nadpłat na dzień 31 grudnia 2021 r.				
L.p.	Wyszczególnienie	Należności	w tym: Zaległości	Nadpłaty
1	2	3	4	5
1	Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	250 633,66	395,66	5 800,00
2	Dział 020 - Leśnictwo	0,00	0,00	0,00
3	Dział 600 - Transport i łączność	1 681,75	1 681,75	0,00
4	Dział 630 - Turystyka	0,00	0,00	0,00
5	Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	4 360 911,56	3 384 855,42	166 152,05
6	Dział 710 - Działalność usługowa	1 363,00	640,00	0,00
7	Dział 750 - Administracja publiczna	6 125,97	5 940,84	0,00
8	Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00
9	Dział 752 - Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00
10	Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	449 778,81	377 300,00	0,00
11	Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 901 490,07	3 920 436,93	19 835,85
12	Dział 758 – Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
13	Dział 801 - Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00
14	Dział 851 – Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00
15	Dział 852 - Pomoc społeczna	0,00	0,00	0,00
16	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00
17	Dział 855 - Rodzina	1 970 603,13	1 970 602,62	5,84
18	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 413 961,92	1 185 388,23	98 824,68
19	Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	700,00	400,00	0,00
20	Dział 926 - Kultura fizyczna	81 962,58	69 783,30	0,00
<b>Razem</b>		<b>14 439 212,45</b>	<b>10 917 424,75</b>	<b>290 618,42</b>

Największe zadłużenie występuje w zakresie podatków i opłat – kwota 3 920 436,93 zł, które stanowi 4,88% 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 1,97 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 3,23 mln należności. 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 290 618,42 zł, tj. 0,36% wykonanych dochodów ogółem.

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

## **NALEŻNOŚCI W SPRAWOZDANIU RB-N**

Łączna kwota należności jednostek budżetowych wykazanych w sprawozdaniu Rb N przypadająca na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 35 426 079,64 zł,

w tym:

- 1) należności z tytułu gotówki i lokat : 23 543 862,47 zł
- 2) należności długoterminowe (min. sprzedaż nieruchomości na raty, ) : 165 525,16 zł
- 3) należności wymagalne pomniejszone o kwoty odsetek i należności spornych (niewykazywanych w sprawozdaniu o należnościach): 10 917 424,75 zł
- 4) należności niewymagalne : 964 792,42 zł

Na należności wymagalne składają się przede wszystkim :

- 1) należności z tytułu podatków i opłat lokalnych
- 2) należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych
- 3) należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego
- 4) należności z tytułu spłaty nieruchomości na raty

## **5. WYDATKI**

Plan wydatków na dzień 31.12.2021 r. wynosił 74 345 382,25 zł, wykonanie wyniosło 64 213 949,06 zł, co stanowi 86,37 % planowanych wydatków.

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

### **5.1. Wydatki bieżące**

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

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

	GRUPY	PLAN	WYKONANIE	STRUKTURA
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19 070 883,93	18 112 161,92	33,75%
2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 515 783,14	14 279 933,15	26,61%
3	Wydatki na obsługę długu	645 999,00	256 086,37	0,48%
4	Dotacje i środki na zadania bieżące	7 111 002,41	7 105 171,28	13,24%
5	Wydatki na projekty i programy współfinansowane w ramach środków UE	281 284,83	253 865,36	0,47%
6	Pozostałe wydatki	15 144 255,93	13 661 311,66	25,45%
	<b>RAZEM</b>	<b>56 769 209,24</b>	<b>53 668 529,74</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 2021 r.

Lp.	Dział	Nazwa	WYKONANIE za 2020 rok	PLAN na 2021 rok	WYKONANIE za 2021 rok	Wskaźnik wykonania planu za 2021 rok (%)	Dynamika (% 6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	339 745,55	380 528,52	375 744,83	98,74	10,60%
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10 994,08	0,00	0,00	0,00	-100,00%
3	600	Transport i łączność	315 700,67	684 660,04	656 057,17	95,82	107,81%
4	630	Turystyka	5 500,03	10 800,00	9 380,19	86,85	70,55%
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	1 740 193,95	2 189 256,00	2 071 509,50	94,62	19,04%
6	710	Działalność usługowa	145 062,98	232 500,00	131 733,16	56,66	-9,19%
7	750	Administracja publiczna	5 661 859,44	6 462 510,55	6 110 355,37	94,55	7,92%
8	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	129 364,00	2 426,00	2 416,00	99,59	-98,13%
9	752	Obrona narodowa	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00%
10	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	443 581,56	345 090,00	315 820,88	91,52	-28,80%
11	757	Obsługa długu publicznego	481 265,26	645 999,00	256 086,37	39,64	-46,79%
12	758	Różne rozliczenia	27 027,95	335 172,83	30 296,55	9,04	12,09%
13	801	Oświata i wychowanie	16 046 536,75	18 878 933,18	17 948 588,78	95,07	11,85%
14	851	Ochrona zdrowia	172 687,34	282 187,82	274 844,25	97,40	59,16%
15	852	Pomoc społeczna	2 914 288,09	3 595 430,60	3 319 634,99	92,33	13,91%
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	241 577,42	307 882,00	235 927,81	76,63	-2,34%

17	855	Rodzina	14 706 239,95	14 542 068,00	14 435 562,86	99,27	-1,84%
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 501 536,84	5 343 640,42	4 996 360,17	93,50	10,99%
19	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 995 363,94	2 311 263,28	2 291 587,02	99,15	14,85%
20	926	Kultura fizyczna	198 845,04	218 561,00	206 323,84	94,40	3,76%
<b>RAZEM</b>			<b>50 077 670,84</b>	<b>56 769 209,24</b>	<b>53 668 529,74</b>	<b>94,54</b>	<b>7,17%</b>

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	23 180 021,11	43,19%
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	16 692 823,76	31,10%
3	Zespół Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie	4 808 945,16	8,96%
4	Zespół Szkół nr 1 w Jugowie	4 347 674,01	8,10%
5	Zespół Szkół nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich	2 519 602,00	4,70%
6	Zespół Przedszkolny w Woliborzu	1 031 567,70	1,92%
7	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich”	1 087 896,00	2,03%
<b>RAZEM</b>		<b>53 668 529,74</b>	<b>100,00%</b>

### 5.1.1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Tabela 19. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Rodzaj	2019	2020	%	2020	2021	%
	31.12.2019	31.12.2020		31.12.2020	31.12.2021	
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	15 376 905,20	16 475 434,07	7,14	16 475 434,07	18 112 161,92	9,93

Wydatki w zakresie wynagrodzeń oraz pochodnych zostały wykonane w 94,97 % i osiągnęły poziom 18 112 161,92 złotych, co stanowi 33,75 % całości wykonanych wydatków.

