

Załącznik nr 1.  
do Zarządzenia nr 25/2012 Burmistrza Nowogrodźca z dnia 28 marca 2012 roku



Burmistrz Gminy i Miasta Nowogrodzic

**SPRAWOZDANIE**  
z realizacji budżetu za 2011 rok

Nowogrodzic, marzec 2012 rok

Burmistrz Nowogrodźca, przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu zawierające zestawienie dochodów i wydatków oraz informację o przebiegu wykonania budżetu 2011 rok w postaci opisowej – zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku nr 157 poz. 1240 ze zmianami).

Informacja opracowana została w układzie danych zawartych w Uchwale Nr VI/24/11 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu z dnia 07 stycznia 2011 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Nowogrodziec na 2011 rok, z uwzględnieniem zapisów księgowych oraz zmian dokonanych w ciągu roku zgodnie z Uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza Nowogrodźca. Uchwalony przez Radę Miejską w Nowogrodźcu budżet na 2011 roku zamykał się następującymi kwotami:

- po stronie dochodów - 38.550.868,67-zł.

- po stronie wydatków - 39.333.726,67-zł.

Deficyt 782.858 zł.

Na przestrzeni 2011 roku, zaplanowany budżet Gminy uległ zwiększeniu o łączną kwotę:

- dochody o 1.138.444,20 zł.

- wydatki o 1.014.098,76 zł.

W ciągu roku wprowadzono 29 zmian uchwały w postaci uchwał i zarządzeń w tym 6 zarządzeń nie zmieniło sumy dochodów oraz wydatków. Zmiany dokonane były następującymi uchwałami i zarządzeniami:

#### I. Uchwały Rady Miejskiej w Nowogrodźcu

1.	Nr VII/36/11 z dnia 24-02-2011	
	- zmniejszono dochody o	71.276,00
	- zmniejszono wydatki o	71.276,00
2.	Nr VIII/50/11 z dnia 31-03-2011	
	- zmniejszono dochody o	148.741,00
	- zmniejszono wydatki o	148.741,00
3.	Nr IX/54/11 z dnia 29-04-2011	
	- zwiększono dochody o	3.007,00
	- zwiększono wydatki o	3.007,00
4.	Nr X/65/11 z dnia 02-06-2011	
	- zwiększono dochody o	806.976,00
	- zwiększono wydatki o	806.976,00
5.	Nr XII/84/11 z dnia 11-08-2011	
	- zwiększono dochody o	228.287,16
	- zwiększono wydatki o	103.941,72
6.	Nr XIII/87/11 z dnia 24-08-2011	
	- zwiększono dochody o	212.366,94
	- zwiększono wydatki o	212.366,94
7.	Nr XIV/97/11 z dnia 29-09-2011	
	- zwiększono dochody o	23.692,76
	- zwiększono wydatki o	23.692,76
8.	Nr XV/107/11 z dnia 31-10-2011	
	- zwiększono dochody o	121.805,00
	- zwiększono wydatki o	121.805,00

9.	Nr XVI/113/11 z dnia 30-11-2011	
	- zwiększono dochody o	55.565,00
	- zwiększono wydatki o	55.565,00
10.	Nr XVII/121/11 z dnia 27-12-2011	
	- zmniejszono dochody o	848.884,00
	- zmniejszono wydatki o	848.884,00
II. Zarządzeniami Burmistrza Nowogrodźca		
1.	Nr 35/2011 z dnia 21-03-2011	
	- zwiększono dochody o	53.229,00
	- zwiększono wydatki o	53.229,00
2.	Nr 48/2011 z dnia 14-04-2011	
	- zwiększono dochody o	70.090,00
	- zwiększono wydatki o	70.090,00
3.	Nr 57/2011 z dnia 23-05-2011	
	- zwiększono dochody o	178.162,11
	- zwiększono wydatki o	178.162,11
4.	Nr 63/2011 z dnia 03-06-2011	
	- zwiększono dochody o	800,00
	- zwiększono wydatki o	800,00
5.	Nr 75/2011 z dnia 30-06-2011	
	- zwiększono dochody o	36.034,00
	- zwiększono wydatki o	36.034,00
6.	Nr 87/2011 z dnia 28-07-2011	
	- zwiększono dochody o	14.353,00
	- zwiększono wydatki o	14.353,00
7.	Nr 93/2011 z dnia 12-08-2011	
	- zmniejszono dochody o	180,00
	- zmniejszono wydatki o	180,00
8.	Nr 97/2011 z dnia 22-08-2011	
	- zmniejszono dochody o	71.500,00
	- zmniejszono wydatki o	71.500,00
9.	Nr 104/2011 z dnia 05-09-2011	
	- zwiększono dochody o	33.791,00
	- zwiększono wydatki o	33.791,00
10.	Nr 115/2011 z dnia 30-09-2011	
	- zwiększono dochody o	1.600,00
	- zwiększono wydatki o	1.600,00
11.	Nr 120/2011 z dnia 12-10-2011	

- zwiększono dochody o	4.901,00
- zwiększono wydatki o	4.901,00
12. Nr 129/2011 z dnia 22-11-2011	
- zwiększono dochody o	434.170,23
- zwiększono wydatki o	434.170,23
13. Nr 137/2011 z dnia 12-12-2011	
- zwiększono dochody o	195,00
- zwiększono wydatki o	195,00

po uwzględnieniu powyższych zmian plan budżetu gminy i miasta wg stanu na koniec 2011 roku wynosi:

- po stronie dochodów	<b>39.689.312,87 zł.</b>
- po stronie wydatków	<b>40.347.825,43 zł.</b>

Zbiorcze wykonanie budżetu za 2011 rok przedstawia się następująco:

	Wyszczególnienie	Plan pierwotny w zł	Plan po zmianach	Wykonanie za 2011 rok
A	Planowane dochody	38 550 868,67	39 689 312,87	37 631 481,98
B	Planowane wydatki	39 333 726,67	40 347 825,43	37 746 226,28
<b>C</b>	<b>Nadwyżka/deficyt (A-B)</b>	<b>-782 858,00</b>	<b>-658 512,56</b>	<b>-114 744,30</b>
<b>D</b>	<b>Finansowanie (D1+D2-D3)</b>	<b>782 858,00</b>	<b>658 512,56</b>	<b>658 512,56</b>
D1	Przychody kredyt	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
D2	wolne środki o których mowa w art. 217. ust.2 pkt 6	0,00	-124 345,44	-124 345,44
D3	Rozchody - spłata kredytów	2 217 142,00	2 217 142,00	2 217 142,00

Plan pierwotny zamykał się deficytem. Zmiany budżetu w ciągu I półrocza nie zmieniły kwoty deficytu. W drugim półroczu zmniejszono deficyt o kwotę 124.345,44 zł. W wyniku realizacji dochodów i wydatków, rok zakończył się deficytem w kwocie 114.744,30 zł. Dokonano spłat rat kredytów na kwotę 2.217.142,00 zł. oraz zaciągnięto kredyt w całej wysokości 3.000.000,00 zł. Wprowadzono ujemne wolne środki po zatwierdzeniu bilansu roku 2010. Ze względu na konieczność pokrycia deficytu roku poprzedniego w kwocie 124.345,44 zł.

## I. DOCHODY

Plan dochodów budżetowych w 2011 roku, został zrealizowany w kwocie 37.631.481,98 zł. co stanowi 94,82% planowanych dochodów w tym: dochody bieżące zostały realizowane w kwocie 34.782.610,64 zł. (92,43%) a dochody majątkowe w kwocie 2.848.871,34 zł. (7,57%).

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2.

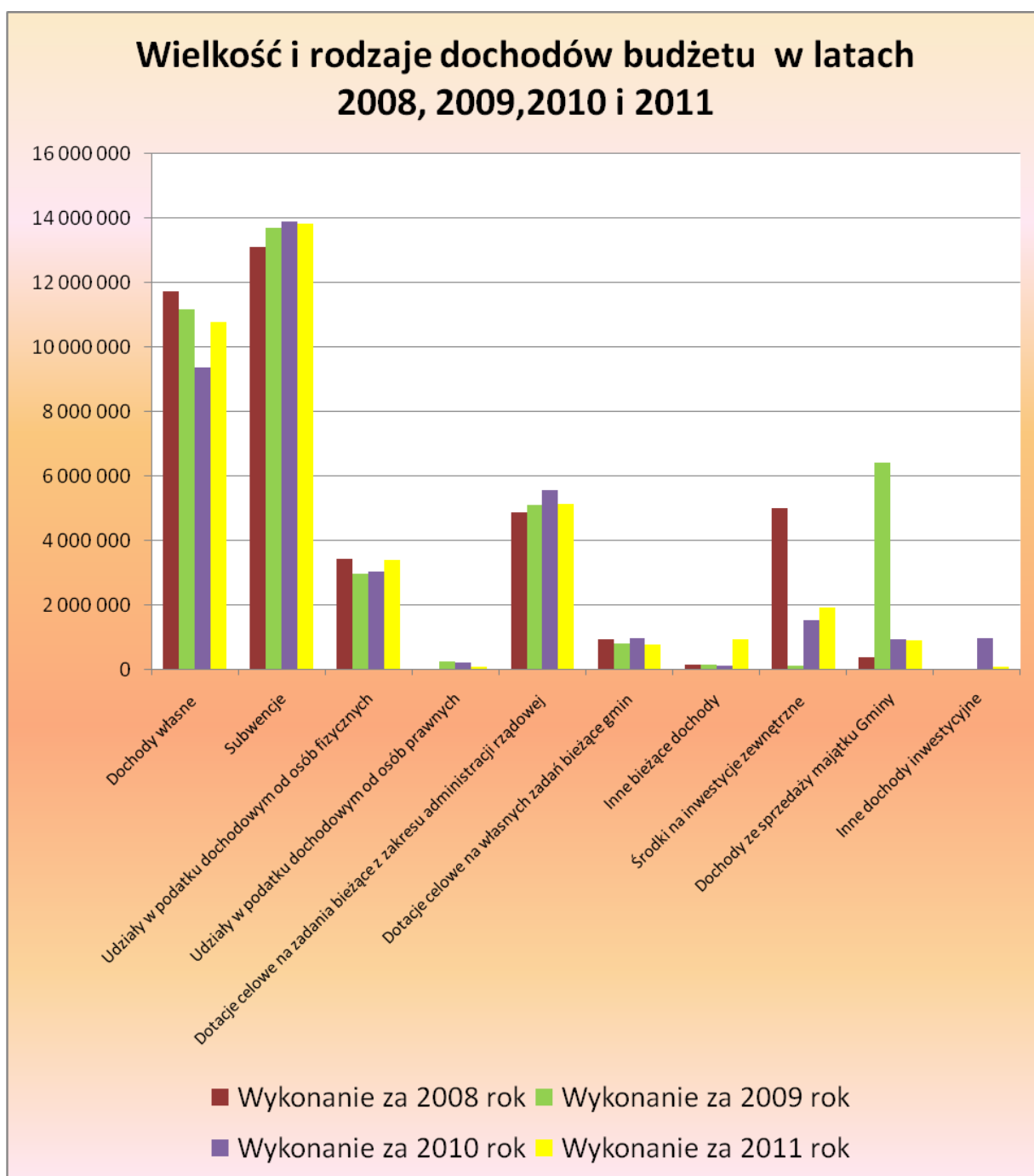
L.P.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł.	Wykonanie za 2011 w zł.	Wykonanie za 2011 w %
1	Dochody własne realizowane przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe	10 757 546,76	10 766 045,88	100,08%
2	Subwencje	13 810 388,00	13 810 388,00	100,00%
3	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 324 321,00	3 380 999,00	101,70%
4	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	160 000,00	55 177,22	34,49%
5	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	5 517 706,34	5 110 748,58	92,62%
6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 800,00	1 800,00	100,00%
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	767 757,00	746 503,72	97,23%
8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (bieżące)	83 183,33	98 581,30	118,51%
9	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	812 366,94	812 366,94	100,00%
10	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (inwestycyjne)	1 294 731,78	1 290 534,88	99,68%
11	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	184 427,00	184 427,00	100,00%
12	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin(związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł	428 723,00	428 723,00	100,00%
14	Pozostałe o charakterze inwestycyjnym	57 500,00	57 595,07	100,17%
14	Dochody ze sprzedaży majątku Gminy	2 488 861,72	887 591,39	35,66%
	<b>Razem</b>	<b>39 689 312,87</b>	<b>37 631 481,98</b>	<b>94,82%</b>

