

SPRAWOZDANIE

I. BUDŻET I JEGO ZMIANY

Rada Gminy Nowa Ruda uchwałą nr 275/XL/21 z dnia 29 grudnia 2021 roku uchwaliła budżet na rok 2022. Gmina Nowa Ruda zaplanowała dochody w wysokości 64 866 833,72 zł, wydatki w wysokości 83 670 624,32 zł. Deficyt wynosił 18 803 790,60 zł.

Planowane przychody: z tytułu spłaty udzielonych z budżetu pożyczek, planowanej emisji obligacji na wydatki związane z budową kanalizacji sanitarnej w Jugowie, pozostałymi na rachunku budżetu środkami RFIL oraz środkami zaliczki na finansowanie zadań z udziałem środków UE i nadwyżką z lat ubiegłych, 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 275/XL/21 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2022 - dokonywali zmian w planie dochodów i wydatków, co obrazuje poniższa tabela.

Tabela.1. Zmiany budżetu Gminy Nowa Ruda w I półroczu 2022 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.
Uchwała budżetowa	2021-12-29	275/XL/21	64 866 833,72	64 866 833,72	83 670 624,32	83 670 624,32	-18 803 790,60	-18 803 790,60
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-01-18	20/22	0,00	64 866 833,72	0,00	83 670 624,32	0,00	-18 803 790,60
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-01-31	42/22	315,00	64 867 148,72	315,00	83 670 939,32	0,00	-18 803 790,60
Uchwała zmieniająca budżet	2022-02-02	288/XLI/22	1 057 381,88	65 924 530,60	1 139 955,68	84 810 895,00	-82 573,80	-18 886 364,40
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-02-10	50/22	0,00	65 924 530,60	0,00	84 810 895,00	0,00	-18 886 364,40
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-02-15	52/22	0,00	65 924 530,60	0,00	84 810 895,00	0,00	-18 886 364,40
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-02-25	71/22	-3 100,00	65 921 430,60	- 3 100,00	84 807 795,00	0,00	-18 886 364,40
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-02-28	71/22	0,00	65 921 430,60	0,00	84 807 795,00	0,00	-18 886 364,40

budżet								
Uchwała zmieniająca budżet	2022-03-09	296/XLII/22	-1 580 389,00	64 341 041,60	1 668 360,21	86 476 155,21	-3 248 749,21	-22 135 113,61
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-03-10	87/22	-5 300,00	64 335 741,60	-5 300,00	86 470 855,21	0,00	-22 135 113,61
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-03-23	106/22	107 177,00	64 442 918,60	107 177,00	86 578 032,21	0,00	-22 135 113,61
Uchwała zmieniająca budżet	2022-03-30	299/XLIII/22	76 445,82	64 519 364,42	826 389,80	87 404 422,01	-749 943,98	-22 885 057,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-03-31	115/22	31 579,00	64 550 943,42	31 579,00	87 436 001,01	0,00	-22 885 057,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-04-14	142/22	0,00	64 550 943,42	0,00	87 436 001,01	0,00	-22 885 057,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-04-19	145/22	442 370,38	64 993 313,80	442 370,38	87 878 371,39	0,00	-22 885 057,59
Uchwała zmieniająca budżet	2022-04-27	308/XLIV/22	3 300 340,90	68 293 654,70	3 300 340,90	91 178 712,29	0,00	-22 885 057,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-04-28	154/22	462 639,24	68 756 293,94	462 639,24	91 641 351,53	0,00	-22 885 057,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-04-29	156/22	0,00	68 756 293,94	0,00	91 641 351,53	0,00	-22 885 057,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-05-16	184/22	528 720,00	69 285 013,94	528 720,00	92 170 071,53	0,00	-22 885 057,59
Uchwała zmieniająca budżet	2022-05-25	309/XLV/22	-753 490,10	68 531 523,84	1 010 200,90	93 180 272,43	-1 763 691,00	-24 648 748,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-05-31	218/22	155 264,07	68 686 787,91	155 264,07	93 335 536,50	0,00	-24 648 748,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-06-08	233/22	0,00	68 686 787,91	0,00	93 335 536,50	0,00	-24 648 748,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-06-20	254/22	9 302,00	68 696 089,91	9 302,00	93 344 838,50	0,00	-24 648 748,59

Uchwała zmieniająca budżet	2022-06-29	317/XLVI/22	-80 300,92	68 615 788,99	-80 300,92	93 264 537,58	0,00	-24 648 748,59
Zarządzenie zmieniające budżet	2022-06-30	263/22	230 703,06	68 846 492,05	230 703,06	93 495 240,64	0,00	-24 648 748,59
RAZEM ZMIANY			3 979 658,33	68 846 492,05	9 824 616,32	93 495 240,64	-5 844 957,99	-24 648 748,59

W dniu 30 czerwca 2022 roku roku **dochody** budżetu Gminy na plan **68 846 492,05 zł** zostały zrealizowane w wysokości **32 989 805,26 zł tj. 47,92%**.

Wydatki budżetu Gminy na plan **93 495 240,64 zł** zrealizowano w wysokości **37 065 158,16 zł tj. 39,64 %**.

Plan **rozchodów** w dniu 30 czerwca 2022 roku wynosił **2 013 982,92 zł** i jego realizacja odbywa się zgodnie z harmonogramem spłat.

W roku 2022 zaplanowano **przychody** w wysokości **26 662 731,51 zł**, z czego :

- 1) kwota 312 175,75 zł to spłata udzielonych pożyczek z budżetu gminy,
- 2) kwota 6 678 862,98 zł stanowi nadwyżkę z lat ubiegłych – § 217 ust 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305),
- 3) kwota 11 692 836,81 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 , środki z Funduszu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację projektu „Laboratoria Przyszłości”,
- 4) kwota 1 979 155,97 zł stanowi niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z przekazaną w 2021 roku zaliczką na realizację projektu „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych n terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” realizowanego w ramach RPOWD ZIT AW,
- 5) kwota 6 000 000,00 zł stanowi planowane przychody z tytułu emisji obligacji na realizację zadań inwestycyjnych,

Realizacja budżetu Gminy za I półrocze 2022 roku daje następujący **wynik finansowy**:

Tabela 2. Wynik finansowy

l.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie w dniu 30 czerwca 2022 roku
1	Dochody	68 846 492,05	32 989 805,26

2	Wydatki	93 495 240,64	37 065 158,16
3	Deficyt / nadwyżka (1 -2)	-24 648 748,59	-4 075 352,90
4	Przychody	26 662 731,51	23 283 643,60
5	Rozchody	2 013 982,92	6 991,46
6	Wynik	0,00	19 201 299,24

Zestawienie obrazujące zachowanie równowagi budżetowej w I półroczu 2022 roku

Tabela 3. Zestawienie – równowaga budżetowa

	OKRES	PLAN			OKRES	PLAN	
DOCHODY	01.01	64 866 833,72			01.01	83 670 624,32	
	łącznie zmiany	3 979 658,33			łącznie zmiany	9 824 616,32	
	30.06	68 846 492,05			30.06	93 495 240,64	
PRZYCHODY	01.01	20 817 773,52			01.01	2 013 982,92	
	łącznie zmiany	5 844 957,99			łącznie zmiany	0,00	
	30.06	26 662 731,51			30.06	2 013 982,92	
DOCH.+PRZYCH.	01.01	85 684 607,24	=		WYD.+ ROZCH.	01.01	85 684 607,24
DOCH.+PRZYCH.	30.06	95 509 223,56	=		WYD.+ ROZCH.	30.06	95 509 223,56

Budżet Gminy Nowa Ruda w I półroczu 2022 roku zamknął się deficytem w wysokości 4 075 352,90 zł przy planowanym deficycie 24 648 748,59 zł. Deficyt dotyczy realizacji zadań inwestycyjnych, w tym finansowanych w ramach niewykorzystanych środków budżetu z roku 2021 przekazanych w ramach zaliczkowania środków UE oraz środków RFIL.

1. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Tabela 4. Przychody i rozchody budżetu według stanu na dzień 30.06.2022 r.

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zm.	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM:		26 662 731,51	23 283 643,60	87,33%
931	1. Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 000 000,00	0,00	0,00%
902	2. Spłata udzielonych pożyczek	312 175,75	243 421,83	77,98%
957	3. Nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	6 678 862,98	9 368 528,99	140,27%

905	4. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	13 671 692,78	13 671 692,78	100,00%
II. ROZCHODY OGÓŁEM:		2 013 982,92	6 991,46	0,35%
992	1. Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, w tym:	2 013 982,92	6 991,46	0,35%
	a) Spłata pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu- umowa Nr 286/P/OA/WB/2019 - zadanie inwestycyjne pn."Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" w ramach programu Priorytetowego "Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego	13 982,92	6 991,46	50,00%
982	b) wykup obligacji komunalnych seria D13 – umowa z dnia 19.12.2013 r.	2 000 000,00	0,00	0,00%

Na planowane przychody składają się:

1. Emisja obligacji komunalnych w wysokości 6 000 000,00 zł
2. Spłata pożyczki udzielonej Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na zadanie pod nazwą "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda" (projekt nr RPDS.04.03.04-02-0008/19-00) w wysokości 293 007,75 zł
3. Spłata pożyczki udzielonej Stowarzyszeniu na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Radość” na realizację projektu 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 w wysokości 19 168,00 zł
4. Nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 678 862,98 zł
5. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki RFIL) w wysokości 11 608 700,86 zł
6. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach („Laboratoria przyszłości” - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) w wysokości 82 573,80 zł
7. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości

1 979 155,97 zł

8. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI w wysokości 1 262,15 zł.

W ramach zaplanowanych rozchodów na łączną kwotę **2 013 982,92 zł** ich realizacja w I półroczu 2022 roku wyniosła **6 991,46 zł**, tj. **0,35%** wykonania planu i obejmowała spłatę raty na kwotę **6 991,46 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 pn.: „Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" ETAP II”. Na dzień 30 czerwca 2022 roku spłacono 34 957,30 zł, pozostało do spłaty 137 773,02 zł. Całkowita spłata nastąpi w lipcu 2029 roku.