Największy wskaźnik wykonania w zakresie wynagrodzeń odnotowano w jednostkach oświatowych. Planowana kwota 11 207 738,00 zł została wykorzystana w 2021 r. w wysokości 10 562 073,50 zł, czyli w wysokości 94,24 % planowanych wydatków. W ramach jednostki Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” wskaźnik ten wyniósł 98,05,19%. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wskaźnik ten wyniósł 96,90%, dla Urzędu Gminy Nowa Ruda – 95,36%.

### 5.1.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Tabela 20. Wykonanie wydatków w zakresie świadczeń dla osób fizycznych w okresie 2019-2021

Rodzaj	2019	2020	%	2020	2021	%
	31.12.2019	31.12.2020		31.12.2020	31.12.2021	
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 498 404,57	14 880 108,56	19,06	14 880 108,56	14 279 933,15	-4,03

Wydatki w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w 98,38 % i osiągnęły poziom 14 279 933,15 złotych, co stanowi 26,61 % całości wykonanych wydatków.

Najważniejsze wydatki w tej grupie, to:

- świadczenia wychowawcze 500+ na pokrycie 967 świadczeń wydano – 9 435 988,02 zł,
- świadczenia społeczne – świadczenia rodzinne dla 385 rodzin – 2 559 498,50 zł,
- świadczenia społeczne – świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 69 rodzin – 285 050,64 zł,
- świadczenia społeczne – świadczenia rodzicielskie dla 21 osób – 200 970,00 zł,
- diety radnych Rady Gminy Nowa Ruda – 169 830,00 zł,
- diety sołtysów Gminy Nowa Ruda – 98 331,56 zł,
- ekwiwalenty dla członków Ochotniczych Straży Pożarnych – 49 449,74 zł.

### 5.1.3. Wydatki na obsługę długu

Tabela 21. Wykonanie wydatków w zakresie obsługi długu w okresie 2019-2021

Rodzaj	2019	2020	Różnica	%	2020	2021	Różnica	%
	31.12.2019	31.12.2020			31.12.2020	31.12.2021		
Wydatki na obsługę długu	585 837,21	481 265,26	-104 571,95	-2,15	481 265,26	256 086,37	-225 178,89	-46,79

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.

### 5.1.4. Dotacje i środki na wydatki bieżące udzielone z budżetu

Tabela 22. Wykonanie wydatków realizowanych w formie dotacji w okresie 2019 – 2021

Rodzaj	2019	2020	%	2020	2021	%
	31.12.2019	31.12.2020		31.12.2020	31.12.2021	
Dotacje i środki z budżetu	5 965 975,04	6 207 091,97	4,04	6 207 091,97	7 105 171,28	14,47

Z budżetu gminy wydatkowano środki w formie dotacji na wydatki bieżące w wysokości 7 105 171,28 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 2021 roku wydano kwotę **119 463,19 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.**

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



Wydatkowano kwotę **253 865,36 zł**. W 2021 roku realizowano projekty :

- 1) **Razem bezpieczniej” – zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem** – projekt realizowany w ramach środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu INTERREG V-A Republika Czeska-Polska.

Gmina Nowa Ruda wraz z Partnerami: Gminą Miejską Nowa Ruda i Miastem Broumov przystąpiła do realizacji projektu "Razem bezpieczniej", którego celem było powstanie lokalnego systemu współpracy jednostek zarządzania kryzysowego po stronie polskiej i czeskiej w regionie noworudzki i broumowski. W wyniku realizacji projektu powstał system, w ramach którego współpracujące podmioty:

- przekazują informacje o posiadanych zasobach technicznych oraz ludzkich,
- zapewniają wykorzystanie posiadanych zasobów w przypadku wystąpienia zagrożeń o charakterze transgranicznym,
- zwiększyły komunikację na poziomie lokalnym w zakresie współpracy w obszarze bezpieczeństwa,
- podniosły swoje kompetencje poprzez przeprowadzanie wspólnych szkoleń, ćwiczeń i spotkań o charakterze integracyjnym, również w okresie trwałości.

Partnerzy, w ramach projektu doposażyli jednostki OSP w specjalistyczny sprzęt w celu skutecznego przeprowadzenia interwencji i usuwania skutków zdarzeń po obu stronach granicy. Ponadto, zrealizowano cykl szkoleń dla strażaków ochotników. Zwieńczeniem projektu była wspólna konferencja zorganizowana przez Gminę Nowa Ruda, w trakcie której jednostki partnerskie podpisały porozumienie o współpracy.

W 2021 roku zakończono realizację projektu. Koszt w ramach wydatków bieżących wyniósł 19 373,09 zł.