Największy dochód dla gminy stanowią subwencje (36,70% całości dochodów w porównaniu do roku 2010- 38,10%). Dochody własne Gminy realizowane przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe stanowią 28,61% całości dochodów Gminy (w 2010- 25,69%).

Udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych zostały wykonane w 101,70% i są większe w stosunku do roku 2010 o kwotę 348.900 zł. Natomiast udziały w podatkach od osób prawnych są niższe w porównaniu do roku 2010 o 138.056,34 zł.

Pozostałe dochody bieżące to dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (niższe o 423.383,28 zł. w porównaniu do roku 2010) na zadania w ramach porozumień, na zadania własne gmin niższe o 199.129,19 zł.). Dochody majątkowe oprócz sprzedaży mienia to dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej oraz inne środki zewnętrzne w ramach różnych programów.

Poniżej wykres zmian głównych składników dochodów w latach 2008, 2009, 2010 i 2011.



Na wielkość dochodów należnych Gminie wpływ ma wielkość zaległości w podatkach i innych opłatach.

Łącznie zaległości wzrosły w stosunku do początku roku o 145.829,58 zł.

W poniższej tabeli przedstawiono występujące zaległości wg stanu na koniec roku 2011:

Wyszczególnienie	Zaległości na 01-01-2011 w zł	Zaległości na 31-12-2011 w zł.	+wzrost zaległości -spadek zaległości w zł
<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w tym:</b>	<b>331 043,73</b>	<b>358 167,91</b>	<b>27 124,18</b>
Podatek od nieruchomości	330 708,68	357 810,49	27 101,81
Podatek rolny	332,04	354,42	22,38
Podatek leśny	3,00	3,00	0,00
Podatek od środków transportowych	0,01	0,00	-0,01
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00
<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w tym:</b>	<b>433 602,05</b>	<b>445 559,74</b>	<b>11 957,69</b>
Podatek od nieruchomości	295 921,99	305 508,83	9 586,84
Podatek rolny	117 526,13	115 039,76	-2 486,37
Podatek leśny	1 175,63	1 268,55	92,92
Podatek od środków transportowych	16 638,58	21 431,38	4 792,80
Podatek od spadków i darowizn	268,44	872,44	604,00
Opłata od posiadania psów	724,00	162,00	-562,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 347,28	1 276,78	-70,50
<b>Pozostałe w tym:</b>	<b>1 583 743,50</b>	<b>1 690 491,21</b>	<b>106 747,71</b>
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	8 618,80	10 080,00	1 461,20
Gospodarka gruntami i nieruchomościami (oprócz należności po ZGKiM)	31 876,55	32 463,64	587,09
Należności po ZGKiM (czynsz wywóz nieczystości)	387 095,10	324 516,52	-62 578,58
Wodociągi	29 086,28	45 541,66	16 455,38
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	23 576,34	21 809,80	-1 766,54
należność Urzędu z tytułu dokonanej egzekucji w drodze egzekucji komorniczej	1 674,00	1 142,00	-532,00
Opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	1 139,07	1 139,07
Zwrot nieprawidłowo wykorzystanych dotacji przez stowarzyszenia (należność główna wraz z odsetkami)	0,00	806,57	806,57
Świadczenia alimentacyjne	1 101 816,43	1 252 991,95	151 175,52
<b>Razem</b>	<b>2 348 389,28</b>	<b>2 494 218,86</b>	<b>145 829,58</b>

Na wzrost zaległości wpływ mają świadczenia alimentacyjne, które powinny być zwrócone od dłużników i komorników. Zadanie to realizowane jest przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, zgodnie z Ustawą z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych, a od września 2009 zgodnie z Ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Zaległości w podatku od nieruchomości dotyczące osób prawnych w tym firm w SSE, są większe w stosunku do początku roku. Nadal prowadzone są postępowania podatkowe, które oceniają dopuszczalność pomocy publicznej (prawo do zwolnienia w podatku od nieruchomości), na podstawie Uchwały nr XXXVI/325/02 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu z dnia 25 czerwca 2002 roku w sprawie

zwolnień w podatku od nieruchomości przedsiębiorców inwestujących w Kamiennogórskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Małej Przedsiębiorczości – Obszar Gminy Nowogrodzic.

Dużą pozycją w zaległościach stanowią należności wymagalne od najemców lokali czynszowych, przejęte od zlikwidowanego z dniem 31-12-2007 r. ZGKiM. Od 1 stycznia 2008 roku kwoty te stały się zaległościami Gminy a w związku z tym, iż należności te należą do bardzo trudnych, ściągальność jest nieduża.

Rosną kwoty zaległości z poniesionych kosztów przyłączy wodociągowych.

Obecnie Gmina prowadzi sprawy 2 sporne dotyczące określania zobowiązań podatkowych: jedna dotyczy firmy w SSE a druga spornej kwestii podstawy opodatkowania i zaliczenia kabli telekomunikacyjnych jako budowle.

Pozostałe kwoty egzekwowane są w zależności od okresu i kwot w formie upomnień, lub tytułów wykonawczych w US.

Stan zaległości na koniec roku dla osób prawnych przedstawia poniższa tabela:

Liczba podatników	Kwoty zaległe w podatku od nieruchomości	Ilość rat	Treść
1	186 477,80	9	upomnienia,
1	80 096,00	12	rozłożone na raty
1	34 366,00	47	firma w upadłości
1	21 543,96	28	- wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze
1	19 687,60	24	- wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze, założono hipoteki
1	14 896,80	24	- wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze
19	742,33	68	- zaległość stanowią małe kwoty
<b>25</b>	<b>357 810,49</b>	<b>212</b>	<b>Ogółem</b>

Zmiany w najważniejszych podatkach od osób fizycznych w podziale na sołectwa zawiera poniższa tabela:

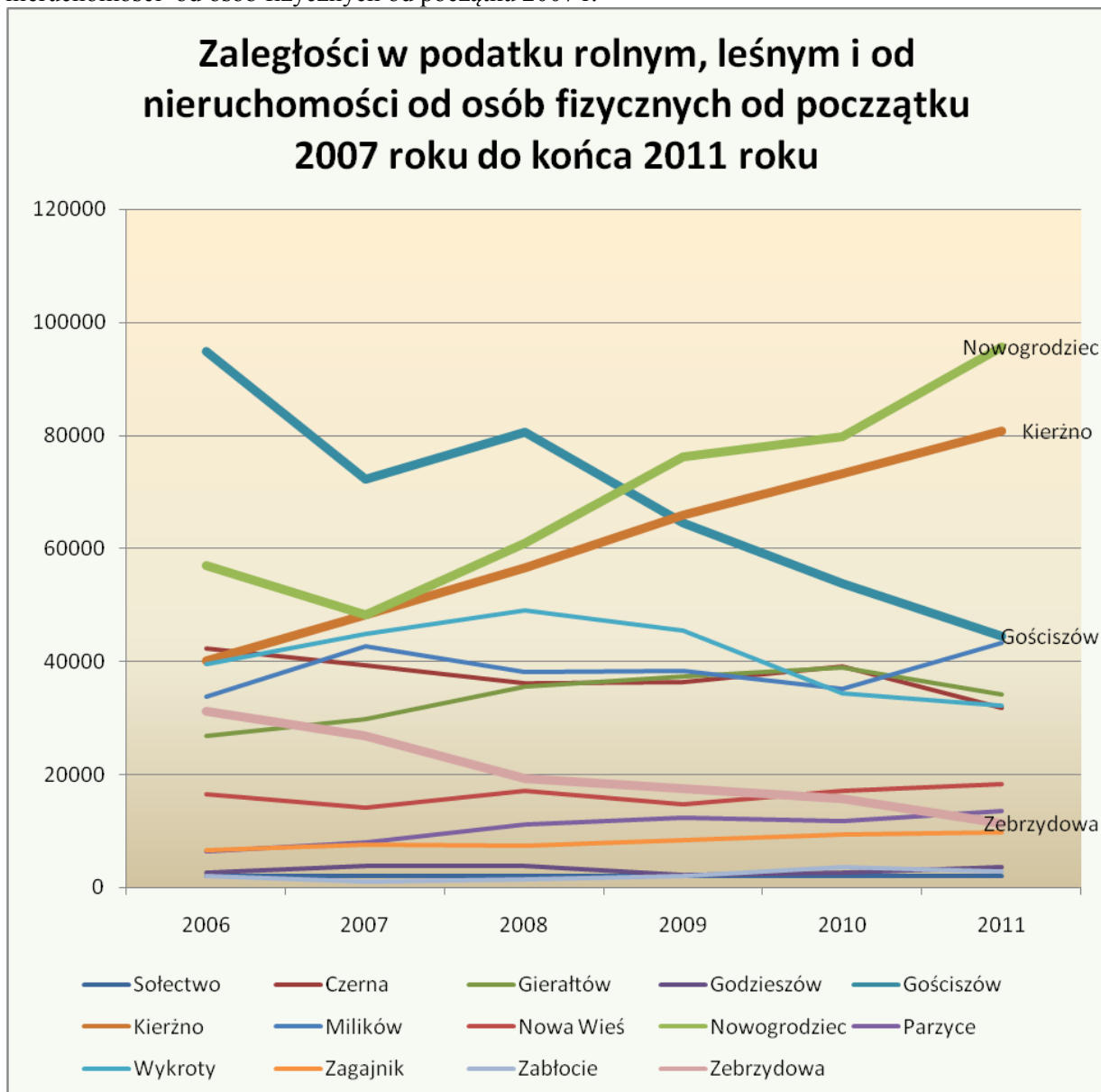
Lp.	Sołectwo	Zaległości w podatku rolny, leśnym i od nieruchomości			Zaległości w podatku od środków transportowych		
		Zaległości na 01-01-2011	Zaległości na 30-12-2011	+ wzrost - zmniejsz.	Zaległości na 01-01-2011	Zaległości na 30-12-2011	+ wzrost - zmniejsz.
1	Czerna	39 109,10	31 738,73	-7 370,37	2 244,00	2 244,00	0,00
2	Gieraltów	38 852,42	34 219,70	-4 632,72	0,00	1 083,00	1 083,00
3	Godziszów	2 714,81	3 728,91	1 014,10	0,00	0,00	0,00
4	Gościszów	53 834,70	44 535,50	-9 299,20	3 484,00	2 650,80	-833,20
5	Kierzno	73 249,99	80 780,69	7 530,70	0,00	0,00	0,00
6	Milików	35 284,67	43 232,07	7 947,40		2 125,00	2 125,00
7	Nowa Wieś	17 058,82	18 251,84	1 193,02	0,00	0,00	0,00
8	Nowogrodzic	79 821,36	95 613,76	15 792,40	6 022,80	9 715,80	3 693,00
9	Parzyce	11 671,90	13 503,10	1 831,20	664,00	800,00	136,00
10	Wykroty	34 272,67	32 200,70	-2 071,97	3 799,78	2 812,78	-987,00
11	Zagajnik	9 285,20	9 777,20	492,00	0,00	0,00	0,00
12	Zabłocie	3 703,55	2 829,76	-873,79	0,00	0,00	0,00
13	Zebrzydowa	15 764,56	11 405,18	-4 359,38	424,00	0,00	-424,00
Ogółem :		414 623,75	421 817,14	7 193,39	16 638,58	21 431,38	4 792,80

Zaległości w najważniejszych podatkach od osób fizycznych w stosunku do końca roku 2010 wzrosły o 7.193,39 zł. a w podatkach od środków transportowych o 4.792,80 zł. Największy wzrost zaległości o 15.792,40 zł. dotyczy sołectwa Nowogrodzic. Największy spadek zaległości dotyczy



sołectwa Gościszów (aż o 9.299,20 zł.). Obecnie największe zaległości posiadają Nowogrodziec, Kierzno.

Poniżej wykres pokazujący zmiany w zaległościach w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości od osób fizycznych od początku 2007 r.



Główną przyczyną wzrostu zaległości w miejscowości Nowogrodziec było przekształcenie jednej nieruchomości z osób prawnych na osoby fizyczne z dużymi zaległościami i dotychczas nieskuteczną egzekucją z nieruchomości. W miejscowości Kierzno jeden podatnik posiada ponad 100 tys. zł. zaległości - czynności egzekucyjne nieskuteczne, łącznie z egzekucją z nieruchomości w formie licytacji.

Na spadek zaległości w Gościszowie z początku roku 2007 z kwoty 95 tys. zł. na 44 tys., wpływ miały czynności egzekucyjne, na skutek których podatnicy poprosili o rozłożenie zaległości na raty. Duży również wpływ na taki spadek zaległości miała dobra praca sołtysa. Podobna sytuacja dotyczy sołectwa Zebrzydowa, gdzie praca sołtysów przyniosła dobre efekty.

W celu egzekwowania należności podatkowych w 2011 roku wystawiono 1206 tytułów wykonawczych, wysłano 2033 upomnień, 1335 wezwań do zapłaty.

W celu zabezpieczenia należności, ustanowiono hipoteki przymusowe na nieruchomościach na kwotę 225.331,54 zł. W celu windykacji, prowadzone są postępowania mające na celu ustalenia grona spadkobierców, po zmarłych podatnikach pozostawiających nieruchomości na terenie Gminy. Do Sądu Rejonowego w Bolesławcu, skierowane zostały wnioski o stwierdzenie nabycia spadku, dzięki czemu zostały przypisane należności spadkobiercom w 3 sprawach, w tym jednemu umorzono zaległości a raty bieżące są spłacane. W pozostałych sprawach należności zaległe rozłożono na raty. W II półroczu również został złożony wniosek o stwierdzenie nabycia spadku po zmarłym podatniku w 1984 roku.

W celu windykacji zaległości w czynszu mieszkaniowym przejętym po zlikwidowanym ZGKiM, wysłano 2 wezwania do zapłaty, zwrócono się o udostępnienie danych osobowych do MGOPS (informacji o stanie majątkowym i sytuacji finansowej), celem uzupełnienia dokumentów do wszczęcia egzekucji. Umorzono w związku ze zgonem wierzyciela lub bezskuteczna egzekucją – 6 wierzytelności na kwotę 11.446,79 zł. .

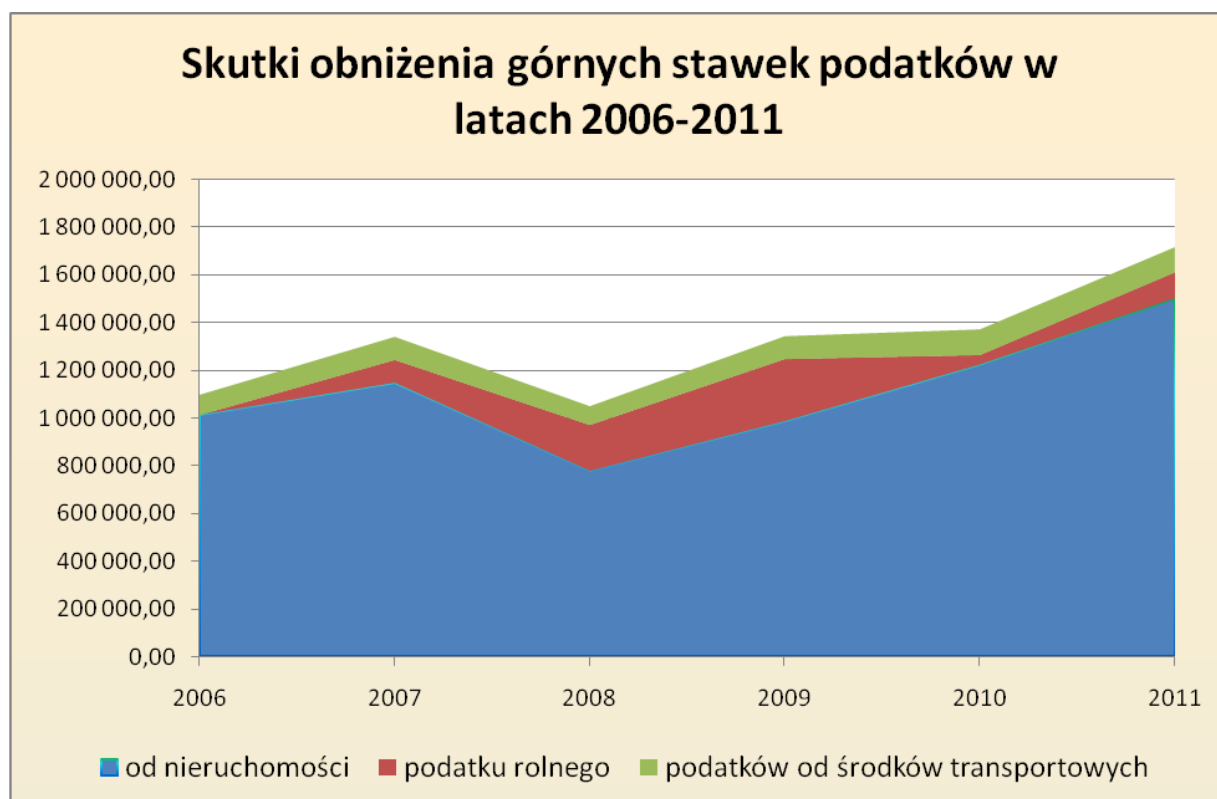
W związku z trudną sytuacją ekonomiczną podatników (braku pracy, problemów zdrowotnych, strat materialnych oraz ogólnie trudnej sytuacji materialnej) udzielono ulg w formie odroczeń płatności oraz zaniechania poboru podatku na podstawie art 67 Ordynacji podatkowej.

Ogólna kwota udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń w 2011 r., wynosi: 34.427,90 zł. w tym:

- w podatku rolnym	3.832,15 zł.
- w podatku od nieruchomości	21.235,55 zł.
- w podatku leśnym	5,00 zł.
- umorzone odsetki	9.355,20 zł.

Kwota samych umorzeń wynosi 18.476,30 zł.

Skutki obniżania górnych stawek podatków w roku 2011 wynoszą 1.716.022,16 zł.