2. DOCHODY

Plan dochodów ogółem na 2022 rok według uchwały budżetowej nr 275/XL/21 z dnia 29 grudnia 2021 roku stanowił kwotę 64 866 833,72 zł, z tego 13 166 161,00 zł to dochody majątkowe. Po zmianach dokonywanych uchwałami Rady Gminy Nowa Ruda i zarządzeniami Wójta Gminy Nowa Ruda według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku planowane dochody ogółem to kwota 68 846 492,05 zł, z tego 14 383 292,48 zł to dochody majątkowe.

W I półroczu 2022 roku dochody ogółem zostały wykonane w wysokości 32 989 805,26 zł, w tym dochody majątkowe 1 229 610,45 zł.

W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gmina Nowa Ruda otrzymała środki w wysokości 10 000,00 zł pozyskane w ramach konkursu „Szkoła LIVE. Jesteśmy na tak” przeznaczone dla Zespołu Szkół Nr 1 w Jugowie za promocję szczepień.

Zgodnie z przepisem art. 14 ust. 11 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, Gmina Nowa Ruda otrzymała w I półroczu 2022 roku środki w wysokości 858 241,31 zł z przeznaczeniem na:

- dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dzieciom ukraińskim – kwota 42 452,00 zł
- zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy – kwota 687 965,38 zł
- świadczenie 300 zł i obsługę zadania - 19 200,00 zł
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży- kwota 91 718,00 zł
- wykonanie zdjęć - kwota 4 433,00 zł
- na nadanie numeru PESEL uchodźcom - kwota 2 690,93 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych – kwota 7 392,00 zł
- inne zadania własne i zadanie zlecone jst z pomocy społecznej – kwota 2 390,00 zł.

Tabela 5. Źródła pochodzenia dochodów budżetu Gminy Nowa Ruda według stanu na dzień 30.06.2022 r.

Treść	Plan po zm.	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4
Dochody ogółem	68 846 492,05	32 989 805,26	47,92%
1. Dochody bieżące	54 463 199,57	31 760 194,81	58,31%
2. Dochody majątkowe	14 383 292,48	1 229 610,45	8,55%
w tym:			
- dochody ze sprzedaży majątku	2 293 967,00	755 225,92	32,92%
I. Dochody własne	30 897 880,69	13 841 405,16	44,80%
1. Wpływy z podatku:	5 814 538,00	3 137 820,53	53,97%
- od nieruchomości	4 548 940,00	2 410 226,24	52,98%
- rolnego	301 718,00	196 772,79	65,22%
- leśnego	199 830,00	106 044,40	53,07%
- od środków transportowych	37 050,00	27 806,98	75,05%
- od spadków i darowizn	98 000,00	16 021,01	16,35%
- od czynności cywilnoprawnych	623 000,00	385 154,93	61,82%
- dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	6 000,00	-4 205,82	-70,10%
2. wpływy z opłat:	5 158 776,64	2 881 110,16	55,85%
- skarbowej	19 500,00	8 957,00	45,93%
- eksploatacyjnej	969 000,00	510 891,60	52,72%
- za zajęcie pasa drogowego	16 596,64	17 714,47	106,74%
- za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	167 000,00	138 070,31	82,68%
- za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00	68 826,13	76,47%
- produktowej	15,00	1,00	6,67%
- za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 215 162,00	1 768 131,21	54,99%
- opłaty cmentarne	69 850,00	8 544,00	12,23%
- za korzystanie z wychowania przedszkolnego	73 064,00	30 949,25	42,36%
- za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	367 485,00	171 381,00	46,64%
- pozostałe	171 104,00	157 644,19	92,13%
3. dochody z majątku gminy:	4 993 771,00	1 946 515,51	38,98%
- wieczyste użytkowanie	2 500,00	1 863,56	74,54%
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 697 304,00	1 189 426,03	44,10%
- odpłatne nabycie prawa własności	2 288 405,00	753 113,42	32,91%
- sprzedaż składników majątkowych	5 562,00	2 112,50	37,98%
4. darowizny na rzecz gminy	0,00	99,99	0,00%
5. dochody z kar i odszkodowań wynikających z umów	5 821,00	5 828,34	100,13%
6. dochody uzysk. na rzecz budżetu państwa w zw. z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	37 521,00	24 118,55	64,28%

7. odsetki od nieterminowo przekazanych należności podatkowych	34 110,00	24 645,48	72,25%
8. odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody gminy	41 426,00	28 864,70	69,68%
9. odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	13 562,00	4 034,68	29,75%
10. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	834 536,00	500,00	0,06%
11. udziały we wpływach z podatku dochodowego od:	7 848 853,00	3 924 420,00	50,00%
- osób fizycznych	7 673 429,00	3 836 712,00	50,00%
- od osób prawnych	175 424,00	87 708,00	50,00%
12. inne dochody należne gminie	6 104 966,05	1 853 447,22	30,36%
13. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	10 000,00	10 000,00	100,00%
14. Środki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych - Polski Ład	4 591 000,80	0,00	0,00%
II. Subwencja ogólna:	19 905 534,00	11 242 501,00	56,48%
1. część oświatowa	11 841 822,00	7 210 645,00	60,89%
2. część wyrównawcza	7 859 631,00	3 929 814,00	50,00%
3. część równoważąca	204 081,00	102 042,00	50,00%
III. Dotacje celowe z budżetu państwa:	9 850 967,44	7 068 917,39	71,76%
1. zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami:	8 419 878,44	6 375 286,39	75,72%
- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (§ 2010)	4 162 878,44	2 280 486,39	54,78%
- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (§ 2060)	4 257 000,00	4 094 800,00	96,19%
2. na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami admin. rząd. (§ 2020)	55 000,00	55 000,00	100,00%
3. na własne zadania bieżące gminy (§ 2030)	1 258 811,00	638 631,00	50,73%
4. dotacja celowa na realizację inwestycji (§ 6330)	8 000,00	0,00	0,00%
5. zwrot środków dot. Funduszu Sołeckiego - dotacje celowe na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (§ 6330)	109 278,00	0,00	0,00%
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)	3 601 109,12	836 981,71	23,24%

Tabela 6. Dochody według działów klasyfikacji budżetowej - stan na 30.06.2022 r.

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wyk. planu	Struktura %
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 347 658,99	482 456,74	14,41%	1,46%
020	Leśnictwo	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%
600	Transport i łączność	248 564,00	0,00	0,00%	0,00%
630	Turystyka	1 960,36	0,00	0,00%	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 576 319,76	2 035 263,37	44,47%	6,17%
710	Działalność usługowa	70 800,00	9 936,00	14,03%	0,03%

750	Administracja publiczna	432 225,00	379 452,83	87,79%	1,15%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 400,00	1 200,00	50,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	100,00%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	978 209,00	99,99	0,01%	0,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 957 788,64	7 820 785,09	52,29%	23,71%
758	Różne rozliczenia	20 078 955,00	11 288 987,68	56,22%	34,22%
801	Oświata i wychowanie	5 797 946,05	977 000,85	16,85%	2,96%
851	Ochrona zdrowia	11 000,00	10 500,00	95,45%	0,03%
852	Pomoc społeczna	2 023 249,31	1 574 646,20	77,83%	4,77%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	28 800,00	28 800,00	100,00%	0,09%
855	Rodzina	8 050 621,00	5 997 739,86	74,50%	18,18%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 111 257,82	2 084 531,04	40,78%	6,32%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 790 824,12	292 280,76	16,32%	0,89%
926	Kultura fizyczna	1 335 613,00	5 824,85	0,44%	0,02%
Razem		68 846 492,05	32 989 805,26	47,92%	100,00%

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

2.1. Dochody własne

Podstawowym dochodem własnym gminy jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, który został zrealizowany w I półroczu 2022 roku w kwocie 3 836 712,00 zł, co stanowi 50,00% wykonania planu. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego uzyskana kwota z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jest niższa o 325 390,00 zł. W zakresie udziału gminy w podatku od osób prawnych wykonane dochody osiągnęły poziom 87 708,00 zł, tj. 50,00% planu.

Nowe przepisy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, które zaczęły obowiązywać od dnia 1 stycznia 2022 roku wprowadziły inne zasady ustalania kwot jst we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych. Nowela wprowadziła zasadę, że środki są przekazywane w równych ratach miesięcznych.

Kształtowanie się wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w latach od 2020 do 2022 zawiera poniższe zestawienie:

Tabela 7. Dochody w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w okresie 2020 – 2022

		2020	2021	2022
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	Plan	7 937 763,00	8 525 737,00	7 673 429,00
	Wykonanie na 30.06.2022 r.	3 396 120,00	4 162 102,00	3 836 712,00
Wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w %		42,78%	48,82%	50,00%
		2020	2021	2022
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	Plan	118 000,00	168 000,00	175 424,00
	Wykonanie na 30.06.2022 r.	95 159,23	148 541,90	87 708,00
Wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w %		80,64%	88,42%	50,00%

W ramach podatków i opłat wpływy do budżetu wyniosły 6 018 930,69 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 wyżywienia 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 2020- 2022

		2020	2021	2022
Wpływy z podatków	Plan	4 898 056,00	5 073 438,00	5 814 538,00
	Wykonanie na 30.06.2022 r.	2 580 667,11	2 901 377,86	3 137 820,53
Wykonanie na dzień 30.06.2022 w %		52,69%	57,19%	53,97%

		2020	2021	2022
Wpływy z opłat	Plan na 31.12	5 397 405,00	4 993 844,00	5 158 776,64
	Wykonanie na 30.06.2022 r.	2 105 954,13	2 354 575,36	2 881 110,16
Wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w %		39,02%	47,15%	55,85%

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 na dzień 30.06.2022 r.