- 2) **„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 27 296,55 zł;
- 3) **„Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”** – projekt realizowany w oparciu o Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Aglomeracji Wałbrzyskiej na lata 2014-2020; Liderem Partnerstwa oraz Wnioskodawcą Projektu jest Gmina Miasto Świdnica. Partnerami współrealizującymi Projekt jest realizowany przez 15 gmin: Świdnica, Boguszów-Gorce, Nowa Ruda, Świdnica, Marcinowice, Miasto Nowa Ruda, Mioszów, Miasto Wałbrzych, Dobromierz, Głuszycy, Jaworzyna Śląska, Strzegom, Świebodzice, Walim, Żarów. Projekt będzie realizowany w latach 2020-2022. Przystąpienie do Partnerstwa określonego niniejszą Uchwałą jest odpowiedzią na konkurs nr RPDS.03.03.04-IP.03-02-328/18, ogłoszony przez Instytucję Pośredniczącą Aglomeracji Wałbrzyskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Osi priorytetowej 3 „Gospodarka niskoemisyjna”,

Poddziałanie 3.3.4 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – ZIT AW (typ 3.3 e: Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii- projekty dotyczące zwalczania emisji kominowej). Ww. konkurs przeznaczony jest na projekty grantowe dot. zwiększenia efektywności energetycznej w sektorze mieszkaniowym, poprzez wymianę dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła na podłączenie do sieci ciepłowniczej, instalacje wykorzystujące odnawialne źródła ciepła oraz kotły spalające biomasę lub ewentualnie paliwa gazowe, bez konieczności przeprowadzenia kompleksowej termomodernizacji, w sytuacji kiedy zostaną spełnione minimalne progi wskaźnika energii pierwotnej. W 2021 roku wydatki na obsługę projektu wyniosły 205 693,22 zł;

- 4) „Aktywny senior” – projekt realizowany w ramach projektu Interreg V-A Republika Czeska-Polska. W ramach projektu "Aktywny senior" w 2021 roku udało się przeprowadzić spotkanie w ramach projektu „Stoły wielkanocne”. Wydatki wyniosły 1 502,50 zł.

**Szczegółowe informacje w zakresie kwot dofinansowania zawiera załącznik nr 4.**

## 5.2. Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe w 2021 roku Gmina Nowa Ruda zaplanowała kwotę 17 576 173,01 zł. Wykonanie wyniosło **10 545 419,32 zł**, co stanowi **60,00%** wysokości planu.

Realizacja zadań w stosunku do analogicznego okresu lat poprzednich jest wyższa, co obrazuje poniższa tabela. Powodem wykonania planu tylko w 60% jest brak realizacji dużych zadań inwestycyjnych spowodowany zatrzymaniem procesu inwestycyjnego oraz brak możliwości uruchomienia dofinansowania na planowane zadania w związku z nadal panującą sytuacją epidemiczną.

Tabela 23. Wykonanie wydatków inwestycyjnych w okresie 2016 – 2021

Rodzaj	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Wydatki inwestycyjne	5 393 550,76	14 083 828,28	19 228 124,67	16 079 892,50	5 160 150,84	10 545 419,32
Wykonanie w dniu 31.12 w stosunku do wykonania w roku poprzednim w%	<b>83,09</b>	<b>261,12</b>	<b>136,53</b>	<b>83,63</b>	<b>32,09</b>	<b>204,36</b>

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

Tabela 24. Analiza wykonania wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej za 2021 rok

Lp.	Dział	Nazwa	WYKONANIE za 2020 rok	PLAN na 2021 rok	WYKONANIE za 2021 rok	Wskaźnik wykonania planu za 2021 rok (%)	Dynamika (% 6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	365 294,20	1 322 667,00	1 312 665,22	99,24	359,34%
2	600	Transport i łączność	549 822,95	128 900,00	128 860,00	99,97	23,44%
3	630	Turystyka	12 509,00	4 845 660,86	50 016,20	0,00	0,00%
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	536 913,98	3 555 000,00	3 463 594,77	97,43	645,09%
5	710	Działalność usługowa	0,00	79 950,00	79 950,00	100,00	0,00%
5	750	Administracja publiczna	501 704,66	547 526,00	466 549,60	85,21	92,99%
6	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	696 528,65	1 198 238,49	1 184 652,81	98,87	170,08%
7	758	Różne rozliczenia	0,00	38 327,00	0,00	0,00	0,00%
8	801	Oświata i wychowanie	291 409,80	154 100,00	145 133,62	94,18	49,80%
9	852	Pomoc społeczna	88 560,00	193 800,00	191 380,50	98,75	216,10%
11	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	34 504,98	2 273 421,20	1 218 098,63	53,58	3530,21%
12	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 442 598,49	1 378 053,14	1 370 837,75	99,48	95,03%
13	926	Kultura fizyczna	640 304,13	1 860 529,32	933 680,22	50,18	145,82%
		<b>RAZEM</b>	<b>5 160 150,84</b>	<b>17 576 173,01</b>	<b>10 545 419,32</b>	<b>60,00</b>	<b>204,36%</b>



Przed wszystkim realizowano zadania inwestycyjne w ramach otrzymanych środków z UE na dofinansowanie :

- 5) „Razem bezpieczniej” – zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem – projekt realizowany w ramach środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu INTERREG V-A Republika Czeska-Polska.

Gmina Nowa Ruda wraz z Partnerami: Gminą Miejską Nowa Ruda i Miastem Broumov przystąpiła do realizacji projektu "Razem bezpieczniej", którego celem było powstanie lokalnego systemu współpracy jednostek zarządzania kryzysowego po stronie polskiej i czeskiej w regionie noworudzki i broumowski. W wyniku realizacji projektu powstał system, w ramach którego współpracujące podmioty:

- przekazują informacje o posiadanych zasobach technicznych oraz ludzkich,
- zapewniają wykorzystanie posiadanych zasobów w przypadku wystąpienia zagrożeń o charakterze transgranicznym,
- zwiększyły komunikację na poziomie lokalnym w zakresie współpracy w obszarze bezpieczeństwa,
- podniosły swoje kompetencje poprzez przeprowadzanie wspólnych szkoleń, ćwiczeń i spotkań o charakterze integracyjnym, również w okresie trwałości.

Partnerzy, w ramach projektu doposażyli jednostki OSP w specjalistyczny sprzęt w celu skutecznego przeprowadzenia interwencji i usuwania skutków zdarzeń po obu stronach granicy. Ponadto, zrealizowano zostanie cykl szkoleń dla strażaków ochotników. Zwieńczeniem projektu

była wspólna konferencja zorganizowana przez Gminę Nowa Ruda, w trakcie której jednostki partnerskie podpisały porozumienie o współpracy.

W 2021 roku zakończono realizację projektu. Koszt w ramach wydatków inwestycyjnych wyniósł 1 059 807,49 zł.