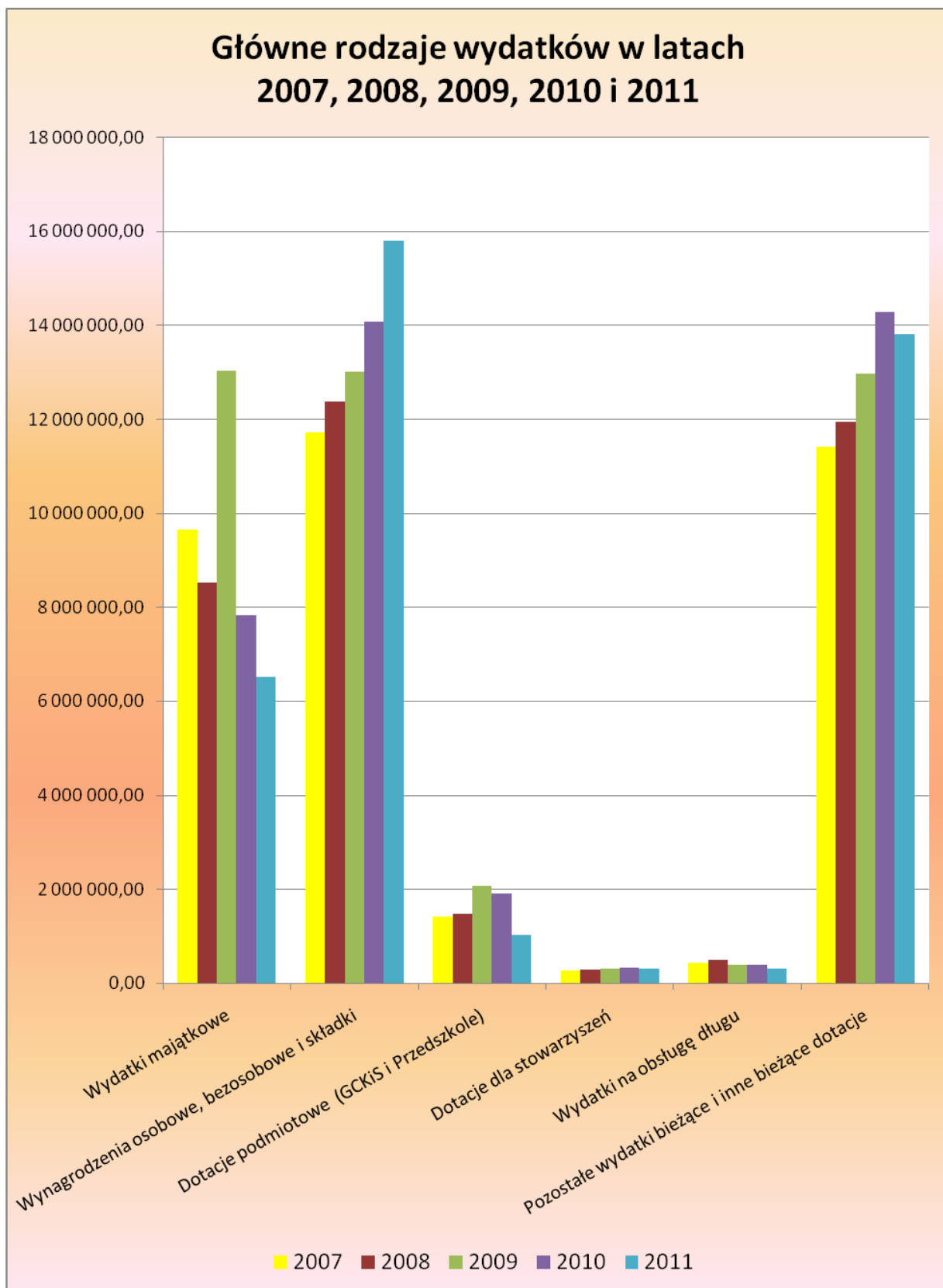
## II WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Nowogrodzic za 2011 roku zostały wykonane w kwocie 37.746.226,28 zł. co stanowi 93,55% planu (w 2007 – 89,10% , w 2008 – 93,57 % , 2009 – 91,37%, w 2010 – 92,99%). Wydatki majątkowe stanowią kwotę 6.518.809,05 zł. co stanowi 91,39% planu.

L.P.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie za 2011 w zł	Wykonanie za 2011 w %
1	Wydatki majątkowe w tym:	7 132 724,00	6 518 809,05	91,39%
	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	700 000,00	700 000,00	100,00%
	Inwestycje	5 512 724,00	4 902 000,83	88,92%
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	920 000,00	916 808,22	99,65%
2	Wynagrodzenia §§ 4010,4040,4100	13 617 525,79	13 223 686,05	97,11%
3	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. PFRON, §§ 4110,4120, 4140	2 521 801,22	2 392 595,31	94,88%
4	Wynagrodzenia bezosobowe §§ 4170	189 823,00	173 453,96	91,38%
5	Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	933 500,00	933 500,00	100,00%
6	Dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	97 131,00	90 471,27	93,14%
7	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	406 400,00	406 366,94	99,99%
8	Dotacja celowa dla stowarzyszeń	229 525,00	228 005,12	99,34%
9	Dotacja celowe przekazane gminie, dla powiatu, dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	68 233,00	67 917,00	99,54%
10	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	100,00%
11	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 200,00	17 112,00	56,66%
12	Wydatki na obsługę długu	400 000,00	306 367,03	76,59%
13	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	25 000,00	0,00	0,00%
14	Pozostałe wydatki bieżące	14 556 797,42	13 381 942,55	91,93%
15	Rezerwy bieżące	133 165,00	0,00	0,00%
	<b>Razem</b>	<b>40 347 825,43</b>	<b>37 746 226,28</b>	<b>93,55%</b>

Do największych pozycji wydatków zaliczamy wydatki majątkowe oraz w wydatkach bieżących wynagrodzenia jednostek budżetowych i administracji samorządowej oraz pozostałe wydatki bieżące. W przypadku wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych wzrost wynika głównie z podwyżek dla nauczycieli oraz zmiany organizacyjnej w Przedszkolu Publicznym (do 2010 roku – dotacja, po 2011 - wydatki na wynagrodzenia powiększają łączne wynagrodzenia). Większość wydatków w zadaniach inwestycyjnych realizowanych w roku budżetowym przypada po rozstrzygniętych przetargach i

odbiorach w II półroczu. Dotacje podmiotowe dla JST, od bieżącego roku nie dotyczą Przedszkola, które po przekształceniu zakładu budżetowego w jednostkę budżetową nie otrzymuje już dotacji.



Poniższa tabela przedstawia wydatki budżetu za 2011 w układzie jak w uchwale budżetowej. W tabeli dokonano podziału na wydatki bieżące i majątkowe. Na bieżące składają się podstawowe wydatki jednostek budżetowych w tym Urzędu, dotacje na zadania bieżące (między innymi na: kulturę, przedszkole, inne JST, stowarzyszenia), świadczenia na rzecz osób fizycznych (np. świadczenia społeczne, stypendia dla uczniów, dodatki nauczycielskie, inne wydatki dla pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń), środki własne na realizację projektu z dofinansowaniem (PO Kapitał Ludzki oraz projekty „miękkie” szkolne, dotyczące renowacji kamienic oraz wyposażenia świetlicy wiejskiej w Zebrzydowej) oraz środki na obsługę długu.

Na wydatki majątkowe składają się inwestycje i zakupy inwestycyjne zarówno realizowane przez Gminę jak i przekazane dotacjami dla innych JST na realizację zadań na terenie Gminy oraz aport pieniężny do gminnej spółki.

L.P.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie za 2011 w zł	Wykonanie za 2011 w %
I	Wydatki bieżące w tym:	33 215 101,43	31 227 417,23	94,02%
1	wydatki jednostek budżetowych w tym:	23 943 875,90	22 604 381,30	94,41%
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 283 400,01	15 744 171,32	96,69%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 660 475,89	6 860 209,98	89,55%
2	dotacje na zadania bieżące	1 770 989,00	1 749 372,43	98,78%
3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 881 150,49	6 404 777,17	93,08%
4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5. ust 1 pkt 2 i 3	194 086,04	162 519,30	83,74%
5	obsługa długu	400 000,00	306 367,03	76,59%
6	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	25 000,00	0,00	0,00%
II	Wydatki majątkowe	7 132 724,00	6 518 809,05	91,39%
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:	6 432 724,00	5 818 809,05	90,46%
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5. ust 1 pkt 2 i 3	2 722 405,00	2 701 578,06	99,23%
2	Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	700 000,00	700 000,00	100,00%
	<b>Razem</b>	<b>40 347 825,43</b>	<b>37 746 226,28</b>	<b>93,55%</b>

Szczegółowe wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3.

Wydatki inwestycyjne w podziale na poszczególne inwestycje zostały przedstawione w załączniku nr 4. Wykorzystane środki w 2011 na inwestycje, które nie wygasły z upływem roku 2010 zostały wykorzystane zgodnie z ustawą o finansach publicznych w I półroczu.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

#### 1. Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki bieżące:

- Dotacje do województwa na udrożnienie cieków wodnych – Wykrotnica wykonano konserwacje na długości 7300 mb w miejscowości Wykroty i Zagajnik – dotacja w kwocie 10.600,00 zł.
- Dotacja na konserwacje rowów melioracyjnych - do spółek wodnych w kwocie 10.200,00 zł. – wykonano konserwacje rowów w miejscowości: Czerna, - 900 mb, Gierałów – 1500 mb, Parzyce - 800mb, Zabłocie – 700 mb, Zagajnik – 200 mb, Zebrzydowa – 600mb.
- składki na rzecz spółek wodnych za rowy melioracyjne będące własnością Gminy – 822,00 zł.,

- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, (wyliczone od wpływów z podatku rolnego), odprowadzone w wysokości 12.251,00 zł.
- zwrot środków z tytułu podatku akcyzowego dla rolników, zadanie zlecone realizowane z zakresu administracji rządowej w wysokości 334.193,14 zł oraz koszty realizacji tego zadania – 6.683,85zł.