Rodzaj podatku	Wyszczególnienie	Ilość
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI, PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY I ŁĄCZNE		
ZOBOWIĄZANIE PIENIĘŻNE		
Osoby fizyczne	- decyzje wymiarowe	4438
	- decyzje po wymiarze podatku	267
	- decyzje w sprawie rozłożenia na raty zaległości podatkowych	0
	- decyzje w sprawie umorzenia zaległości w podatku	0
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności podatku	0
	- wnioski pozostawione bez rozpatrzenia	0
	- decyzje negatywne w zakresie umorzenia podatku	2
	- podmioty zwolnione z podatku od nieruchomości na podstawie uchwały rady gminy z powodu COVID-19	0
	- pomoc publiczna z powodu COVID-19	0
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI, ROLNY, LEŚNY		
Osoby prawne	- deklaracje podatkowe	139
	- decyzje w sprawie umorzenia podatku	0
	- decyzje w sprawie rozłożenia na raty podatku	0
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności podatku	1
	- podmioty zwolnione z podatku na podstawie uchwały rady gminy	14
WEZWANIA DO ZŁOŻENIA INFORMACJI, DEKLARACJI PODATKOWYCH		
Osoby fizyczne	- informacja podatkowa	35
Osoby prawne	- deklaracja podatkowa	0
PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH		
Osoby fizyczne	- deklaracje	18
	- decyzje w sprawie określenia podatku	0
	- decyzje w sprawie rozłożenie na raty	0
	- decyzja w sprawie umorzenia odsetek za zwłokę w podatku	0
	- decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności	0
Osoby prawne	- 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
PODATEK AKCYZOWY WYKORZYSTYWANY DO PRODUKCJI ROLNEJ		
- wnioski o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego		100
- decyzje ustalające wysokość zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego		100
- pomoc publiczna		100
POMOC PUBLICZNA DE MINIMIS		
- wnioski w zakresie pomocy de minimis w podatku od nieruchomości		0
- decyzje w zakresie pomocy de minimis w podatku od nieruchomości		0

- zaświadczenia o uzyskanej pomocy de minimis w podatku od nieruchomości	1
- 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
OPLATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI	
- decyzje dot. umorzenia zaległości	0
- decyzje dot. rozłożenia na raty	10
- porozumienie odnośnie udzielonych ulg z tyt. opłaty za gosp. odpadami kom. jako składnik czynszu	1
- zawiadomienie do Urzędu Skarbowego w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego w związku z całkowitą spłatą zadłużenia	12
- zawiadomienie do komornika sądowego w sprawie spłaty zadłużenia	0
- postanowienia w sprawie zaliczenia wpłaty na poczet kosztów upomnienia	1
- pisma wyjaśniające w sprawie wpłaty	6
- wnioski do Naczelnika Urzędu Skarbowego w sprawie o wszczęcie postępowania egzekucyjnego	1

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 I półroczu 2022 roku czynności windykacyjnych.

Tabela 10. Windykacja podatków i opłat na dzień 30.06.2022 r.

Wyszczególnienie	Podjęte działania w zakresie windykacji	Ilość
PODATKI		
Podatek od nieruchomości, rolny, leśny – osoby prawne	- upomnienia	7
	- tytuły wykonawcze	0
	- postanowienia w sprawach podatkowych	12
	- wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej	0
Łączne zobowiązanie pieniężne – osoby fizyczne tj.: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny	- upomnienia	219
	- tytuły wykonawcze	118
	- postanowienia, zawiadomienia w sprawach podatkowych	36
	- wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej	0
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne i prawne	- upomnienia	0
	- tytuły wykonawcze	0
	- wezwania do złożenia deklaracji podatkowej	0
	- postanowienia, zawiadomienia w sprawach podatkowych	0
	- wnioski o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej	0
POZOSTAŁE OPLATY		
Wieczyste użytkowanie gruntu	- zawiadomienie o wysokości opłaty	13
Czynsz rolny, czynsz mieszkaniowy, czynsz miesięczny	- przedsądowe wezwania do zapłaty	87
	- sprawy skierowane na drogę sądową	23
	- wezwania przekazane do radcy prawnego celem skierowania na drogę postępowania sądowego	10
	- nakazy zapłaty przekazane do komornika	6
Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	- upomnienia	249
	- zawiadomienie o wysokości opłaty	190
	- wezwania do złożenia deklaracji/wyjaśnień	19
	- wezwania do zapłaty zaległości	76
	- tytuły wykonawcze	116
	- sprawy skierowane do radcy prawnego celem egzekucji	109

Obniżenie górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy skutkuje kwotą 182 040,25 zł, natomiast łączna kwota udzielonych ulg i zwolnień to kwota 32 048,00 zł. Odroczone termin płatności podatku od nieruchomości na kwotę 426 657,00 zł oraz zaległość w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z odsetkami za zwłokę na kwotę 40 187,37 zł. Gmina Nowa Ruda udzieliła również ulgi w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi z tytułu posiadania kompostownika w wysokości 6 470,00 zł.

2.2. Subwencja ogólna

Nie odnotowano odchyleń w zakresie realizacji planu poszczególnych części subwencji ogólnej. Poniższa tabela prezentuje wartości otrzymywanych kwot na poziomie porównywalnych okresów w latach 2020-2022.

Tabela 11. Wykonanie dochodów z subwencji w okresie 2020-2022

Rodzaj dochodów	2020	2021	Różnica	%	2021	2022	Różnica	%
	30.06.2020	30.06.2021			30.06.2022	30.06.2022		
Część oświatowa subwencji ogólnej	6 578 520,00	6 956 528,00	378 008,00	5,75%	6 956 528,00	7 210 645,00	254 117,00	3,65%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 516 018,00	3 740 412,00	224 394,00	6,38%	3 740 412,00	3 929 814,00	189 402,00	5,06%
Część równoważąca subwencji ogólnej	47 268,00	80 982,00	33 714,00	71,33%	80 982,00	102 042,00	21 060,00	26,01%
RAZEM	10 141 806,00	10 777 922,00	636 116,00	6,27%	10 777 922,00	11 242 501,00	464 579,00	4,31%

2.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

Dochody z zakresu zadań zleconych obejmują środki finansowe związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci i wyniosły 4 094 800,00 zł. Znaczne środki przyznawane były również na zadania zlecone z przeznaczeniem na pomoc społeczną, obronę narodową, administrację publiczną, obronę cywilną oraz zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 2 280 486,39 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 55 000,00 zł.

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań własnych – 638 631,00 zł.

2.3.1. 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 6 132 717,95 zł w dziale pomoc społeczna i rodzina na realizację zadań związanych z programami socjalnymi świadczonymi 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 na dzień 30.06.2022 r.

Nazwa zadania	Plan po zm.	Wykonanie	% wyk. (4:3)	Źródło finansowania
1	2	3	4	5
DOCHODY BIEŻĄCE				
Nazwa projektu: Zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem 754-75412-2057	14 450,00	0,00	0,00%	Program: Interreg V-A Republika Czeska-Polska
Nazwa projektu: „Cyfrowa Gmina” 750-75023-2057	343 200,00	343 200,00	100,00%	Program : Program Operacyjny Cyfrowa Polska na lata 2014-2020
Nazwa projektu: „Wiem, umiem, potrafię!-wsparcie edukacyjne uczniów/uczennic”z 3 szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda edycja 2” 801-80101-2057	89 873,00	0,00	0,00%	Program: RPOWD 2014- 2022
Nazwa projektu: Cyfrowa Polska – wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR 801-80195-2057	216 340,00	216 340,00	100,00%	Program : Program Operacyjny Cyfrowa Polska na lata 2014-2020
Program: „Wypożyczenie obiektu publicznego -Sali wiejskiej w Bożkowie w celu utworzenia miejsca rozwoju społeczności lokalnej” 921-92109-2057	95 431,00	0,00	0,00%	Program: PROW 2014- 2020
Program: „Aktywny senior” 921-92109-2057	54 770,00	53 057,18	96,87%	Program: Interreg V-A Republika Czeska-Polska
Nazwa projektu: „Lubimy się/Mamy se radi” 921-92195-2057	75 341,00	0,00	0,00%	Program: Interreg V-A Republika Czeska-Polska
DOCHODY RAZEM	889 405,00	612 597,18	68,88%	
DOCHODY MAJĄTKOWE				

Nazwa projektu: Zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem 754-75412-6257	963 759,00	0,00	0,00%	Program : Program Operacyjny Cyfrowa Polska na lata 2014-2020
Nazwa projektu: „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” 801-80104-6257	806 178,00	0,00	0,00%	Program: PROWD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej)
Nazwa projektu: Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda 900-90001-6257	638 746,00	0,00	0,00%	Program: PROW 2014-2020
Nazwa projektu: „Budowa Klubu Seniora w Jugowie” 921-92195-6257	303 021,12	224 384,53	74,05%	Program: PROWD (ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej)
DOCHODY RAZEM	2 711 704,12	224 384,53	8,27%	
DOCHODY OGÓŁEM	3 601 109,12	836 981,71	23,24%	

Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosił 14 383 292,48 zł, zaś wykonanie 1 229 610,45 zł, co stanowi 8,55% wykonania planu.

Poniżej przedstawiono realizację dochodów majątkowych Gminy Nowa Ruda według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz realizację dochodów ze sprzedaży majątku gminy.

Tabela 13. Wykonanie dochodów majątkowych według stanu na dzień 30.06.2022 r.