- 6) **„Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”**. Liderem Partnerstwa oraz Wnioskodawcą Projektu jest Gmina Miasto Świdnica. Projekt jest realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Osi priorytetowej 3 „Gospodarka niskoemisyjna”, Poddziałanie 3.3.4 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – ZIT AW (typ 3.3 e: Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii- projekty dotyczące zwalczania emisji kominowej). Projekt jest realizowany w latach 2020-2022. Z uwagi na zmianę harmonogramu realizacji zadania i przesunięcia terminów, wydatki inwestycyjne rozpoczęły się dopiero w momencie akceptacji i certyfikacji wniosków w II półroczu 2021 roku. Wypłacono ogółem 48 grantów na łączną kwotę 891 924,19 zł.
- 7) **Dotacja celowa dla instytucji kultury na projekt „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda”** - ” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Aglomeracji Wałbrzyskiej. Zadanie było realizowane w latach 2020-2021. Całkowita wartość projektu to prawie 2,7 mln zł. W ramach projektu wykonano termomodernizację oraz doposażenie dwóch obiektów: budynku CK oraz budynku położonego w Dzikowcu 95. W 2021 roku rozliczono całość przekazanej dotacji (kwota 1 012 007,03 zł);
- 8) **„Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”** – projekt realizowany w ramach RPO WD 2014-2020 ZIT AW zakłada budowę nowoczesnego przedszkola nieopodal szkoły podstawowej. W ramach środków UE pozyskano dofinansowanie w wysokości 1 mln zł. Uzupełnieniem finansowania są środki przekazane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1,2 mln zł oraz środki własne Gminy Nowa Ruda w wysokości 4,3 mln zł. W 2021 roku wydatkowano środki na dokumentację związaną z programem badań archeologicznych (kwota 1 132,40 zł). Realizacja inwestycji jest planowana na lata 2022-2023.
- 9) **„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda”** realizowana w ramach Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Jest to kolejny etap realizacji zadania, którego przedmiotem jest budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda. Projekt będzie realizowany dopiero w 2022 roku z uwagi na przesunięcie harmonogramu realizacji.

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

Poniesiono wydatki na aktualizację dokumentacji projektowej i kosztorysowej dla przebudowy **dróg transportu rolnego** w wysokości **28 905,00 zł**. Dokumentacja jest niezbędna dla realizacji planowanych inwestycji, dla których wystąpiono z wnioskami o dofinansowanie.

W ramach **środków pozyskanych z innych źródeł** realizowano w 2021 zadania:

- 1) w zakresie dróg :
  - a) wykonano **przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Dzikowcu, dz. 502 i 859/1** – dofinansowanie w wysokości **110 880,00 zł** **pozyskano z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na rekultywację gruntów rolnych;**
  - b) wykonano **przebudowę drogi transportu rolnego obr. Krajanów (dz. 501 i 502) i obr. Włodowice (dz. 54/8, 95/6, 93/3, 82/2)** – całkowita wartość zadania to 991 223,08 zł, z czego kwotę **332 640,00 zł** **pozyskano z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na rekultywację gruntów rolnych, natomiast kwotę 250 000,00 zł** **pozyskano z Nadleśnictwa Jugów**. Uchwałą nr 287/XL/21 Rady Gminy Nowa Ruda podjęła decyzję o zastosowaniu mechanizmu „wydatków niewygasających” w stosunku do tego zadania, z uwagi na niemożność położenia wierzchniej warstwy jezdni (warunki atmosferyczne). Ostateczny termin dokonania wydatku został ustalony na dzień 31 maja 2022 roku.
- 2) W roku 2021 Gmina Nowa Ruda przystąpiła do **spółki pod firmą SIM Sudety spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kłodzku**, której udziałowcem będzie także Krajowy Zasób Nieruchomości - na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 lipca 2017 r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości (Dz. U. z 2020 r. poz. 1100 i 2127 oraz Dz. U. z 2021 r. poz. 11). Podstawowym celem gospodarczym spółki jest budowanie domów mieszkalnych oraz ich eksploatacja na zasadach najmu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 października 1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego (Dz. U. z 2019 r. poz. 2195 oraz Dz. U. z 2021 r. poz. 11). **Środki na pokrycie kapitału zakładowego spółki w wysokości 3 mln zł pochodzą z Krajowego Zasobu Nieruchomości.**
- 3) W ramach środków **Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Gmina Nowa Ruda pozyskała środki w wysokości 25 835,43 zł** na **instalację fotowoltaiczną na remizie OSP Bożków**. Całkowity koszt to 55 606,86 zł.
- 4) w ramach realizacji **projektu „Za życiem”** utworzono w Świerkach pod nr 46/3 mieszkanie chronione– kwota 118 800,00 zł. **Środki w wysokości 90 500,00 zł na realizację zadania pozyskano ze środków rezerwy celowej budżetu państwa;**
- 5) **„Poprawa bezpieczeństwa w Gminie Nowa Ruda poprzez rozbudowę oświetlenia przy drogach w ramach Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej”** – na zadanie wydano **233 075,44 zł**, z

czego wartość **123 658,00 zł** stanowi kwota otrzymanego dofinansowania od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w ramach Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej 2021 a kwota 48 928,10 zł stanowi wartość Funduszu Sołeckiego; w ramach zadania wykonano linię napowietrzną o dł. 107,5 mb w Jugowie, ul. Małachowskiego (zamontowano 5 szt oprawy LED), oświetlenie drogowe Bożków w ramach dz. 830,827/14,827/7,827/19-linia napowietrzna o długości 289 mb (zamontowano 11 szt opraw LED), oświetlenie uliczne w Woliborzu, ul. Hutnicza – wykonano linię napowietrzną o długości 166,5 mb (zamontowano 6 opraw oświetleniowych) oraz zamontowano w Bartnicy 18 sztuk opraw LED (działka 269/2);

- 6) w ramach programu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” wykonano nowy **plac zabaw w Woliborzu** na dz. 844; całkowity **koszt zadania wyniósł 63 746,00 zł**, z czego kwotę **30 000,00** pozyskano ze **środków województwa dolnośląskiego**, natomiast kwotę 10 800,00 zł stanowiły środki Funduszu Sołeckiego na rok 2021;
- 7) Kontynuowano **modernizację budynku na zaplecze socjalne na terenie boiska w Jugowie** – kwota **238 796,46 zł**. Inwestycja była realizowana w ramach **środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (96 251,00 zł)**;
- 8) Poniesiono nakłady w wysokości **642 256,75 zł** na dokumentację **budowy hali gimnastycznej w Ludwikowicach Kłodzkich**. Inwestycja jest planowana do realizacji w latach 2020-2023; i jest realizowana w oparciu o środki pozyskane w ramach **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (320 124,91 zł)** oraz w ramach **środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej „Sportowa Polska”(320 000,00 zł)**. Kwota 2 131,84 zł stanowiła wkład własny (wynajem kontenera na uporządkowanie terenu pod plac budowy).