## **2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę.**

Wydatki bieżące:

- koszty postępowania sądowego w związku z prowadzonymi postępowaniami w sprawie zwrotu środków za wybudowanie przyłączy wodociągowych – 1722,00 zł,
- wykonanie audytu energetycznego – analiza konieczna przy przetargu na zakup energii elektrycznej, - wydatkowano 3.075,00 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- 1) Aport w formie pieniężnej do spółki Hydro-Tech w kwocie 700.000,00 zł. Aport pieniężny stanowi wkład własny na realizację etapów gospodarki wodno-ściekowej i funkcjonowanie JRP)

## **3. Dział 600 – Transport i łączność.**

Wydatki bieżące to:

- 1) Dotacja celowa do województwa na remont drogi 357 – odcinkami podpisano porozumienie w sprawie przekazania dotacji,
- 2) Remont drogi wojewódzkiej nr 357 odcinkami (ul. Krótka i Strzelecka w Nowogrodźcu), podpisano porozumienie w sprawie powierzenia zadania Gminie Nowogrodziec, wykonano dokumentację techniczną, ogłoszono przetarg, wykonano łącznie na ul. Krótkiej i Strzeleckiej 2.953,14 m2 drogi łącznie z wymianą podbudowy oraz wybudowano chodniki o powierzchni 507,32m2 wraz z krawężnikami o długości 461,5mb,
- 3) bieżące utrzymanie dróg w kwocie 321.690,30 zł. w tym większe zadania:
  - ul. Cisowa w Milikowie,
  - odcinek ul. Polnej w Wykrotach,
  - remont muru oporowego w Nowogrodźcu przy ul. Ogrodowej,
  - wykonano projekt zmiany organizacji ruchu (Milików i Gościszów),
  - naprawiono wiaty przystankowe, studzienki odwadniające w Gierałtowie, wyremontowano chodnik w Nowogrodźcu (tył Rynek 1-5),
  - dostawa tłucznia na drogę koło Zakładów Ceramicznych Przyborsk,
  - klejenie ubytków,
  - koszenie poboczy na drogach gminnych,
  - wyrównanie drogi wewnętrznej w Czernej,
  - konserwacja rowu i przepustu w Zabłociu,
  - montaż barierki na mostku na ul. Wesołej w Zagajniku,
  - wykonano projekty w zakresie stałej organizacji ruchu W Wykrotach na ul. Kolejowej w zakresie wykonania progów zwalniających, w Nowogrodźcu na ul. Robotniczej w zakresie znaków drogowych,
  - montaż znaków w Nowogrodźcu i Gierałtowie,
  - remont drogi ul. Wesoła w Zagajniku (jeden odcinek),
  - remont drogi wewnętrznej w Nowogrodźcu (w stronę formy Meliobud).
- 4) zimowe utrzymanie dróg – kwota wydatkowana to 207.886,74 zł.

Wydatki inwestycyjne drogowe:

- 1) Dofinansowanie dla powiatu – przebudowa drogi powiatowej nr 2274D Brzeźnik – Nowogrodzic – wydatkowano 916.808,22 zł. – wykonano 34.224 m<sup>2</sup> nowej nawierzchni , zjazdy, zatoczki, chodniki wraz z krawężnikami i obrzeżami,
- 2) Przebudowa drogi gminnej w Czernej nr 732 – wydatkowano środki niewygasające - zakończono zadanie – 87.236,28 zł.
- 3) Przebudowa drogi gminnej w Gierałowie nr 818 – wydatkowano środki niewygasające – zakończono zadanie – 164.591,78 zł.
- 4) Przebudowa drogi gminnej w Czernej nr 755 – wydatkowano 154.450,56 zł. , wykonano 486.9 mb drogi o nawierzchni mineralno-asfaltowej, w części utwardzono pobocza.
- 5) Przebudowa drogi gminnej w Gierałowie nr 182 i 175 – wydatkowano 153.665,80 zł. wykonano 415 mb nawierzchni mineralno-asfaltowej, wykonano odwodnienie i przepust drogowy (dofinansowanie z budżetu województwa wyniosło – 47.160,00 zł.)
- 6) Przebudowa drogi gminnej w Milikowie nr 574, 575, 576 – wydatkowano – 99.089,68 zł. wykonano 228 mb nawierzchni mineralno-asfaltowej, odwodnienie i krawężniki.
- 7) Przebudowa drogi gminnej w Wykrotach ul. Kolejowa – wydatkowano 241.141,40 zł., wykonano 654 mb nawierzchni mineralno-asfaltowej, odwodnienie rowu przydrożnego, odpływy 118mb, krawężniki 38 mb oraz 2 przepusty (dofinansowanie z budżetu województwa wyniosło 49.000,00 zł.).
- 8) Przebudowa drogi gminnej w Wykrotach ul. Wyzwolenia - wykonano projekt – 4.899,15 zł.

Łącznie w dziale 600 wydatkowano środki w wysokości 3.318.365,73 zł. w tym inwestycyjne 1.570.054,81 zł. ( w 2010 roku - 2.716.414,11 zł w tym wydatki inwestycyjne - 1.546.711,93 zł.)

#### **4. Dział 630 – Turystyka.**

Wydatki bieżące wydatkowano:

- Dotacja celowa dla Fundacji Ekologicznej Zielona Akcja na opracowanie koncepcji wizualnej zagospodarowania turystycznego rzeki Kwisy – wydatkowano 6.000,00 zł.

#### **5. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.**

Wydatki bieżące wydatkowano:

- spłata zaległości po przyjętym Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Nowogrodźcu - pokontrolna korekta składek PFRON - 1.216,00 zł.
- w ramach zadania „renowacja kamienic...” została opracowana dokumentacja niezbędna do opracowania wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWD,
- wykonano zadania z zakresu usług geodezyjnych, wycen, inwentaryzacji obiektów gminnych oraz innych wydatków związanych ze sprzedażą nieruchomości gminnych (głównie lokali komunalnych) – 5.730,90 zł.
- fundusz remontowy – udziały we wspólnotach mieszkaniowych – 61.803,62 zł. ( w 2010 r - 58.740,53 zł. ). Obecnie zwiększone są stawki oraz płacony jest fundusz eksploatacyjny we wspólnocie Rynek 15-18 Rynek 20 i Kościuszki 11.
- uregulowano należności za lokatorów do SM w kwocie 2.269,43 zł.

Wydatki inwestycyjne;

- 1) renowacja kamienic przy ul. Bolesławieckiej nr 6, 7 i 8 – nie wykorzystano wydatków niewygasających w I półroczu ze względu na brak weryfikacji wniosku o dofinansowanie, wydatkowano środki na studium wykonalności oraz opracowanie dokumentacji niezbędnej do opracowania wniosku o dofinansowanie projektu, pod koniec roku podpisano umowę o dofinansowanie projektu, ogłoszono przetarg na prace budowlane – wydatkowano 1600,00 zł.
- 2) budowa budynku z przeznaczeniem na lokale socjalne – wykonano dokumentację projektową i przetargową – wydatkowano 26.334,00zł.
- 3) zakup mieszkania komunalnego – SM Inco po wykonaniu inwentaryzacji budynku w II półroczu - doszło do zawarcia aktu notarialnego – wydatkowano 71.762,70 zł.

**6. Dział 710 Działalność usługowa.**

Wydatki bieżące:

- wydatkowano środki w kwocie 40.410,00 zł. na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego, w tym 1050,00 zł. na wynagrodzenia bezosobowe w ramach zadań gminnej komisji architektoniczno – urbanistycznej,
- wydatkowano 1.800 zł. na uporządkowanie terenu cmentarza wojennego w ramach zadań zleconych,
- wyposażono dom przedpogrzebowy w Nowogrodźcu w krzesła i szafę,
- wydatkowano środki na organizację spotkań w ramach zadań związanych z przygotowaniem i uchwaleniem Strategii rozwoju Miasta i Gminy Nowogrodziec na lata 2011-2020 - 5.306,80 zł.

Wydatki inwestycyjne;

- 1) budowy cmentarza w Nowogrodźcu - wybudowano dom przedpogrzebowy o powierzchni zabudowy 108,10m<sup>2</sup>, oraz wyposażono dom w stałe elementy drewniane takie jak: ławki, ołtarz, krzyż, zagospodarowano teren wokół budynku (droga z kostki brukowej) – wydatkowano – 357.192,02 zł.
- 2) zakupiono nagłośnienie do domu przedpogrzebowego – 7.860,00zł.
- 3) z planu wydatków na strategię rozwoju –z wydatków niewygasających wydatkowano środki na opracowanie programu rewitalizacji – 1.500,00 zł. z bieżącego budżetu wykonano i uchwalono strategię rozwoju Gminy i Miasta Nowogrodziec - poniesiono koszty opracowania, warsztatów – 23.000,00 zł.

**7. Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatki bieżące:

- 1) utrzymanie etatów urzędów wojewódzkich (zadanie zlecone) w kwocie 79.073,00 zł.
- 2) utrzymanie Rady Gminy (diety Radnych, zakup materiałów, rozmów telefonicznych), kwota 136.633,81 zł.
- 3) bieżące utrzymanie Urzędu Miejskiego to:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (podstawowe wynagrodzenia, roczne, jubilatki, odprawy emerytalne, ZUS, FP, PFRON,



- nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (okulary i inne świadczenia zgodnie z regulaminem pracy),
  - wynagrodzenia bezosobowe – obsługa stypendiów, pracy na zlecenie,
  - zakup materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe, środki czystości, druki, biuletyny, czasopisma, publikacje, paliwo, części zamienne, meble biurowe, pieczęcie, sprzęt komputerowy, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, zakup akcesoriów komputerowych itp.),
  - zakup energii, opłaty CO i za wodę,
  - zakup usług remontowych -bieżący remont kserokopiarek,
  - zakup usług zdrowotnych,
  - zakup usług pozostałych w tym usługi pocztowe, introligatorskie, koszty systemu alarmowego, koszty obsługi bankowej i prawnej, opłaty RTV, opłaty kominiarskie, za parkingi, wywóz nieczystości, przeglądy, gaśnice, usługa audytu wewnętrznego, oraz opłaty z tytułu dostępu do programów i licencji,
  - opłaty za usługi internetowe,
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej,
  - podróże służbowe krajowe i zagraniczne,
  - czynsze za budynki administracyjne (punkt AA, magazyn przeciwpowodziowy, archiwum),
  - różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
  - szkolenia pracowników,
- Łącznie wydatki bieżące urzędu w 2011 to 3.245.124,29zł. ( w 2010 3.082.785,75 zł.)
- 4) wydatki z dotacji na spis powszechny
- wypłacono nagrody o charakterze szczególnym, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, oraz zakupiono materiały – 35.226,43 zł.
- 5) wydatki związane z promocją Gminy przeznaczone między innymi na:
- materiały promocyjne - zakup teczek, pocztówek, koszulki, pojemniki na miód, statuetki i puchary jako nagrody w różnych konkursach,
  - usługi związane z realizacją strony promocyjnej w miejscowej gazecie Ekspres Bolesławiecki,
  - organizacja gali piłkarskiej,
  - wydatki związane z promocją dni Gminy i Miasta Nowogrodzic,
  - w ramach partnerskiej współpracy miast kaolinowych zorganizowano wyjazd uczniów szkół Gminy Nowogrodzic do Nova Role (Czechy) – „Wymiana polsko-niemiecko-czeskiej młodzieży”,
  - celem pozyskania nowych inwestorów dla Kamiennogórskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej Małej Przedsiębiorczości – Prezentacja w Katalogu „Tereny Inwestycyjne w Polsce 2011”,
  - promowano w radiu sztandarową imprezę Gminy „Święta Pieczenicy” (w tym produkcja i emisja na antenie Radia Wrocław spotów-zapowiedzi, spotów i [jingli](#) promujących imprezę,
  - w ramach wspierania dobytku historyczno- kulturowego przygotowano spotkanie w celu konsultacji i szkolenia dla zespołów „Gościszowianki”, „Małe Gościszowianki” i „Herody”, udzielone przez Henryka *Dumin* - etnologa, badacza, popularyzatora i animatora kultury ludowej Dolnego Śląska,
  - zorganizowano koncerty w Nowogrodźcu w ramach Europejskich Spotkań Młodych Muzyków Festiwalu [EUROCHESTRIES](#).
- Łączne wydatki na promocję Gminy wyniosły 71.717,01 zł.
- 6) pozostała działalność to:
- składki na rzecz Związku gmin „Kwisa” - 14.912,00 zł.
  - diety sołtysów - 5.952,00 zł.

- wydatki na tłumaczenia - głównie związane z „Partnerstwem Miast Kaolinowych” - 673,38 zł.
- składki na rzecz euroregionu „Nysa” i na „Partnerstwo Izerskie” – 19.912,00 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- 1) remont budynku Ratusza Miejskiego - wykonano aktualizację kosztorysów, podpisano umowę zakończono remont parteru Ratusza – 373.969,00 zł.

Łącznie w dziale 750 wydatkowano 3.983.192,92 zł (w 2010r – 3.803.702,12 zł.)

#### **8. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

- wydatkowano środki z dotacji na aktualizację spisów wyborców – wynagrodzenia bezosobowe oraz zakupiono niszcarkę i sejf – 2.445,00 zł.
- w ramach dotacji na zorganizowanie wyborów do Sejmu i Senatu, wydatkowano środki na wynagrodzenia wraz ze składkami, delegacje oraz zakupy materiałów i usług oraz diety dla członków komisji – 29.625,00 zł.

#### **9. Dział 752 – Obrona narodowa**

- zakupiono w ramach dotacji tablicę magnetyczną wraz ze wskaźnikiem dla celów szkoleniowych
- wydatkowano 300,00 zł.

#### **10. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

Wydatki bieżące:

- 1) Zakupiono dla Policji w Nowogrodźcu laptopa wraz z drukarką - 2.538,00 zł.
- 2) utrzymanie ochotniczych straży pożarnych na terenie gminy w tym:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (ekwiwalenty na udział w akcjach i szkoleniach),
  - wynagrodzenia bezosobowe – w tym umowy zlecenia na konserwację sprzętu OSP,
  - zakup materiałów i wyposażenia (opał, paliwo, części zamienne, oraz sprzęt ochronny dla strażaków),
  - zakup energii, opłaty, CO i za wodę,
  - zakup usług remontowych w tym remont wieży strażackiej w Zebrzydowej oraz remont budynku OSP w Godzieszowie,
  - zakup usług zdrowotnych,
  - zakup usług pozostałych (badania techniczne, przeglądy samochodów)
  - szkolenia,
  - różne opłaty i składki (ubezpieczenia samochodów strażackich).

Łącznie wydatki bieżące OSP to 216.398,18 zł. (w 2010 r. - 200.848,47).

3) obrona cywilna

- zadanie zleczone – wydatkowano 2.999,99 zł. w tym 1.000,00 z dotacji – zakupiono generator prądu dla celów kryzysowych.

4) utrzymanie Straży Miejskiej;

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (podstawowe wynagrodzenia, roczne, odprawy emerytalne, ZUS, FP,
- nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (umundurowanie),
- zakup materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe, środki czystości, paliwo, części zamienne),
- zakup energii,
- zakup usług zdrowotnych,

- zakup usług pozostałych w tym; utrzymanie samochodu służbowego,
- dostęp do sieci internetowej,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej,
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe,
- podróże służbowe krajowe,
- różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- szkolenia,
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych.

Łączne wydatki bieżące Straży Miejskiej – 138.430,70 zł. ( w 2010 r. - 138.049,32 zł.)

5) wydatki na zarządzanie kryzysowe – wydatkowano środki na utrzymanie magazynu (czynsz i zakup energii), usługi z tytułu doładowań do telefonów, zakupiono materiały i doposażono magazyn – 7.060,31 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- 1) ze środków niewygasających wykonano i zakończono przebudowę budynku OSP w Gierałowie – budowa sanitariatów z budową zewnętrznej instalacji sanitarnej – 122.094,11 zł.

Łącznie w dziale 754 wydatkowano 367.427,18 zł.

#### **11. Dział - 756 Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:**

- koszty związane z poborem podatków - wynagrodzenia dla sołtysów - kwota 71.679,10 zł.
- koszty postępowania sądowego – opłaty komornicze – kwota 20.492,41 zł.
- zwrot odsetek z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych - zwrot nadpłat po przeprowadzonych postępowaniach podatkowych przed WSA, NSA i SKO – 28.256,60 zł.

Łącznie wydatkowano w dziale 120.428,11 zł.

#### **12. Dział 757 - Obsługa długu publicznego.**

- koszty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz samorządowych papierów wartościowych -306.367,03 zł.
- potwierdzono możliwość poręczenia dla Partnerstwa Izerskiego w kwocie 25.000,00 zł, jednak do dokonania czynności - możliwość poręczenia wygasło z końcem roku.

#### **13. Dział 801 Oświata i wychowanie**

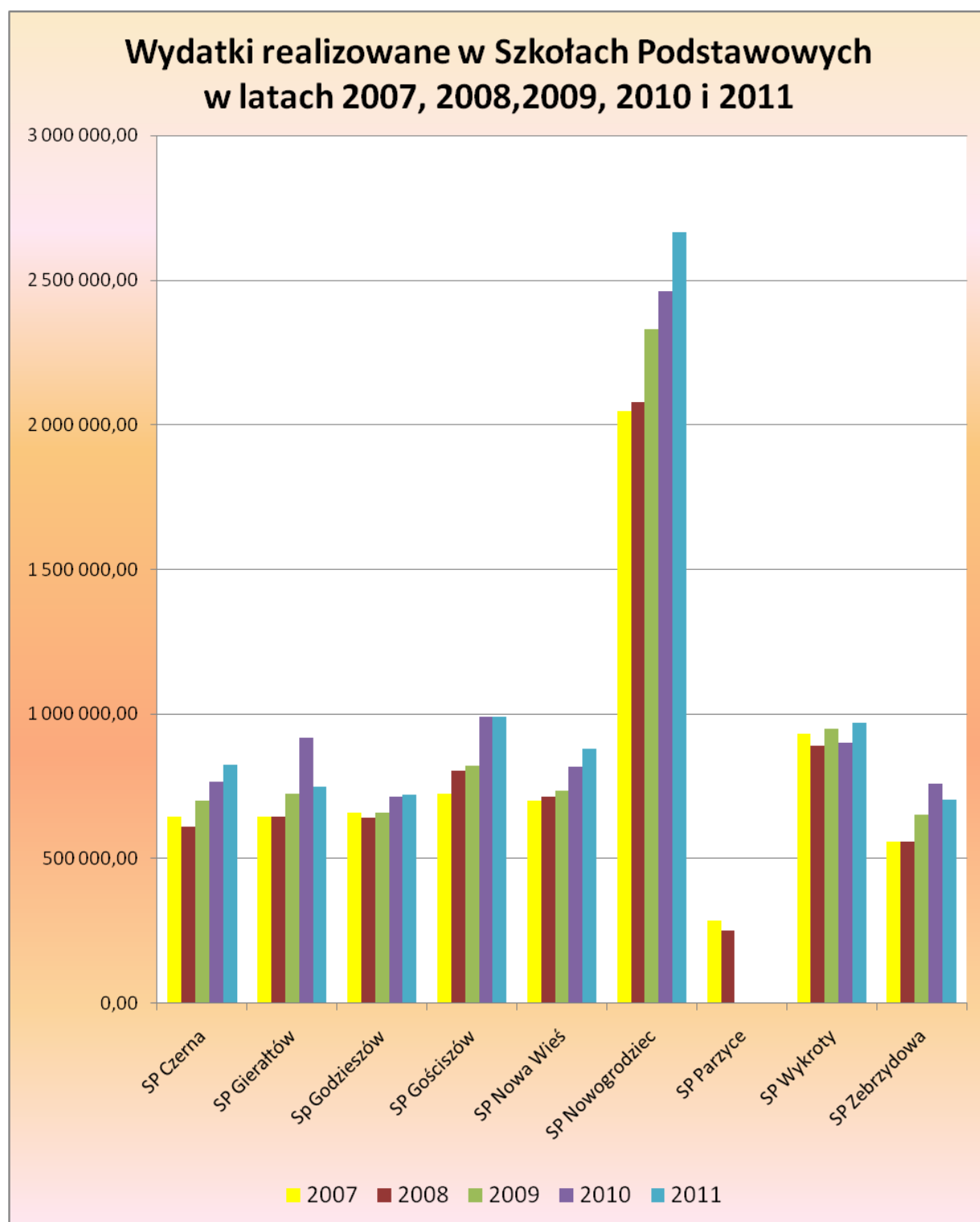
W tym dziale w ramach wydatków bieżących środki wydatkowane są na:

- bieżące utrzymanie szkół podstawowych ,
- bieżące utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych,
- dotacja podmiotowa dla Przedszkola nie publicznego w Czernej,
- bieżące utrzymanie Przedszkola Publicznego w Nowogrodźcu,
- dotacja dla Przedszkoli Niepublicznych przekazane na podstawie porozumień: z Miastem Jelenia Góra, Gminą Miejską Bolesławiec, Gminą Bolesławiec, Gminą Miejską Zgorzelec, Gminą Węgliniec,
- utrzymanie gimnazjów,
- koszty dowozu uczniów do szkół,
- koszty funkcjonowania Zakładu Obsługi Szkół,
- doksztalcanie i doskonalenia zawodowe nauczycieli,
- wydatki związane z kosztami komisji egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli.