Klas.budż. (dział, rozdział, §)	Treść	Plan po zm.	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 179 594,80	325 800,00	10,25%
01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	3 039 594,80	250 000,00	8,22%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 000,00	250 000,00	100,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	626 796,00	0,00	0,00%
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 162 798,80	0,00	0,00%
01095	Pozostała działalność	140 000,00	75 800,00	54,14%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	140 000,00	75 800,00	54,14%
020	Leśnictwo	2 000,00	0,00	0,00%
02001	Gospodarka leśna	2 000,00	0,00	0,00%

0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	0,00	0,00%
600	Transport i łączność	247 564,00	0,00	0,00%
60016	Drogi publiczne gminne	247 564,00	0,00	0,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	247 564,00	0,00	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 551 991,76	679 425,92	43,78%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	892 274,00	583 228,92	65,36%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	890 000,00	581 116,42	65,29%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 274,00	2 112,50	92,90%
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	659 717,76	96 197,00	14,58%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	300 000,00	96 197,00	32,07%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	359 717,76	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	8 000,00	0,00	0,00%
75095	Pozostała działalność	8 000,00	0,00	0,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 000,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	963 759,00	0,00	0,00%
75412	Ochotnicze straże pożarne	963 759,00	0,00	0,00%
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	963 759,00	0,00	0,00%
758	Różne rozliczenia	109 278,00	0,00	0,00%
75814	Różne rozliczenia finansowe	109 278,00	0,00	0,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	109 278,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	4 197 908,80	0,00	0,00%
80104	Przedszkola	4 197 908,80	0,00	0,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 391 730,80	0,00	0,00%
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	806 178,00	0,00	0,00%
852	Pomoc społeczna	1 288,00	0,00	0,00%
85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 288,00	0,00	0,00%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 288,00	0,00	0,00%

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 271 246,00	0,00	0,00%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	638 746,00	0,00	0,00%
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	638 746,00	0,00	0,00%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 000,00	0,00	0,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	0,00	0,00%
90095	Pozostała działalność	482 500,00	0,00	0,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	482 500,00	0,00	0,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 528 176,12	224 384,53	14,68%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 528 176,12	224 384,53	14,68%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	958 405,00	0,00	0,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	266 750,00	0,00	0,00%
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	303 021,12	224 384,53	74,05%
926	Kultura fizyczna	1 322 486,00	0,00	0,00%
92601	Obiekty sportowe	1 322 486,00	0,00	0,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	202 456,00	0,00	0,00%
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 120 030,00	0,00	0,00%
Razem		14 383 292,48	1 229 610,45	8,55%

Tabela 14. Dochody ze sprzedaży majątku gminy według stanu na dzień 30.06.2022 r.

Klas.budż. (dział, rozdział, §)	Treść	Plan po zm.	Wykonanie	% wyk. (4:3)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i leśnictwo	140 000,00	75 800,00	54,14%
01095	Pozostała działalność	140 000,00	75 800,00	54,14%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	140 000,00	75 800,00	54,14%
020	Leśnictwo	2 000,00	0,00	0,00%

02001	Gospodarka leśna	2 000,00	0,00	0,00%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	0,00	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 192 274,00	679 425,92	56,99%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	892 274,00	583 228,92	65,36%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	890 000,00	581 116,42	65,29%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 274,00	2 112,50	92,90%
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	300 000,00	96 197,00	32,07%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	300 000,00	96 197,00	32,07%
852	Pomoc społeczna	1 288,00	0,00	0,00%
85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 288,00	0,00	0,00%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 288,00	0,00	0,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	958 405,00	0,00	0,00%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	958 405,00	0,00	0,00%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	958 405,00	0,00	0,00%
Razem		2 293 967,00	755 225,92	32,92%

3. 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 według stanu na dzień 30 czerwca 2022 r.

Dział	Nazwa działu	Należności	Zaległości	Nadpłaty
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	643,86	395,66	0,00
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	1 681,75	1 681,75	0,00
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 836 846,76	3 627 372,42	236 072,61
710	Działalność usługowa	794,16	640,00	0,00
750	Administracja publiczna	720,50	120,00	0,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	467 359,44	377 300,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 438 287,22	3 800 421,64	11 211,65
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	110,00	110,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	2 001 447,58	2 000 332,49	30 922,83
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 485 254,85	1 213 286,42	156 545,47
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 240,00	400,00	0,00
926	Kultura fizyczna	85 689,45	70 433,30	184,56
Razem		17 320 075,57	11 092 493,68	434 937,12

Największe zadłużenie występuje w zakresie podatków i opłat – kwota 3 800 421,64 zł, które stanowi 11,52% 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 2 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 3,45 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 434 937,12 zł, tj. 1,32% wykonanych dochodów ogółem.

Największe nadpłaty wystąpiły w opłatach za najem i dzierżawę, w sprzedaży mienia komunalnego oraz w opłacie 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 33 437 951,24 zł,

w tym:

- 1) należności z tytułu gotówki i lokat : 19 180 730,36 zł
- 2) należności długoterminowe (sprzedaż nieruchomości na raty,) : 6 000,00 zł
- 3) należności wymagalne pomniejszone o kwoty odsetek i należności spornych (niewykazywanych w sprawozdaniu o należnościach): 11 092 493,68 zł
- 4) należności niewymagalne : 3 164 727,20 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

3. WYDATKI

Plan wydatków na dzień 30.06.2022 r. wynosił 93 495 240,64 zł, wykonanie wyniosło 37 065 158,16 zł, co stanowi 39,64 % 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 wygrodzienia 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	20 432 304,27	10 075 244,00	33,73%
2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 087 072,59	6 907 549,88	23,13%
3	Wydatki na obsługę długu	707 851,00	218 422,87	0,73%
4	Dotacje i środki na zadania bieżące	7 900 450,17	3 823 925,91	12,80%
5	Wydatki na projekty i programy współfinansowane w ramach środków UE	1 363 968,04	502 791,19	1,68%
6	Pozostałe wydatki	16 209 522,15	8 340 197,85	27,93%
	RAZEM	56 701 168,22	29 868 131,70	100,00%

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

Tabela 17. Analiza wykonania wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej na 30-06-2022 r.

Lp.	Dział	Nazwa	WYKONANIE za I półrocze 2021 rok	PLAN na 2022 rok	WYKONANIE za I półrocze 2022 rok	Wskaźnik wykonani a planu za I półrocze 2022 rok (%)	Dynamika (% 6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	167 388,09	229 063,82	146 898,26	64,13	-12,24%
2	020	Leśnictwo	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00%
3	600	Transport i łączność	410 817,52	671 504,81	487 780,79	72,64	18,73%
4	630	Turystyka	1 412,24	13 350,00	2 899,05	21,72	105,28%
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	1 138 606,26	2 168 627,00	1 231 721,96	56,80	8,18%
6	710	Działalność usługowa	46 995,16	173 950,00	44 268,61	25,45	-5,80%
7	750	Administracja publiczna	3 196 994,20	7 318 247,59	3 845 696,63	52,55	20,29%
8	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00%
9	752	Obrona narodowa	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00%
10	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	135 756,07	400 736,00	212 322,03	52,98	56,40%
11	757	Obsługa długu publicznego	129 059,89	707 851,00	218 422,87	30,86	69,24%
12	758	Różne rozliczenia	14 395,46	117 920,00	20 214,38	17,14	40,42%
13	801	Oświata i wychowanie	9 071 524,47	21 189 931,05	10 390 656,08	49,04	14,54%
14	851	Ochrona zdrowia	106 560,29	277 262,15	110 476,79	39,85	3,68%
15	852	Pomoc społeczna	1 612 828,69	5 128 099,31	2 911 664,75	56,78	80,53%
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	132 359,62	78 800,00	20 419,31	25,91	-84,57%
17	855	Rodzina	7 303 439,09	9 443 446,00	6 678 620,42	70,72	-8,56%
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 276 394,76	5 640 467,96	2 185 723,16	38,75	-3,98%
19	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 011 836,38	2 925 836,63	1 219 328,55	41,67	20,51%
20	926	Kultura fizyczna	104 680,38	203 374,90	141 018,06	69,34	34,71%
		RAZEM	26 861 048,57	56 701 168,22	29 868 131,70	52,68	11,19%

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

Tabela 18. Wykonanie wydatków bieżących w podziale na jednostki

Lp	JEDNOSTKI	WYKONANIE	STRUKTU RA
1	Urząd Gminy Nowa Ruda	13 884 714,71	46,49%
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	8 227 871,44	27,55%
3	Zespół Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie	2 644 298,78	8,85%
4	Zespół Szkół nr 1 w Jugowie	2 530 002,37	8,47%
5	Zespół Szkół nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich	1 343 239,85	4,50%
6	Zespół Przedszkolny w Woliborzu	580 369,77	1,94%
7	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich”	657 634,78	2,20%
	RAZEM	29 868 131,70	100,00%

5.1.1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Tabela 19. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Rodzaj	2020	2021	%	2021	2022	%
	30.06.2020	30.06.2021		30.06.2021	30.06.2022	
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8 518 752,02	9 317 343,19	9,37	9 317 343,19	10 075 244,00	8,13

Wydatki w zakresie wynagrodzeń oraz pochodnych zostały wykonane w 49,31 % i osiągnęły poziom 10 075 244,00 złotych, co stanowi 33,73 % całości wykonanych wydatków.

Planowana kwota 20 432 304,27 zł została wykorzystana w I półroczu 2022 r. w wysokości 10 075 244,00 zł, czyli w wysokości 49,31 % planowanych wydatków. Największe wykonanie w zakresie wynagrodzeń odnotowano w jednostkach oświatowych 5 602 214,25 zł. W Urzędzie Gminy Nowa Ruda 3 079 499,04 W ramach jednostki Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” wykonanie wyniosło 533 631,17 zł. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej 859 899,54 zł.

5.1.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Tabela 20. Wykonanie wydatków w zakresie świadczeń dla osób fizycznych w okresie 2020-2022

Rodzaj	2020	2021	%	2021	2022	%
	30.06.2020	30.06.2021		30.06.2021	30.06.2022	
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 131 450,49	7 152 679,85	0,30	7 152 679,85	6 907 549,88	-3,55

Wydatki w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w 68,48 % i osiągnęły poziom 6 907 549,88 złotych, co stanowi 23,13 % całości wykonanych wydatków.