Poniesiono również wydatki na:

1. **inwestycje w zasób mieszkaniowy** : w 2021 roku Gmina Nowa Ruda wydatkowała kwotę w wysokości **453 594,77 zł** z przeznaczeniem na :
  - a) modernizację przestarzałych instalacji elektrycznych, wodnych i kanalizacyjnych – łączna kwota 173 342,86 zł; modernizację przeprowadzono w lokalach : Ludwikowice Kłodzkie: ul. Główna 57/3 i 83/4, 83/5, Fabryczna 27, Kościelna 6/2 i 6/8, Nadrzeczna 1/4, Tadeusza Kościuszki 6 w budynku wspólnoty w Przygórzu 190a; w Jugowie, ul. Główna 50/6 i nr 56;
  - b) kontynuowano modernizację budynku komunalnego Bożków 116; wymieniono kocioł CO w budynku w Jugowie ul. Główna 83 i postawiono nowy piec kaflowy w Dzikowcu 89/1a, wykonano wentylację w budynku komunalnym w Jugowie, ul. Główna 34, zakupiono i zamontowano nowe drzwi wejściowe wraz z instalacją w budynku komunalnym Jugów, ul. Małachowskiego 37, zmodernizowano łazienki w lokalach w Ludwikowicach Kłodzkich ul. Fabryczna 27/3, Główna 83/4 – łączna kwota 97 731,10 zł;

- c) wykonano termomodernizację budynku komunalnego w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Polna 9 : łączna kwota 78 985,81 zł;
- d) wykonano modernizację pokrycia dachowego w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Kościuszki 6, dokonano też modernizacji i wykonano nowe kominy w budynkach : Ludwikowice Kłodzkie ul. Główna 51, Sokolec 3, Wolibórz 55 – łączny wydatek to 103 535,00 zł;
2. **zakup gruntu** z przeznaczeniem na cele publiczne–kwota **10 000,00 zł**.
3. **wymianę stolarki okiennej w siedzibie Urzędu Gminy ul. Niepodległości 2** - w ramach zadania wykonano dokumentację projektową – kwota **4 300,00 zł**;
4. **rozbudowę parkingu przy budynku ul. Niepodległości 4** – kwota **223 129,40 zł**; w ramach zadania wykonano utwardzenie placu kostką betonową oraz zaprojektowano i wykonano miejsca zielone wraz z nasadzeniami; zadanie zostało zrealizowane już w I półroczu 2021 roku;
5. w budynku Urzędu Gminy przy ulicy Niepodległości 2 dokonano rozbudowy sieci teleinformatycznej na potrzeby wyodrębnionego pomieszczenia punktu przyjęć klienta oraz zamontowano wewnętrzną kamerę monitoringu; koszt wyniósł **4 729,22 zł**; powstało nowe odrębne stanowisko zaopatrzone w linię telefoniczną i możliwość wpięcia do sieci; **zakupiono również oprogramowanie dla ŚT wraz czytnikami kodów i drukarką** dla rozbudowy stanowiska zajmującego się ewidencją ŚT oraz rozliczeniem inwentaryzacji majątku – kwota **6 495,31 zł**;
6. udzielono **dotacji celowej na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Nowej Rudzie** – kwota **18 315,98 zł**;
7. udzielono **dotacji celowej dla OSP Nowa Wieś na zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej** na remizie – kwota **22 878,00 zł**; dodatkowe środki na ww. zadanie stowarzyszenie pozyskało ze środków WFOŚiGW;
8. udzielono **dotacji dla OSP Dzikowiec Kłodzki oraz dla OSP Bożków na wkład w zakup sprzętu i wyposażenia niezbędnego do działań ratowniczo-gaśniczych**, finansowanego w ramach projektu „Ogólnopolski program finansowania służb ratowniczych” w ramach środków WFOŚiGW - kwota **11 000,00 zł**;
9. przekazano kwotę **68 977,12 zł tytułem dotacji na inwestycje realizowane przez Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda** : utwardzenie terenu przy budynku CK wraz z modernizacją wejścia oraz zakup monitoringu i systemu alarmowego w nowo zmodernizowanym obiekcie biblioteki publicznej w Dzikowcu;
10. w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie wykonano **modernizację ciągu sieci wodociągowej i kanalizacyjnej** – kwota **144 001,22 zł**;

11. **zakupiono samochód osobowy** na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – kwota **72 580,50 zł**;

12. w ramach realizacji zadań z zakresu oświetlenia ulicznego wykonano dokumentację projektową dla nowej sieci w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Wiejska **3 844,10 zł** w ramach Funduszu Sołeckiego; zamontowano 2 lampy LED w Sokolcu, wykonano linię napowietrzną na ul. Ludwikowskiej w Ludwikowicach Kłodzkich (280cmb na dz. 222) oraz wykonano oświetlenie uliczne w Dzikowcu dz. 383/1 – łączna kwota to **83 524,00 zł**, z czego wartość 70 911,10 zł stanowią środki Funduszu Sołeckiego;

**Szczegółowy wykaz zadań oraz poniesionych wydatków majątkowych w 2021 roku zawiera załącznik nr 3.**

**Wydatki niewygasające z upływem roku 2021**

Uchwałą nr 287/XL/21 Rady Gminy Nowa Ruda podjęła decyzję o zastosowaniu mechanizmu „wydatków niewygasających” w stosunku do dwóch zadań:

- 1) „Przebudowa drogi transportu rolnego obr. Krajanów (dz. 501 i 502) i obr. Włodowice (dz. 54/8, 95/6, 93/3, 82/2) - z uwagi na niemożność położenia wierzchniej warstwy jezdni (warunki atmosferyczne) – kwota 247 280,08 zł;
- 2) „Wykonanie, dostawa i montaż wyposażenia meblowego w budynku Urzędu Gminy przy ul. Niepodległości 2 w Nowej Rudzie” – z uwagi na wystąpienie sytuacji kryzysowej związanej z wystąpieniem COVID-19, co spowodowało zmianę terminu zakończenia zadania przez wykonawcę – kwota 228 780,00 zł

Środki zostały przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy. Ostateczny termin realizacji zadań został określony odpowiednio na 31 maja i 31 stycznia 2022 roku.

W ramach **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych** Gmina Nowa Ruda realizuje projekty zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o dofinansowanie. W tabeli poniżej przedstawiono dane wg stanu w dniu 31 grudnia 2021 roku

dział	rozdział	§	Zadanie	Plan na 2021 rok	wykonanie za 2021 rok	%
600	60016	6050	Budowa chodnika wzdłuż dróg przy Zespole Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie	500 000,00	0,00	0,00
630	63095	6050	"Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu"	4 795 643,76	0,00	0,00

801	80104	6050	"Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie"	1 200 000,00	0,00	0,00
926	92601	6050	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich	3 415 267,00	320 124,91	9,37
921	92195	6050	"Odnowa Dolnośląskiej Wsi" - budowa placu zabaw w miejscowości Wolibórz (odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym)	20 008,48	20 008,48	100,00
700	70005	6050	"Inwestycje w zasób mieszkaniowy Gminy Nowa Ruda" ( odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym)	34 564,08	34 564,08	100,00
<b>RAZEM WYDATKI</b>				<b>9 965 483,32</b>	<b>374 697,47</b>	<b>3,76</b>

Realizacja w ramach RFIL zostaje przesunięta na lata następne z uwagi na połączone finansowanie zadań ze środkami UE oraz Polski ład. Wszystkie zadania są na etapie projektowania, szacowania oraz realizacji.

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

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

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałanie narkomanii wydano w 2021 roku 230 369,52 zł, co stanowi 97,20 % planu. Przede wszystkim środki przeznaczone na działania związane z pomocą osobom uzależnionym, w tym dyżury w poradni AA oraz utrzymanie świetlic środowiskowych w Bożkowie, Woliborzu, Czerwieńczycach, Jugowie.

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

### **6.2. 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 2021 roku 8 805,50 zł, co stanowi 73,38% planu. Przede wszystkim środki przeznaczone 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.**

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

Na utrzymanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wydano w 2021 roku 3 983 869,49 zł, co stanowi 93,03 % planu. Wydatki dotyczą utrzymania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności kosztów odprowadzania i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Nowa Ruda. W roku 2021 Gmina Nowa Ruda poniosła koszty w wysokości 855 082,63 zł ponad wysokość dochodów pozyskanych z opłat za gospodarowanie. Uchwałą nr 266/XXXIX/21 z dnia 24-11-2021 r. Rada Gminy postanowiła o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych.

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

## **7. 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 2021 przyjętych i uchwalonych przez zebranie wiejskie zadań planowanych do realizacji. Wykonanie w 2021 roku wyniosło 482 177,47 zł, tj. 98,68 % planu.

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

## **8. Zobowiązania**

Wykazane w sprawozdaniu **Rb 28-S** z wykonania planu wydatków budżetowych za 2021 roku zobowiązania wyniosły ogółem **2 703 596,88 zł**, na co składają się:

- kwota - **1 077 458,45 zł** dotyczy realizacji zadań oświatowych –zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **129 434,57 zł** dotyczy realizacji zadań żłobka – zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **198 025,44 zł** dotyczy realizacji zadań pomocy społecznej- zobowiązania niewymagalne,
- kwota **1 298 678,42 zł** dotyczy pozostałych zadań realizowanych przez Urząd Gminy – zobowiązania niewymagalne,

W jednostkach oświatowych zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych, bezosobowych oraz składek od nich należnych – **1 040 490,22 zł**,
- zakupy, usługi i pozostałe wydatki – **36 968,23 zł**.

W żłobku zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń wraz ze składkami – **100 476,97 zł**,
- zakupy, usługi i pozostałe wydatki – **28 957,60 zł**.

W jednostce Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i składek od nich naliczonych – **185 788,25 zł**,
- nota za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – **12 237,19 zł**.

Zobowiązania niewymagalne realizowane przez Urząd Gminy dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, składek od nich naliczanych – **574 034,67 zł**,
- zakupu materiałów i wyposażenia – **21 306,07 zł**,
- zakupu energii i wody w budynkach komunalnych, OSP, świetlicach wiejskich, oświetlenie uliczne – **41 582,63 zł**,
- zadań inwestycyjnych – **264 566,25 zł**,
- pozostałych zobowiązań z tytułu remontów, usług itp. – **397 188,80 zł**.

## ZOBOWIĄZANIA W SPRAWOZDANIU Rb Z

Na podstawie art. 212 ust 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w budżecie zaplanowano kwotę zobowiązań przypadających do spłaty w roku 2021 z tytułu zawartej umowy leasingu operacyjnego konsumenckiego z wysoką wartością końcową w wysokości 21 644,13 zł. W 2021 roku wydano 21 644,13 zł, czyli 100,00 % zaplanowanej wartości.