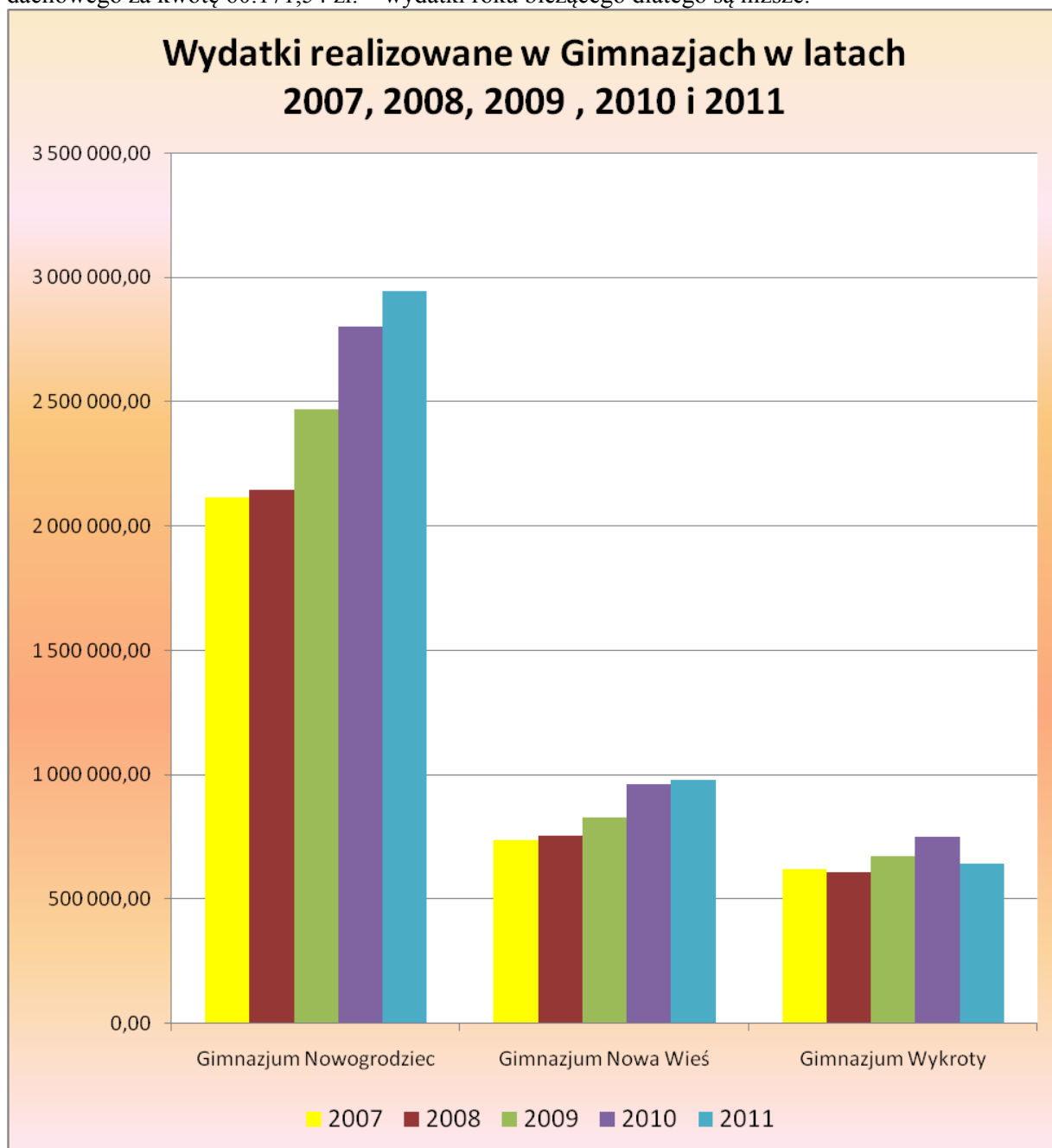
Łącznie w dziale Oświata i wychowanie wydatkowano na wydatki bieżące w 2011 roku kwotę 14.927.255,99zł. ( w 2010 – 14.067.224,26 zł.)

Dla zobrazowania poniżej przedstawiono wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki oświatowe za lata 2007-2011.

Wykresy zawierają tylko wydatki realizowane przez poszczególne jednostki oświatowe w ramach przyznanego planu, w działach 801, 854 i od dnia otwarcia ORLIKA w Szkole Podstawowej w Nowogrodzcu w dziale 926.



W roku 2010 w SP w Gierałtowie w ramach planu szkoły realizowane było zadanie „budowy boiska wielofunkcyjnego za kwotę 170.571,26 zł. , dlatego wykonanie wydatków roku bieżącego jest niższe. W roku 2010 w SP w Gościszowie wydatki bieżące były wyższe o zakupione wyposażenie sali sportowej oraz szkoły w związku z prowadzona inwestycją – w roku 2011 już takich wydatków szkoła nie ponosi. W SP w Zebrzydowej w roku 2010 wykonano remont pokrycia dachowego za kwotę 60.171,54 zł. – wydatki roku bieżącego dlatego są niższe.



W roku 2010 w Gimnazjum w Wykrotach wykonano malowanie budynku, klas, wymieniono instalacje oraz rynny co stanowi wydatek jednorazowy.

Przedszkole Publiczne jako jednostka budżetowa pracowała cały 2011 rok. Plan na koniec roku wynosił 1.252.523,00 zł. a wykonanie wynosi 1.198.760,01 zł. co stanowi 95,71%.

Większość wydatków inwestycyjnych, inne wydatki związane z dowozem uczniów, doksztalaniem nauczycieli, realizowane są przez Urząd i ZOSZ.

Ponadto Urząd realizuje „projekt miękki” w ramach Przebudowy Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu – Współpraca gmin Nowogrodzic i Konigswartha w zakresie inwestycji i edukacji dla rozwoju dzieci - ze środków EWT Polska –Saksonia – na który wydatkowano 60.093,44 zł. Pod koniec roku rozpoczęto realizację projektu „Współpraca Gminy Nowogrodzic i Przedszkola we Frydlancie” – wydatkowano 2.492,00 zł.

Funkcjonujący od 01 stycznia 2008 Zakład Obsługi Szkół, przejął zadania prowadzenia rachunkowości z jednostek oświatowych oraz z referatu oświaty Urzędu Miejskiego, wydatkował w 2011 – 430.238,46 zł (w 2010 - kwotę 505.255,58 zł, w 2009 roku wydatki wyniosły 425.135,79 zł.)

Ze środków pozabudżetowych Gmina realizowała w ramach Funduszu zadania z zakresu dofinansowania pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników. W załączeniu opis zadań realizowanych przez ZOSZ.

Wydatki inwestycyjne:

- 1) Zakup pieca CO wraz z montażem do SP W Gierałtowie – 20.910,00 zł.
- 2) Przebudowa Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu – Współpraca gmin Nowogrodzic i Konigswartha w zakresie inwestycji i edukacji dla rozwoju dzieci - projekt realizowany ze środków EWT Polska –Saksonia – wykonano modernizację całego budynku wraz z kotłownią oraz uporządkowano teren wokół Przedszkola - wydatkowano na inwestycję z niewygasających 61.264,00 zł. z budżetu roku 2011 - 1.473.735,58 zł.
- 3) Przebudowa Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu – budowa ogrodzenia – zadanie inwestycyjne prowadzone poza projektem – wydatkowano – 28.714,85 zł.
- 4) Zakup kuchni elektrycznej, zmywarki i szafy przelotowej do Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu – wydatkowano -11.736,66 zł.

Łącznie w dziale 801 wydatkowano 16.462.353,08 zł.

#### **14. Dział 851 Ochrona zdrowia**

Wydatki bieżące:

- 1) Zwalczanie narkomanii – wydatkowano 5.712,67 zł. na wynagrodzenie osoby zajmującej się doradztwem w punkcie konsultacyjnym, zakupiono materiały biurowe, zorganizowano warsztaty,
- 2) przeciwdziałanie alkoholizmowi – 135.533,87zł.
  - wynagrodzenia bezosobowe w ramach umów zleceń za prowadzenie świetlic środowiskowych, sporządzanie wywiadów środowiskowych, opinii biegłych ds. Uzależnień, wynagrodzenia Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, prowadzenie programów profilaktycznych - środki dla trenerów, prowadzenie punktu konsultacyjnego,
  - składki na ubezpieczenia społeczne oraz fundusz pracy,
  - zakup materiałów i wyposażenia – zakup materiałów piśmienniczych, czasopism i broszur,
  - zakup energii, CO, za ogrzewanie punktu konsultacyjnego,
  - pokrycie kosztów uczestników półkolonii, opłaty za udział w zlotach, zorganizowanie obozów letnich i zimowych, i inne wydatki związane z alkoholizmem,
  - opłaty pocztowe,

- opłaty telefonii stacjonarnej,
- podróże służbowe krajowe,
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na realizację kolonii, półkolonii i innych spotkań mających w swoim programie działania profilaktyczne.

Wydatki inwestycyjne:

- 1) plac zabaw dla dzieci w Gościszowie - uzyskano dofinansowanie projektu w kwocie 21.347,00 zł. zł. wykonano ogrodzenie, z paneli systemowych, strefy bezpieczeństwa oraz zmontowano urządzenia – łączny wydatek – 49.353,51 zł.
- 2) budowa ogrodzenia dla placu zabaw w Czernej – podpisano umowę na wykonanie prac. Urządzenie placu oraz roboty ziemne ufunduje firma NIVEA na podstawie porozumienia. Wydatek – 20.258,00 zł.

Łącznie wydatkowano w roku 2011 w dziale 851 – 210.858,05 zł.