Najważniejsze wydatki w tej grupie, to:

- świadczenia wychowawcze 500+ na pokrycie 953 świadczeń wydano – 4 087 759,23 zł,
- świadczenia społeczne – świadczenia rodzinne dla 371 rodzin – 1 305 022,97 zł,
- świadczenia społeczne – świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 49 rodzin – 134 863,14 zł,
- świadczenia społeczne – świadczenia rodzicielskie dla 14 osób – 60 140,10 zł,
- świadczenia społeczne – dodatki osłonowe dla 467 rodzin - 321 570,85
- diety radnych Rady Gminy Nowa Ruda – 165 600,64 zł,
- diety sołtysów Gminy Nowa Ruda – 79 200,00 zł,
- ekwiwalenty dla członków Ochotniczych Straży Pożarnych – 43 724,25 zł.

5.1.3. Wydatki na obsługę długu

Tabela 21. Wykonanie wydatków w zakresie obsługi długu w okresie 2020-2022

Rodzaj	2020	2021	Różnica	%	2021	2022	Różnica	%
	30.06.2020	30.06.2021			30.06.2021	30.06.2022		
Wydatki na obsługę długu	276 920,55	129 059,89	-147 860,66	-53,39	129 059,89	218 422,87	89 362,98	69,24

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 2020 – 2022

Rodzaj	2021	2020	%	2021	2022	%
	30.06.2020	30.06.2021		30.06.2021	30.06.2022	
Dotacje i środki z budżetu	3 084 344,11	3 413 807,12	10,68	3 413 807,12	3 823 925,91	12,01

Z budżetu gminy wydatkowano środki w formie dotacji na wydatki bieżące w I półroczu 2022 roku w wysokości 3 823 925,91 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 I półroczu 2022 roku wydano kwotę **66 704,14 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 **502 791,19 zł**. W I półroczu 2022 roku realizowano projekty :

- 1) **„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 **14 375,38 zł**;
- 2) **„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 15 gmin: Świdnica, Boguszów-Gorce, Nowa Ruda, Świdnica, Marcinowice, Miasto Nowa Ruda, Mieroszów, Miasto Wałbrzych, Dobromierz, Głuszyca, Jaworzyna Śląska, Strzegom, Świebodzice, Walim, Żarów. Projekt jest realizowany w latach 2020-2023 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 I półroczu 2022 roku wydatki bieżące na projekt wyniosły **106 123,65 zł**;

- 3) **„Cyfrowa gmina”** – projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego „Polska Cyfrowa” na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU - działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Celem jest dofinansowanie zadań związanych z cyfryzacją urzędów JST i jednostek im podległych oraz nadzorowanych poprzez nabycie sprzętu IT i oprogramowania, licencji niezbędnych do realizacji e-usług, pracy i edukacji zdalnej, edukację cyfrową dla JST w zakresie obsługi nabytego sprzętu oraz oprogramowania i licencji, na analizę stanu cyberbezpieczeństwa JST, a także zapewnieniem cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych.

Gmina na ten cel otrzymała środki w wysokości 343 200,00 zł. Zgodnie z regulaminem konkursu część kwoty stanowi refundację wydatków poniesionych na ten cel w latach 2020-2021. Pozostała kwota zostanie wydatkowana do końca roku 2022. W I półroczu 2022 roku wykonano diagnozę cyberbezpieczeństwa jako element obowiązkowy projektu; wartość audytu to kwota **19 926,00 zł**;

- 4) **„Strażacy na pograniczu”** - projekt jest współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020 za pośrednictwem Euroregionu Glacensis (w ramach Funduszu Mikroprojektów programu Interreg V-A, Osi Priorytetowej 4 Współpraca instytucji i społeczności); w ramach projektu odbywają się spotkania młodzieżowej grupy OSP z Gminy Nowa Ruda oraz Broumova, podczas których odbywają się szkolenia z zakresu zabezpieczenia wodnego i konstrukcji linii zasilającej, z wykorzystaniem sprzętu zakupionego przez Gminę Nowa Ruda w ramach wcześniej realizowanego projektu polsko-czeskiego „Razem Bezpieczniej”; dodatkowo w ramach zajęć odbędą się manewry z ewakuacji ludzi, podczas imprezy masowej w zamkniętym budynku. Projekt będzie realizowany w 2022 roku. Całkowita wartość zadania to 73 346,00 zł, z czego w I półroczu wydatkowano kwotę **38 272,78 zł**;

- 5) **„Wiem, umiem, potrafię! – wsparcie edukacyjne uczniów/uczennic z 3 szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023 (edycja 2)”** – projekt realizowany w ramach konkursu organizowanego przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego. Projekt jest dofinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego. Całkowita wartość projektu to kwota 335 466,75 zł, z czego 85% stanowi wartość dofinansowania; projekt rozpoczyna się od września 2022 roku; uczniowie szkół z Bożkowa, Jugowa i Ludwikowic Kłodzkich będą mieli możliwość udziału w dodatkowych zajęciach pozalekcyjnych, wycieczkach i warsztatach;

- 6) **„Cyfrowa Polska – wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR”** – Gmina Nowa Ruda przystąpiła do realizacji projektu grantowego w ramach konkursu Grantowego Cyfrowa Gmina –

Wsparcie dla dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym „Granty PPGR”, w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – REACT_EU, Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. W ramach rozstrzygnięcia naboru otrzymano wsparcie na łączną kwotę 216 340,00 zł., co pozwoliło na zakup 58 laptopów wraz z oprogramowaniem dla dzieci z terenu Gminy Nowa Ruda; łączna wartość wydatku to **214 729,53 zł**; projekt zakończono w I półroczu 2022 roku;

- 7) **„Lubimy się/Mamy se radi”** – projekt jest współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska- Polska 2014-2020 za pośrednictwem Euroregionu Glacensis (w ramach Funduszu Mikroprojektów programu Interreg V-A, Osi Priorytetowej 4 Współpraca instytucji i społeczności). W styczniu 2022 roku Gmina Nowa Ruda wraz z miastem Broumov rozpoczęła realizację projektu. Głównym celem projektu jest stworzenie trwałych więzi przyjaźni pomiędzy stowarzyszeniami seniorów z Broumova i Gminy Nowa Ruda. Działania w ramach projektu mają na celu nawiązanie współpracy w postaci spotkań podczas imprez kulturalnych, towarzyskich i sportowych nie tylko dla seniorów, ale także dla szerokiej publiczności, mieszkającej we wspólnym regionie. Poprzez nieformalne spotkania odbędzie się wymiana dobrej praktyki podczas spędzania wolnego czasu celem poprawy jakości życia seniorów. W Gminie Nowa Ruda odbędą się trzy warsztaty kulinarne dla seniorów, podczas których przygotowują zdrowe potrawy z lokalnych składników. Po odbyciu warsztatów powstanie książka kucharska. Program projektu przewiduje również wycieczkę do Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego w Pstrążnej. Dzięki dofinansowaniu wyposażono również salę wiejską w Bożkowie w sprzęt kuchenny, niezbędny do realizacji projektu. Miasto Broumov natomiast przygotowuje dla naszych seniorów min. Igrzyska Olimpijskie i warsztaty sportowe, warsztaty rękodzielnicze, wielkanocne wraz z wystawą wielkanocną oraz Międzynarodowy Dzień Kobiet.

Projekt jest realizowany w roku 2022. Całkowita jego wartość to 75 341,00 zł; w I półroczu wydatkowano kwotę **42 544,28 zł**;

- 8) **„30 lat współpracy polsko-czeskiej”** – projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska- Polska 2014-2020 za pośrednictwem Euroregionu Glacensis (w ramach Funduszu Mikroprojektów programu Interreg V-A, Osi Priorytetowej 4 Współpraca instytucji i społeczności); Głównym celem projektu jest budowanie poczucia przynależności mieszkańców Gminy Nowa Ruda oraz Miasta Broumov do części pogranicza - Ziemi Noworudzko-Broumovskiej. W ramach projektu opracowana zostanie publikacja prezentująca walory krajobrazowe oraz atrakcje kulturowe i historyczne regionu. Projekt jest realizowany w roku 2022. Całkowita wartość to 99 649,00 zł. W I półroczu 2022 roku wydatkowano **2 286,04 zł**;

- 9) **„30 lat razem”** – projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska- Polska 2014-2020 za pośrednictwem Euroregionu Glacensis. Celem projektu jest wspólna organizacja przez Gminę Nowa Ruda, Město Broumov oraz Gminę Miejska Nowa Ruda wydarzeń mających na celu upamiętnienie 30 rocznicy podpisania umowy partnerskiej, wyartykułowanie dla społeczności lokalnej pozytywnych efektów współpracy transgranicznej oraz wspólnego potencjału obszaru Ziemi Noworudzko-Broumovskiej; partnerzy zorganizują 5 ogólnodostępnych, całodniowych wydarzeń, w różnych terminach, dla wszystkich mieszkańców pogranicza i przedstawicieli samorządów. Całkowita kwota wydatków to 52 339,00 zł. W I półroczu 2022 roku wydatkowano **19 333,88 zł**;
- 10) **„Seniorzy z pogranicza”** – projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska- Polska 2014-2020 za pośrednictwem Euroregionu Glacensis (w ramach Funduszu Mikroprojektów programu Interreg V-A, Osi Priorytetowej 4 Współpraca instytucji i społeczności). W ramach projektu mieszkańcy gmin partnerskich będą spotykać się w czasie wycieczek, zajęć warsztatowych i wydarzeń kulturalnych, społecznych oraz sportowych. Zorganizowane zostaną min. warsztaty lawendy, pierwszej pomocy, marsz nordic walking oraz warsztaty świąteczne; projekt jest realizowany w roku 2022; całkowita wartość to 53 230,00 zł. W I półroczu 2022 roku wydatkowano kwotę **13 038,13 zł**;
- 11) **„Wyposażenie obiektu publicznego – sali wiejskiej w Bożkowie w celu utworzenia miejsca rozwoju społeczności lokalnej”** - dofinansowanie zadania pochodzi z pomocy na operacje 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; w ramach realizacji zadania zostanie zakupione wyposażenie kuchni – m. in. meble i sprzęt AGD, a także zestaw nagłaśniający z kompletem mikrofonów, zestaw projekcyjny, stoły i krzesła oraz gablota i tablica regulaminowa, które służyć będą lokalnej społeczności. Całkowita wartość zadania wynosi 149 979,00 zł. W I półroczu 2022 roku wydatkowano **32 161,52 zł**.