Zobowiązania wykazane w sprawozdaniu Rb Z i wynikające z zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji przedstawiono w tabeli poniżej.

seria	kwota	rodzaj	data udzielenia	końcowa data spłaty	oznaczenie umowy	podmiot udzielający pożyczki/kredytu/organizujący emisję
	144 764,48	pożyczka	24-10-2019	24-10-2029	286/P/OA/WB/2019	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu
D13	2 000 000,00	obligacje	27-12-2013	25-11-2022	z dnia 27-12-2013	PKO Bank Polski
E13	2 000 000,00	obligacje	27-12-2013	25-11-2023		
A17;B17;C17;D17	2 000 000,00	obligacje	29-11-2017	29-11-2024		
A18;B18	1 000 000,00	obligacje	30-10-2018	25-11-2025	aneks 5-02-2018 do umowy z dnia 29-11-2017	
C18	500 000,00	obligacje	15-11-2018	25-11-2025	aneks 5-02-2018 do umowy z dnia 29-11-2018	
D18	500 000,00	obligacje	15-11-2018	25-11-2025	aneks 5-02-2018 do umowy z dnia 29-11-2019	
E18;F18	1 000 000,00	obligacje	14-12-2018	25-11-2026	aneks 5-02-2018 do umowy z dnia 29-11-2020	
A19;B19	1 000 000,00	obligacje	28-06-2019	25-11-2026	umowa z dnia 21-06-2019	
C19;D19;E19;F19;G19	2 500 000,00	obligacje	28-06-2019	25-11-2027	umowa z dnia 21-06-2020	
umowa	3 756,51	umowa leasingu	13-03-2019	13-03-2022	umowa z dnia 13-03-2019 r.	
	<b>12 648 520,99</b>	<b>SUMA</b>				

Kwota **3 756,51 zł** wykazana w sprawozdaniu Rb Z to wartość zobowiązań finansowych, które wykazują ekonomiczne podobieństwo do kredytu (pożyczki) – umowa leasingu operacyjnego konsumenckiego z wysoką wartością końcową.

Zobowiązania były spłacane terminowo. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Gmina nie udzielała gwarancji i poręczeń.

## 9. INFORMACJA

### *o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć w Gminie Nowa Ruda w 2021 roku*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda przyjęta przez Radę Gminy Nowa Ruda **Uchwałą Nr 210/XXVII/21 z dnia 27 stycznia 2021 roku**, zawierała przyjęte wartości na lata 2021– 2030 wynikające ze spłaty pożyczek oraz wykupu emisji obligacji komunalnych, których spłata przypada do 2030 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.

W tym okresie dokonywano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz zmian wykazu przedsięwzięć. Zmiany obrazuje poniższa tabela.

Tabela 1. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w 2021 roku

Zmiany wprowadzone przez:	Data	Numer	Ostatni rok prognozy długu
<b>Uchwała Rady Gminy</b>	<b>2021-01-27</b>	<b>210/XXVIII/21</b>	<b>2030</b>
Uchwała Rady Gminy	2021-02-24	215/XXX/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-03-24	223/XXXII/21	2030
Zarządzenie Wójta	2021-04-19	117/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-05-26	230/XXXIII/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-06-30	238/XXXIV/21	2030
Zarządzenie Wójta	2021-06-30	206/21	2030
Zarządzenie Wójta	2021-07-05	214/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-07-28	245/XXXV/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-08-25	250/XXXVI/21	2030
Zarządzenie Wójta	2021-09-30	488/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-10-28	259/XXXVIII/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-11-24	263/XXXIX/21	2030
Uchwała Rady Gminy	2021-12-29	278/XL/21	2030
Zarządzenie Wójta	2021-12-31	634/21	2030

Przedstawione wartości w informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają z realizacji budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2021 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 2021 roku

l.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na rok 2021	Wykonanie w dniu 31 grudnia 2021 r.	Wskaźnik % wykonania
<b>1</b>	<b><u>Dochody ogółem, z tego:</u></b>	<b><u>73 537 879,93</u></b>	<b><u>80 335 687,52</u></b>	<b><u>109,24%</u></b>
1a	dochody bieżące	58 690 111,75	59 189 824,60	100,85%
1b	dochody majątkowe, w tym:	14 847 768,18	21 145 862,92	142,42%
1c	ze sprzedaży majątku	1 585 189,00	1 794 394,29	113,20%
<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>56 123 210,24</u></b>	<b><u>53 412 443,37</u></b>	<b><u>95,17%</u></b>
2a	na wynagrodzenia i składki do nich naliczone	19 070 883,93	18 112 161,92	94,97%
2b	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	x
2c	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art 243 ufp	0,00	0,00	x
2d	wydatki bieżące objęte limitem art 226 ust. 4 ufp	398 188,46	374 214,30	93,98%
<b>3</b>	<b><u>Różnica (1-2)</u></b>	<b><u>17 414 669,69</u></b>	<b><u>26 923 244,15</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>2 946 670,16</u></b>	<b><u>9 057 650,90</u></b>	<b><u>x</u></b>
4a	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	697 511,24	5 962 868,25	854,88%
4b	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zg. z art.217 uofp angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	2 249 158,92	3 094 782,65	x
<b>5</b>	<b><u>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</u></b>	<b><u>109 991,08</u></b>	<b><u>109 991,08</u></b>	<b><u>100,00%</u></b>
<b>6</b>	<b><u>Środki do dyspozycji (3+4+5)</u></b>	<b><u>20 471 330,93</u></b>	<b><u>36 090 886,13</u></b>	<b><u>X</u></b>
<b>7</b>	<b><u>Spłata i obsługa długu, z tego:</u></b>	<b><u>2 582 981,92</u></b>	<b><u>2 193 069,29</u></b>	<b><u>84,90%</u></b>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 936 982,92	1 936 982,92	100,00%
7b	Wydatki bieżące na obsługę długu	645 999,00	256 086,37	39,64%
<b>8</b>	<b><u>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielanie pożyczki)</u></b>	<b><u>312 176,00</u></b>	<b><u>312 175,75</u></b>	<b><u>100,00%</u></b>
<b>9</b>	<b><u>Środki do dyspozycji (6-7-8)</u></b>	<b><u>17 576 173,01</u></b>	<b><u>33 585 641,09</u></b>	<b><u>X</u></b>
<b>10</b>	<b><u>Wydatki majątkowe, w tym:</u></b>	<b><u>17 576 173,01</u></b>	<b><u>10 545 419,32</u></b>	<b><u>60,00%</u></b>
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp	6 261 499,00	1 535 313,34	24,52%
<b>11</b>	<b><u>Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>x</u></b>
<b>12</b>	<b><u>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</u></b>	<b><u>35 152 346,02</u></b>	<b><u>44 131 060,41</u></b>	<b><u>x</u></b>
<b>13</b>	<b><u>Kwota długu, w tym:</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>x</u></b>
13a	Łączna kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art 170 ust. 3 ufp	0	0	x
13b	Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art 170 ust 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0	x
13c	Kwota długu którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	21 644,13	21 644,13	100,00%
<b>14</b>	<b><u>Wydatki bieżące razem (2+7b)</u></b>	<b><u>56 769 209,24</u></b>	<b><u>53 668 529,74</u></b>	<b><u>94,54%</u></b>
<b>15</b>	<b><u>Wydatki ogółem (10+14)</u></b>	<b><u>74 345 382,25</u></b>	<b><u>64 213 949,06</u></b>	<b><u>86,37%</u></b>
<b>16</b>	<b><u>Wynik budżetu (1-15)</u></b>	<b><u>-807 502,32</u></b>	<b><u>16 121 738,46</u></b>	<b><u>x</u></b>
<b>17</b>	<b><u>Przychody budżetu (4+5+11)</u></b>	<b><u>3 056 661,24</u></b>	<b><u>9 167 641,98</u></b>	<b><u>x</u></b>
<b>18</b>	<b><u>Rozchody budżetu (7a+8)</u></b>	<b><u>2 249 158,92</u></b>	<b><u>2 249 158,67</u></b>	<b><u>100,00%</u></b>