W załączeniu sprawozdania z wykonania poszczególnych programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

## **15. Dział 852 – Pomoc społeczna**

Wydatki bieżące :

w tym dziale realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych gminom oraz w ramach zadań własnych w tym:

- ośrodki wsparcia,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, świadczenie z funduszu alimentacyjnego,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- zasiłki i pomoc w naturze,
- dodatki mieszkaniowe,
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze,
- bieżące utrzymanie MGOPS,
- usługi opiekuńcze,
- dożywianie uczniów, wydawanie żywności ubogim mieszkańcom Gminy realizowane przez stowarzyszenie – 14.735.00 zł.

MGOPS kontynuuje projekt Program Operacyjny Kapitał Ludzki, w którym biorą udział osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku. Jest to czwarty rok prowadzenia projektu.

Wydatki w dziale 852 zostały zrealizowane w kwocie 6.827.922,69 zł. (w 2010 r. 7.049.438,56 zł. w 2009 r.- 6.195.940,82 zł.). Spadek wydatków głównie w pozycji świadczenia społeczne w rozdziale 85212, spowodowany niepodwyższeniem od wielu lat kryterium dochodowego do świadczeń rodzinnych przy wzroście płacy minimalnej co powoduje, że z roku na rok coraz mniej osób kwalifikuje się do uzyskania świadczenia. Ponadto w związku z usytuowaniem Gminy, wiele osób pracuje za granicą kraju i w ramach koordynacji, mniej osób uzyskuje świadczenia.

Szczegółowe wykonanie wydatków zawiera załącznik do niniejszego sprawozdania sporządzony przez MGOPS.

## **16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

- 1) wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie świetlic szkolnych w tym na:
  - wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi,

- zakup materiałów i wyposażenia, zakup materiałów papierniczych.
  - zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,
  - odpisy na zakładowy fundusz socjalny.
- 2) wydatki związane z wyjazdami na kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej.
  - 3) stypendia dla uczniów udzielane zgodnie z Regulaminem udzielanie pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Nowogrodzic.

Łączne wydatki wyniosły 402.627,36zł. (w 2010 r. - 487.165,02, w 2009 roku – 363.638,42 zł.). Również spadek wydatków na stypendia dla uczniów 2011 do roku 2010 związane jest z niezwiększonym od wielu lat kryterium dochodowym.

## **17. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki bieżące:

- wywóz segregowanych odpadów, sporządzenie opinii do raportu oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia firmy Odal,
- utrzymanie czystości na terenie gminy,
- utrzymanie zieleni na terenie gminy,
- wydatki związane z składkami na rzecz utrzymania schroniska dla zwierząt,
- w ramach oświetlania miast i wsi - zakup energii, dzierżawa słupów oświetleniowych, przygotowanie dokumentacji przetargowej na wybór dostawcy energii elektrycznej, opłaty dystrybucyjne oraz bieżące remonty w tym konserwacja obecnego oświetlenia, oraz usługi związane z podłączeniem oświetlenia dla bieżących potrzeb. W 2011 roku podpisano umowę z wybranym dostawcą energii PKP Energetyka. W roku 2011 na zakup energii i koszty dystrybucji energii wydatkowano – 416.572,56 zł ( w 2010 r. – 459.585,91 zł.).

Łącznie na wydatki bieżące wydano 880.626,62zł. . ( w 2010 - 719.494,80), w tym na wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 35.632,43 zł. (załącznik nr 7).

Wydatki inwestycyjne:

- 1) rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne w Nowogrodźcu ul. Mickiewicza –zadanie zakończono, złożono wnioski o ostatnią płatność w związku z umową o dofinansowanie. W ramach projektu wydatkowano - 147.035,47 zł. a poza projektem – 431.73 zł.
- 2) rewitalizacja założenia parkowego w miejscowości Gieraltów – wykonano projekt, złożono wnioski o dofinansowanie w ramach LGD Partnerstwo Izerskie – zadanie zakwalifikowano do dofinansowania – 2.500,00 zł,
- 3) rewitalizacja założenia parkowego w miejscowości Wykroty – wykonano projekt, złożono wnioski o dofinansowanie w ramach LGD Partnerstwo Izerskie, zadanie zakwalifikowano do dofinansowania – 2.500,00 zł,
- 4) Kompleksowa wymiana oświetlenia drogowego w gminie Nowogrodzic - po przeprowadzeniu procedury przetargowej w 2009 roku wyłoniony został wykonawca, który wymienił 822 lampy i dowiesił 69 szt. nowych. Zadanie odebrane płatność za wykonane prace w ratach. Trzy pierwsze są już zapłacone (dwie w 2011 roku – 307.608,70 zł.). Dwie ostatnie płatności przypadają w roku 2012 w kwocie 153.804,35 i roku 2013 w kwocie 153.804,26 zł.



- 5) W ramach kontynuacji budowy oświetlenia drogowego w miejscowościach Wykroty, Zebrzydowa, Parzyce i Nowogrodzic – wykonano oświetlenie w Wykrotach ul. 22 lipca (22 punkty oświetleniowe) i w Nowogrodźcu przy ul. B. Chrobrego (20 punktów oświetleniowych) – wydatkowano 128.350,86 zł.
- 6) Przebudowa linii energetycznej wraz z oświetleniem ulicznym ul. Chrobrego – podpisano umowę z EnergiąPro – wydatkowano środki niewygasające w kwocie 5.490,00 zł. na projekt budowlany - zadanie wykonywane wspólnie z firmą Tauron. Zadania w całości nie zrealizowano ze względu na wnioski prywatnych właścicieli nieruchomości na których znajdują się linie zasilające.
- 7) Budowa fontanny pod nazwa Garniec w Nowogrodźcu – wydatkowano 7.747,00 zł. oraz wniesiono na wydatki niewygasające 16.356,00 zł. Wykonano mapę do celów projektowych, projekt zagospodarowania zachodniej pierzei Rynku oraz podpisano umowę na projekt budowlany cokołu garnca wraz z niecka posadowienia.

W dziale 900 wydatkowano – 1.493.156,38 zł. (w 2010 r. - 1.965.987,71 zł.)

## **18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki bieżące to:

- w ramach wydatków na domy kultury świetlice i kluby oraz biblioteki – dotacja podmiotowa dla instytucji kultury. Szczegółowy opis wydatków realizowanych z tej dotacji zawiera załącznik przygotowany przez GCKiS w Nowogrodźcu,
- zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Zebrzydowej – projekt dofinansowany w ramach PROW (zakupiono krzesła, stoły, wyspę kuchenną, regały, ladę chłodniczą, kuchenkę elektryczną oraz garnki). Wydatkowano 21.320,82 zł., w tym dofinansowanie – 12.133,80 zł.
- zakup energii, zakupu gazu i koszty opłat dystrybucyjnych związane z utrzymaniem budynków od momentu przejścia z inwestycji do momentu przekazania ich do GCKiS,
- wymiana podłogi w Świetlicy w Milikowie - 49.943,08 zł.
- renowacja zabytkowej figury Św. Jana Nepomucena w Nowogrodźcu – wykonano dokumentację, złożono wniosek aplikacyjny na dofinansowanie projektu,
- konserwacja murów obronnych i ruin klasztoru – wykonano dokumentację projektu budowlanego na dalsze prace konserwatorskie,
- w ramach wydatków niewygasających – wykonano remont toalet w budynku GCKiS w Nowogrodźcu – wydatkowano – 27.807,19 zł.

Wydatki majątkowe:

- 1) Przebudowa świetlicy wiejskiej w Zebrzydowej - podpisano umowę dotacyjną w II półroczu 2010 roku. W ramach projektu wykonano rozbiórkę starej świetlicy i wybudowano obiekt w całości. Wydatkowano w roku 2011 - 470.652,83 zł., Dofinansowanie - 428.723,00 zł.
- 2) przebudowa domu kultury „Promyk” – przebudowano stropy, podłogi, posadzki, ściany wewnętrzne, wymieniono stolarkę drzwiową, instalacje. Wydatkowano w roku 2011- 531.618,60 zł. , dofinansowanie – 329.040,00 zł. zaplanowane do zwrotu w roku 2012.
- 3) modernizacja kotłowni i zasilania w c.o. budynku GCKiS przy ul. Lubańskiej i Sali gimnastycznej - wydatkowano środki niewygasające w kwocie 80.235,57 zł. – zadanie wykonano, pozostała płatność wynikająca z umowy z zakładem gazowniczym wygasła – nie rozliczona w terminie, została wniesiona do budżetu roku 2011 i wydatkowana w kwocie

11.160,65 zł. Zmodernizowano kotłownię wraz ze sposobem ogrzewania budynku Sali sportowej, rozprowadzono instalację gazową w kotłowni, kuchni, na I piętrze budynku, w budynku Sali sportowej oraz wykonano przyłącza do obu budynków.

Łącznie w dziale 921 wydatkowano w 2011 – 2.051.983,33 zł. ( w 2010 r. -2.095.384,85 zł. ).

### **19. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Wydatki bieżące przeznaczone są na:

- utrzymanie obiektów sportowych w tym hali na ul. Lubańskiej, stadionu miejskiego, boisk sportowych na terenie gminy i szatni przy tych boiskach. Koszeniem muraw jest wykonywane na zlecenie łącznie z utrzymaniem zieleni na terenie Gminy. Utrzymanie stadionu, Sali przy ul. Lubańskiej oraz innych obiektów sportowych należy do GCKiS, które na zlecenie urzędu zarządza tymi obiektami. Wydatki te są refundowane z planu Urzędu.
- Po oddaniu obiektu jakim jest kompleks sportowy w ramach programu „Moje boisko Orlik 2012”, na podstawie umowy użyczenia obiektem zarządza Szkoła Podstawowa w Nowogrodźcu i ponosi koszty otrzymania tego obiektu zgodnie z wymogami programu (koszty wynagradzania animatora, konserwatora, energii elektrycznej, wody, zakupu materiałów i usług).
- w celu krzewienia kultury fizycznej i sportu na terenie Gminy w ramach dotacji celowych z budżetu na dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom, przyznano dotację stowarzyszeniom. Wydatkowano na ten cel w 2011 kwotę 213.270,12 zł.

Wydatki inwestycyjne to:

- 1) budowa szatni sportowej przy boisku sportowym w Wykrotach etap I – zakończono budowę szatni, wykonano niezbędne przyłącza, uzyskano pozwolenie na użytkowanie – z niewygasających wydatkowano 2.084,00 zł. a z budżetu roku 2011 - wydatek 64.812,06 zł.

W dziale 926 łącznie wydatkowano 381.981,94 zł.