Szczegółowe informacje w zakresie kwot dofinansowania zawiera załącznik nr 4.

5.2. Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe w I półroczu 2022 roku Gmina Nowa Ruda zaplanowała kwotę 36 794 072,42 zł. Wykonanie wyniosło **7 197 026,46 zł**, co stanowi **19,56%** wysokości planu.

Realizacja zadań w stosunku do analogicznego okresu lat poprzednich jest znacznie wyższa, co obrazuje poniższa tabela. Powodem jest rozpoczęcie realizacji dużych zadań inwestycyjnych spowodowany uruchomieniem dofinansowania na planowane zadania w latach poprzednich (środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, dotacje z Ministerstwa Sportu).

Tabela 23. Wykonanie wydatków inwestycyjnych w okresie 2018 – 2022

Rodzaj	2018	2019	2020	2021	2022
	30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
Wydatki inwestycyjne	2 981 749,29	1 801 849,38	1 790 293,49	2 408 513,05	7 197 026,46
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	22 985 243,31	19 777 583,99	9 491 750,26	24 747 195,89	36 794 072,42
Wykonanie w dniu 30.06 stosunku do 31.12 w %	12,97	9,11	18,86	9,73	19,56

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

Tabela 24. Analiza wykonania wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2022 roku

Lp.	Dział	Nazwa	WYKONANIE za I półrocze 2021 roku	PLAN na 2022 rok	WYKONANIE za I półrocze 2022 roku	Wskaźnik wykonania planu za I półrocze 2022 roku (%)	Dynamika (% 6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	553,50	3 906 058,00	6 150,00	0,16	1111,11%
2	600	Transport i łączność	0,00	1 634 484,30	496 045,00	30,35	0,00%
3	630	Turystyka	0,00	5 069 088,06	37 576,50	0,00	0,00%
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	164 177,11	1 144 717,76	402 880,91	35,19	245,39%
5	750	Administracja publiczna	237 116,79	170 050,00	88 707,50	52,17	37,41%
6	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	841 153,02	475 000,00	18 442,77	3,88	2,19%
7	758	Różne rozliczenia	0,00	88 896,65	0,00	0,00	0,00%
8	801	Oświata i wychowanie	16 132,40	6 453 000,00	54 230,00	0,84	336,16%
11	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 351,00	9 443 033,74	5 308 099,60	56,21	0,00%
12	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	949 747,49	768 895,46	57 076,35	7,42	6,01%
13	926	Kultura fizyczna	176 281,74	7 640 848,45	727 817,83	9,53	412,87%
		RAZEM	2 408 513,05	36 794 072,42	7 197 026,46	19,56	298,82%



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

- 1) „Spotkajmy się na szlaku” budowa punktu turystycznego w miejscowości Dworki; celem jest budowa nowej infrastruktury technicznej- punktu turystycznego stanowiącego miejsce rekreacji i wypoczynku; inwestycja jest planowana do dofinansowania w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis Program Interreg V-A Republika Czeska-Polska; w I półroczu 2022 roku zapłacono za dokumentację projektową i techniczną, koszt to 11 008,50 zł;

- 2) **„Modernizacja sali wiejskiej w Świerkach”**; celem jest docieplenie i odnowienie elewacji budynku; projekt jest objęty dofinansowaniem w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania „Partnerstwo Sowiogórskie”; wartość zadania to 229 265,00 zł, z czego 63,63% stanowi wartość dofinansowania zadania; w roku 2022 planowane zadania obejmą część robót i będą stanowiły wydatek na poziomie 112 709,00 zł; w I półroczu 2022 roku wydano 7 263,00 zł na kosztorys inwestorski, co stanowi wartość niekwalifikowalną zadania;
- 3) **„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 2020-2023.

Realizacja projektu stanowi 94,62% całości zatwierdzonego powierzonego grantu (2 019 055,72 zł).

- 4) **„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 1,07 mln zł. Uzupełnieniem finansowania są środki przekazane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1,2 mln zł, środki pozyskane w ramach naboru do programu Polski Ład w wysokości 5,99 zł oraz środki własne Gminy Nowa Ruda w wysokości 1,52 mln zł. W I półroczu 2022 roku wydatkowano środki na zapewnienie wejścia wykonawcy na teren budowy wraz z tablicą informacyjną (kwota 1 230,00 zł). Zadanie jest przewidziane do realizacji w latach 2022-2023.
- 5) **„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. W I półroczu 2022 roku dokonano odbioru 17 lokalizacji. Koszt to 766 288,88 zł.

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 I półroczu 2022 zadania:

- 1) **„Przebudowa drogi o numerze ewidencyjnym 1185517D, 120362D w miejscowości Włodowice Krajanów”** – dofinansowanie w wysokości 2 430 919,80 zł pozyskano w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (1 804 123,80 zł) oraz w ramach środków na rekultywację

gruntów rolnych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego (626 796,00 zł). W I półroczu 2022 roku wszczęto postępowanie na wyłonienie wykonawcy zadania. Jest ono przewidziane do realizacji w II półroczu 2022 roku;

- 2) **„Rozwój gminy poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną”** – finansowanie zostało pozyskane w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych (247 564,00 zł) oraz w ramach środków własnych (271 412,00 zł); zadanie obejmuje przebudowę drogi w sołectwie Koszyn, sołectwie Bożków, sołectwie Ludwikowice Kłodzkie, sołectwie Wolibórz oraz przebudowę dwóch mostów : w sołectwie Włodowice i Czerwieńczyce; w I półroczu 2022 roku zapłacono za dokumentację projektową drogi oznaczonej geodezyjnie 100 w Bożkowie – kwota 14 000,00 zł;
- 3) **„Modernizacja 4 lokali mieszkalnych położonych przy ul. Głównej 92 w Ludwikowicach Kłodzkich”** w ramach finansowego wsparcia z Funduszu Dopłat BGK – planowany koszt ogółem to 449 648,00 zł; w I półroczu 2022 roku wykonano kosztorys oraz dokonano podziału pustostanu na 4 mniejsze mieszkania; wydano 130 504,91 zł; kwota 103 138,68 stanowi wartość dofinansowania w ramach środków BGK;
- 4) **„Pod Biało-czerwoną”** – zakup masztu i flag które zostaną postawione na placu przez siedzibą Urzędu Gminy Nowa Ruda – środki w wysokości 8 000,00 zł zostały pozyskane w ramach dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach ochrony i popularyzacji tożsamości narodowej; całkowita planowana wartość instalacji to 10 500,00 zł;
- 5) **„Zagospodarowanie terenu wokół Zespołu Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie”**- finansowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (500 000,00 zł); realizacja zadania jest przewidziana w II półroczu 2022 roku;
- 6) **„Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu”** – zadanie w całości finansowane w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych (4 795 643,76 zł); w I półroczu 2022 roku wykonano aktualizację dokumentacji projektowej i technicznej zagospodarowania terenu oraz rozpoczęto procedurę przetargową na jego realizację; wydano 26 568,00 zł;
- 7) **„Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez budowę oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi w Ludwikowicach Kłodzkich (ul. Batorego) i Bożkowie (dz. 472)”** – zadanie jest planowane do dofinansowania w ramach Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej (150 000,00 zł);
- 8) **„Budowa boksów do segregacji odpadów w budynkach i lokalach komunalnych”** – zadanie w całości finansowane w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych; realizacja zadania jest zaplanowana na lata 2022-2023; całość inwestycji to kwota 965 000,00 zł; w I półroczu 2022 roku wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę na realizację;
- 9) **„Budynek świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną, przyłączem wody i kanalizacji sanitarnej (KOSZYN)”** - zadanie w całości finansowane w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych; realizacja zadania jest zaplanowana na lata 2022-

2023, planowany koszt całkowity robót to 550 000,00 zł; w I półroczu 2022 roku wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę na realizację;

- 10) „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich”** – planowana wartość zadania to ponad 8,2 mln zł; budowa hali zostanie głównie sfinansowana z dwóch programów: Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (4,3 mln zł) i Sportowa Polska 2020 ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu (3,4 mln zł); w chwili obecnej trwają prace murarskie; w I półroczu 2022 roku wydano 725 341,10 zł (w tym kwota 447 640,05 zł stanowiła dofinansowanie w ramach dotacji z MS a kwota 277 701,05 zł – w ramach środków RFIL);
- 11) „Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach”** - budowa zostanie głównie sfinansowana z dwóch programów: Rządowego Funduszu Polski Ład- Fundusz Inwestycji Strategicznych (622 631,43 zł), Sportowa Polska 2020 ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu (385 100,00 zł) oraz środków własnych (155 657,86 zł); inwestycja będzie realizowana w latach 2022-2023 a jej koszt ogółem planowany jest w wysokości 1 885 268,00 zł; w I półroczu 2022 roku wydano kwotę 2 476,73 zł tytułem nadzoru inwestorskiego;
- 12) wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWIK** – przekazano kwotę 2,5 mln zł na podwyższenie kapitału w zamian za objęcie udziałów w spółce Zakład Wodociągów i Kanalizacji sp z o.o w Nowej Rudzie; środki te stanowią zabezpieczenie wkładu własnego realizowanego projektu pod nazwą „Modernizacja Międzygminnej Oczyszczalni Ścieków w Ścinawce Dolnej oraz rozbudowa kanalizacji sanitarnej dla Miasta i Gminy Nowa Ruda” o rozpoczętą budowę kanalizacji sanitarnej w Jugowie. Projekt jest realizowany przez ZWIK w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach, II oś priorytetowa „Ochrona środowiska w tym adaptacja do zmian klimatu”;

Poniesiono również wydatki na:

1. **inwestycje w zasób mieszkaniowy** : w I półroczu 2022 roku Gmina Nowa Ruda wydatkowała kwotę w wysokości **265 207,00 zł** z przeznaczeniem na :
 - a) modernizację przestarzałych instalacji elektrycznych, wodnych i kanalizacyjnych oraz podłączenie do przydomowych oczyszczalni– łączna kwota 139 943,75 zł; modernizację przeprowadzono w lokalach : Ludwikowice Kłodzkie: ul. Główna 51/1, 98/2 i 127, Bożków 89b i Bożków 184/6, Jugów ul. Małachowskiego 37, Wolibórz 19, Wolibórz 116, Świerki 134, zapłacono też udział w kosztach przyłącza oczyszczalni przydomowej Wspólnota Świerki 5 oraz za dokumentację projektową przebudowy instalacji kanalizacji sanitarnej w budynku komunalnym Włodowice 24,
 - b) opomiarowanie 10 lokali mieszkalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych (LICZNIKI WODY)-Bartnica 37 A i B, Bożków 118 i 184, Czerwieńczyce 97, Dzikowiec 8 – koszt 10 800,00 zł,
 - c) ogrzewanie elektryczne w lokalach komunalnych na łączną kwotę 66 000,00 zł; prace

wykonywano w lokalach: Bożków 184/6, Ludwikowice Kłodzkie ul. Fabryczna 27/2, Włodowice 54/2, Ludwikowice Kłodzkie ul. Główna 98/2, Włodowice 27/6,

- d) postawienie termokominka w lokalu Włodowice 49/6 oraz montaż wkładu kominowego w Ludwikowicach Kłodzkich ul. Główna 127, Włodowice 49/6 oraz Dworki 8 – kwota – kwota 27 707,58 zł,
 - e) wymianę stolarki okiennej i drzwiowej Przygórze ul. Osiedle 14/6 – kwota 5 502,10 zł,
 - f) modernizacja dachu na budynku komunalnym Włodowice 4-9 – kwota 15 253,57 zł.
2. **dokonano zamiany gruntu** : lokalizacja - Przygórze dz. 77/15 pow. 0,0277 ha na dz. 77/17 (dr) o pow. 0,0509 ha w Przygórzu – kwota 7 169,00 zł,
3. **zakupiono samochód na potrzeby Urzędu Gminy Nowa Ruda** — kwota **70 087,50 zł**;
4. w jednostce Urząd Gminy Nowa Ruda zakupiono i wdrożono system bezpieczeństwa informacji **Forti Gate 100 plus**,; koszt wyniósł **18 573,00 zł**;
5. udzielono **dotacji celowej na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji** w Nowej Rudzie – kwota **15 000,00 zł**;
6. **przekazano dotację** w wysokości **476 510,00 zł** dla Starostwa Powiatowego w Kłodzku na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych w
7. w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie wykonano **modernizację toalet** – kwota **53 000,00 zł**; zadanie zostało zrealizowane w I połowie 2022 roku;
8. przystąpiliśmy do oceny planowania kolejnego etapu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków; w I półroczu 2022 roku sporządzono analizę efektywności i przystąpiono do projektowania;

Szczegółowy wykaz zadań oraz poniesionych wydatków majątkowych w I półroczu 2022 roku zawiera załącznik nr 3.

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 30 czerwca 2022 roku.

dział	rozdział	§	Zadanie	OGÓŁEM	Wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	wykonanie za I półrocze 2022 roku	Wykorzystane środki RFIL w dniu 30-06-2022 r.	%
600	60016	6050	Zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
630	63095	6050	"Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu"	4 795 643,76	0,00	4 795 643,76	26 568,00	26 568,00	0,55
801	80104	6050	"Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie"	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
926	92601	6050	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich	5 433 182,01	320 124,91	5 113 057,10	277 701,05	597 825,96	5,43
RAZEM				11 928 825,77	320 124,91	11 608 700,86	304 269,05	624 393,96	2,62
ROZLICZENIE ODSETEK ZGROMADZONYCH NA WYDZIELONYM RACHUNKU									
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	0,00	0,00	20 008,48	100
700	70005	6050	Inwestycje w zasób mieszkaniowy Gminy Nowa Ruda (odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym)	35 140,03	34 564,08	575,95	575,95	35 140,03	100
RAZEM				55 148,51	54 572,56	575,95	575,95	55 148,51	100,00

Wydatki niewygasające

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 w roku 2021. Ostateczny termin realizacji zadań został określony odpowiednio na 31 maja i 31 stycznia 2022 roku.

Zadania zostały zrealizowane zgodnie z harmonogramem.

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 I półroczu 2022 roku 98 476,79 zł, co stanowi 37,84 % 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.

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 I półroczu 2022 roku 5 200,00 zł, co stanowi 43,33% 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.

6.3. Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi.

Na utrzymanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wydano w I półroczu 2022 roku 1 719 091,80 zł, co stanowi 38,15 % planu. Wydatki dotyczą utrzymania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności kosztów 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.

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 2022 przyjętych i uchwalonych przez zebranie wiejskie zadań planowanych do realizacji. Wykonanie w I półroczu 2022 roku wyniosło 31 315,00 zł, tj. 5,97 % 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 I półrocze 2022 roku zobowiązania wyniosły ogółem **1 051 553,84 zł**, na co składają się:

- kwota - **355 984,50 zł** dotyczy realizacji zadań oświatowych –zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **33 348,64 zł** dotyczy realizacji zadań żłobka – zobowiązania niewymagalne,
- kwota - **100 433,02 zł** dotyczy realizacji zadań pomocy społecznej- zobowiązania niewymagalne,
- kwota **561 787,68 zł** dotyczy pozostałych zadań realizowanych przez Urząd Gminy – zobowiązania niewymagalne,

W jednostkach oświatowych zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych, bezosobowych oraz składek od nich należnych – **339 688,02 zł**,
- zakupy, usługi i pozostałe wydatki – **16 296,48 zł**.

W żłobku zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń wraz ze składkami – **29 062,17 zł**,
- zakupy, usługi i pozostałe wydatki – **4 286,47 zł**.

W jednostce Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i składek od nich naliczonych – **98 929,02 zł**,
- usługi i pozostałe wydatki – **1 504,00 zł**.

Zobowiązania niewymagalne realizowane przez Urząd Gminy dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, składek od nich naliczanych – **202 909,96 zł**,
- zakupu materiałów i wyposażenia – **17 096,08 zł**,
- zakupu energii i wody w budynkach komunalnych, OSP, świetlicach wiejskich, oświetlenie uliczne – **21 521,36 zł**,
- zadań inwestycyjnych – **10 090,62 zł**,
- pozostałych zobowiązań z tytułu remontów, usług itp. – **310 169,66zł**.

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 2022 z tytułu zawartej umowy leasingu operacyjnego

konsumenckiego z wysoką wartością końcową w wysokości 3 756,51 zł. W I półroczu 2022 roku zakończono realizację umowy wieloletniej.

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
	137 773,02	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		PKO Bank Polski
E13	2 000 000,00	obligacje	27-12-2013	25-11-2023	z dnia 27-12-2013	
A17;B17;C17;D17	2 000 000,00	obligacje	29-11-2017	29-11-2024	z dnia 29-11-2017	
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	
	12 637 773,02	SUMA				

Zobowiązania były spłacane terminowo. Gmina nie udzielała gwarancji i poręczeń.

PLAN FINANSOWY wydzielonego rachunku dochodów i wydatków przeznaczonych na wydatki przeznaczone na rzecz pomocy Ukrainie

Na podstawie art. 14 ust. 9-16 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) Wójt Gminy Nowa Ruda ustalił plan finansowy wydzielonego rachunku dochodów i wydatków przeznaczonych na rzecz pomocy Ukrainie w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim.

Informację o realizacji zadań zawarto w poniższej tabeli.

DOCHODY							
l.p.	dział	rozdział	paragraf	kwota	Szczegółowe przeznaczenie	Wykonanie w I półroczu 2022 roku	%
1	758	75814	2700	42 452,00	dodatkowe środki z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	42 452,00	100,00
2	852	85231	2700	687 965,38	pobyt i zakwaterowanie obywateli Ukrainy	687 965,38	100,00
				19 200,00	posiłek	19 200,00	100,00
				2 690,93	usługę nadania numeru PESEL na wniosek	2 690,93	100,00
				4 433,00	wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o wydanie numeru PESEL	4 433,00	100,00

				91 718,00	świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę plus obsługa tego zadania	91 718,00	100,00
				7 392,00	świadczenia rodzinne plus obsługa tego zadania	7 392,00	100,00
				2 390,00	pochówek obywatela Ukrainy	2 390,00	100,00
WYDATKI							
l.p.	dział	rozdział	paragraf	kwota	Jednostka realizująca	Wykonanie w I półroczu 2022 roku	%
I.	Wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł oraz koszty obsługi						
1.	852	85231	3110	90 200,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	54 900,00	60,86
2.	852	85231	4300	1 518,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	1 098,00	72,33
II.	Koszty zakwaterowania obywateli Ukrainy						
1.	852	85231	4300	687 410,00	Urząd Gminy Nowa Ruda	687 410,00	100,00
2.	852	85231	4210	555,38	Urząd Gminy Nowa Ruda	555,38	100,00
III.	Wypłata świadczeń rodzinnych						
1.	852	85231	3110	7 232,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6 984,00	96,57
2.	852	85231	4010	30,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	30,00	100
3.	852	85231	4300	130,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	130,00	100
IV.	Sprawienie pochówku						
1.	852	85231	3110	2 390,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 390,00	100
V.	Nadawanie nr pesel						
1.	852	85231	4010	2 274,20	Urząd Gminy Nowa Ruda	2 166,82	95,28
2.	852	85231	4110	388,88	Urząd Gminy Nowa Ruda	370,52	95,28
3.	852	85231	4120	27,85	Urząd Gminy Nowa Ruda	26,53	95,27
VI.	Wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o wydanie numeru PESEL						
1.	852	85231	4300	4 433,00	Urząd Gminy Nowa Ruda	4 433,00	100,00
VII.	Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy						
1.	852	85231	3110	19 200,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6 594,00	34,34
VIII.	Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem dzieci z Ukrainy						
1.	801	80101	4790	24 321,02	Referat OSS Urzędu Gminy Nowa Ruda – w ramach CUW	24 321,02	100,00
2.	801	80104	4790	8 775,98	Referat OSS Urzędu Gminy Nowa Ruda – w ramach CUW	8 775,98	100,00
3.	801	80113	4300	9 355,00	Referat OSS Urzędu Gminy Nowa Ruda – w ramach CUW	9 355,00	100,00