Budżet Gminy Nowa Ruda w 2021 roku zamknął się nadwyżką w wysokości **16 121 738,46 zł** przy planowanym deficycie w wysokości 807 502,32 zł

Ma to związek z otrzymanymi w 2021 roku środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne, które rozpoczną się w roku 2022 (i będą kontynuowane przez następne lata budżetowe) a także z otrzymanymi środkami tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji oraz wodociągów.

Informację o realizacji przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w 2021 roku prezentuje poniższa tabela.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w 2021 roku.

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2021-2030									
Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Wykonanie 2021	%	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 206 096,26	6 659 687,46	1 909 527,64	28,67%	34 373 768,47
1.a	- wydatki bieżące				1 773 754,85	398 188,46	374 214,30	93,98%	1 423 650,47
1.b	- wydatki majątkowe				33 432 341,41	6 261 499,00	1 535 313,34	24,52%	32 950 118,00
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:				16 143 610,60	2 196 621,83	1 126 046,36	51,26%	15 431 710,83
1.1.1	- wydatki bieżące				1 488 119,60	250 389,83	232 989,77	93,05%	1 185 790,83
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	2023	214 545,08	29 333,83	27 296,55	93,06%	69 064,83
1.1.1.2	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	655 130,52	221 056,00	205 693,22	93,05%	498 282,00
1.1.1.3	"Lubimy się/Máme se rádi" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	75 341,00	0,00	0,00	0,00%	75 341,00
1.1.1.4	"CYFROWA GMINA" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	154 973,00	0,00	0,00	0,00%	154 973,00
1.1.1.5	Opracowanie strategii terytorialnej ZIT AW -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	5 000,00	0,00	0,00	0,00%	5 000,00
1.1.1.6	Program Cyfrowa Polska - wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR- start! -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	383 130,00	0,00	0,00	0,00%	383 130,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 655 491,00	1 946 232,00	893 056,59	45,89%	14 245 920,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	1 872 571,00	0,00	0,00	0,00%	1 463 000,00
1.1.2.2	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	9 714 420,00	10 000,00	1 132,40	11,32%	9 714 420,00
1.1.2.3	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	3 068 500,00	1 936 232,00	891 924,19	46,07%	3 068 500,00
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				19 062 485,66	4 463 065,63	783 481,28	17,56%	18 942 057,64
1.3.1	- wydatki bieżące				285 635,25	147 798,63	141 224,53	95,55%	237 859,64
1.3.1.1	Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2022	73 176,25	21 644,13	21 644,13	100,00%	25 400,64
1.3.1.2	Abonament systemu Place VULCAN -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	7 750,00	4 800,00	4 800,00	100,00%	7 750,00
1.3.1.3	Umowa serwisowa VIVALDI -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	8 709,00	4 354,50	4 354,20	100,00%	8 709,00
1.3.1.4	Sub-Regionalny Sieciowy Program Modernizacji Budynków -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	6 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	6 000,00
1.3.1.5	Laboratoria przyszłości -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	190 000,00	114 000,00	107 426,20	94,23%	190 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 776 850,41	4 315 267,00	642 256,75	14,88%	18 704 198,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowcach Kłodzkich -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	8 928 119,41	4 315 267,00	642 256,75	14,88%	8 855 467,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	1 163 390,00	0,00	0,00	0,00%	1 163 390,00
1.3.2.3	Wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWIK sp. z o.o. -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	5 427 921,00	0,00	0,00	0,00%	5 427 921,00
1.3.2.4	Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	1 498 610,00	0,00	0,00	0,00%	1 498 610,00
1.3.2.8	Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na realizację zadania inwestycyjnego w zakresie dróg powiatowych -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	476 510,00	0,00	0,00	0,00%	476 510,00
1.3.2.9	Dokumentacja techniczna dla zadań planowanych do realizacji w ramach programu inwestycji strategicznych "Polski Łód" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00%	500 000,00
1.3.2.10	Budowa boksów do segregacji odpadów w budynkach i lokalach komunalnych - POLSKI ŁĄD -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	770 000,00	0,00	0,00	0,00%	770 000,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia boiska w Dzikowcu -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	12 300,00	0,00	0,00	0,00%	12 300,00

Realizacja przedsięwzięć w ramach planowanych zadań nie została wykonana z uwagi na przesunięcie terminu ogłoszenia i rozstrzygnięcia przetargów wynikające z panującej sytuacji oraz koniecznością zachowania reguł finansowania związanej z przyznanymi kwotami ze środków BGK (w ramach Polskiego Ładu).