9. INFORMACJA
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć
w Gminie Nowa Ruda w I półroczu 2022 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda przyjęta przez Radę Gminy Nowa Ruda **Uchwałą Nr 276/XL/21 z dnia 29 grudnia 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 I półroczu 2022 roku

Zmiany wprowadzone przez:	Data	Numer	Ostatni rok prognozy długu
Uchwała Rady Gminy	01.01.2022	276/XL/21	2030
Uchwała Rady Gminy	02.02.2022	289/XLI/22	2030
Uchwała Rady Gminy	09.03.2022	297/XLII/22	2030
Uchwała Rady Gminy	30.03.2022	300/XLIII/22	2030
Zarządzenie Wójta Gminy	31.03.2022	116/22	2030
Uchwała Rady Gminy	25.05.2022	310/XLV/22	2030
Uchwała Rady Gminy	29.06.2022	318/XLVI/22	2030
Zarządzenie Wójta Gminy	30.06.2022	264/22	2030

Przedstawione wartości w informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają z realizacji budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2022 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 I półroczu 2022 roku

l.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na rok 2022	Wykonanie w dniu 30 czerwca 2022 r.	Wskaźnik % wykonania
1	<u>Dochody ogółem, z tego:</u>	<u>68 846 492,05</u>	<u>32 989 805,26</u>	<u>47,92%</u>
1a	dochody bieżące	54 463 199,57	31 760 194,81	58,31%
1b	dochody majątkowe, w tym:	14 383 292,48	1 229 610,45	8,55%
1c	ze sprzedaży majątku	2 293 967,00	755 225,92	32,92%
2	<u>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	<u>55 993 317,22</u>	<u>29 649 708,83</u>	<u>52,95%</u>
2a	na wynagrodzenia i składki do nich naliczone	20 432 304,27	10 075 244,00	49,31%
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	1 108 552,01	429 643,13	38,76%
3	<u>Różnica (1-2)</u>	<u>12 853 174,83</u>	<u>3 340 096,43</u>	<u>x</u>
4	<u>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</u>	<u>20 350 555,76</u>	<u>23 040 221,77</u>	<u>x</u>
4a	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	13 671 692,78	13 671 692,78	100,00%
4b	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zg. z art.217 uofp angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	6 678 862,98	9 368 528,99	x
5	<u>Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu</u>	<u>312 175,75</u>	<u>243 421,83</u>	<u>77,98%</u>
6	<u>Środki do dyspozycji (3+4+5)</u>	<u>33 515 906,34</u>	<u>26 623 740,03</u>	<u>X</u>
7	<u>Splata i obsługa długu , z tego:</u>	<u>2 721 833,92</u>	<u>225 114,33</u>	<u>8,27%</u>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 013 982,92	6 991,46	0,33%
7b	Wydatki bieżące na obsługę długu	707 851,00	218 422,87	30,86%
8	<u>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielanie pożyczki)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
9	<u>Środki do dyspozycji (6-7-8)</u>	<u>30 794 072,42</u>	<u>26 398 625,70</u>	<u>X</u>
10	<u>Wydatki majątkowe, w tym:</u>	<u>36 794 072,42</u>	<u>7 197 026,46</u>	<u>19,56%</u>
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp	25 072 431,90	6 512 165,43	25,97%
11	<u>Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych</u>	<u>6 000 000,00</u>	<u>0</u>	<u>x</u>
12	<u>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</u>	<u>73 588 144,84</u>	<u>33 595 652,16</u>	<u>x</u>
13	<u>Kwota długu, w tym:</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>x</u>
13a	<u>Łączna kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art 170 ust. 3 ufp</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>x</u>
13b	<u>Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art 170 ust 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>x</u>
13c	<u>Kwota długu którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu</u>	<u>3 756,51</u>	<u>3 756,51</u>	<u>100,00%</u>
14	<u>Wydatki bieżące razem (2+7b)</u>	<u>56 701 168,22</u>	<u>29 868 131,70</u>	<u>52,68%</u>
15	<u>Wydatki ogółem (10+14)</u>	<u>93 495 240,64</u>	<u>37 065 158,16</u>	<u>39,64%</u>
16	<u>Wynik budżetu (1-15)</u>	<u>-24 648 748,59</u>	<u>-4 075 352,90</u>	<u>x</u>
17	<u>Przychody budżetu (4+5+11)</u>	<u>26 662 731,51</u>	<u>23 283 643,60</u>	<u>x</u>
18	<u>Rozchody budżetu (7a+8)</u>	<u>2 013 982,92</u>	<u>6 991,46</u>	<u>0,35%</u>

Budżet Gminy Nowa Ruda w I półroczu 2022 roku zamknął się deficytem w wysokości **4 075 352,90 zł** przy planowanym deficycie w wysokości 24 648 748,59 zł

Deficyt dotyczy realizacji zadań inwestycyjnych, w tym finansowanych w ramach niewykorzystanych środków budżetu z roku 2021 przekazanych w ramach zaliczkowania środków UE oraz środków RFIL.

Informację o realizacji przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w I półroczu 2022 roku prezentuje poniższa tabela.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda w I półroczu 2022 roku.

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2022 - 2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	wykonanie za I półrocze 2022 roku	%	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 969 470,06	26 180 983,91	6 941 808,56	26,51%	33 712 443,82
1.a	- wydatki bieżące				2 104 221,85	1 108 552,01	429 643,13	38,76%	1 411 854,01
1.b	- wydatki majątkowe				33 865 248,21	25 072 431,90	6 512 165,43	25,97%	32 300 589,81
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:				13 373 776,06	9 459 617,41	3 191 536,44	33,74%	11 485 563,47
1.1.1	- wydatki bieżące				1 818 586,60	1 018 491,00	397 698,84	39,05%	1 321 793,00
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	22 081,00	14 375,38	65,10%	39 731,00
1.1.1.2	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	655 130,52	277 226,00	106 123,65	37,20%	333 151,00
1.1.1.3	"Lubimy się/Máme se rádi" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	75 341,00	75 341,00	42 544,28	56,47%	75 341,00
1.1.1.4	Program Cyfrowa Polska - wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR- start! -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	383 130,00	383 130,00	214 729,53	56,05%	383 130,00
1.1.1.6	"CYFROWA GMINA" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	154 973,00	154 973,00	19 926,00	12,86%	154 973,00
1.1.1.7	"Wiem, umiem, potrafię!-wzrost kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z 3 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	335 467,00	105 740,00	0,00	0,00%	335 467,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 555 189,46	8 441 126,41	2 793 837,60	0,00	10 163 770,47
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	1 872 571,00	1 463 000,00	766 288,88	52,38%	1 463 000,00
1.1.2.2	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	6 384 853,46	4 688 841,60	1 230,00	0,03%	6 294 929,66
1.1.2.3	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	3 068 500,00	2 176 575,81	2 019 055,72	92,76%	2 176 575,81
1.1.2.4	Modernizacja sali wiejskiej w Świerkach (docieplenie elewacji budynku) -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	229 265,00	112 709,00	7 263,00	49,16%	229 265,00
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				22 595 694,00	16 721 366,50	3 750 272,12	22,43%	22 226 880,35
1.3.1	- wydatki bieżące				285 635,25	90 061,01	31 944,29	35,47%	90 061,01
1.3.1.1	Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2022	73 176,25	3 756,51	3 756,51	100,00%	3 756,51
1.3.1.2	Abonament systemu Place VULCAN -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	7 750,00	2 950,00	0,00	0,00%	2 950,00
1.3.1.3	Umowa serwisowa VIVALDI -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	8 709,00	4 354,50	1 814,25	42,64%	4 354,50
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%	3 000,00
1.3.1.5	Laboratoria przyszłości -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	190 000,00	76 000,00	23 373,53	30,75%	76 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 310 058,75	16 631 305,49	3 718 327,83	22,36%	22 136 819,34
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowcach Kłodzkich -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	8 928 119,41	6 912 380,09	725 341,10	10,49%	8 754 880,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	1 385 268,00	692 634,00	2 476,73	0,36%	1 385 268,00
1.3.2.3	Wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWIK sp. z o.o. -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	5 427 921,00	5 427 921,00	2 500 000,00	46,06%	5 427 921,00
1.3.2.4	Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2024	663 862,00	331 964,00	14 000,00	4,22%	663 862,00
1.3.2.5	Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na realizację zadania inwestycyjnego w zakresie dróg powiatowych -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	476 510,00	476 510,00	476 510,00	100,00%	476 510,00
1.3.2.6	Dokumentacja techniczna dla zadań planowanych do realizacji w ramach programu inwestycji strategicznych "Polski Ład" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	312 988,00	312 988,00	0,00	0,00%	312 988,00
1.3.2.7	Budowa boksów do segregacji odpadów w budynkach i lokalach komunalnych - POLSKI ŁAD -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2023	965 000,00	482 500,00	0,00	0,00%	965 000,00
1.3.2.8	Budynek świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną, przyłączem wody i kanalizacji sanitarnej (KOSZYŃ) -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	566 500,00	283 250,00	0,00	0,00%	566 500,00
1.3.2.9	Modernizacja boiska "Orlik" w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	184 400,00	0,00	0,00	0,00%	184 400,00
1.3.2.10	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	3 399 490,34	1 711 158,40	0,00	0,00%	3 399 490,34

Realizacja przedsięwzięć w ramach zadań wydatków na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 i 2 ustawy o finansach publicznych nie została zrealizowana w pełni z uwagi na harmonogram zaplanowanych działań (II półrocze 2022 roku).