

Załącznik nr 1

Do Zarządzenia nr 29/2013 Burmistrza Nowogrodźca z dnia 29 marca 2013 roku



Burmistrz Gminy i Miasta Nowogrodziec

**SPRAWOZDANIE**  
z realizacji budżetu za 2012 rok

Nowogrodziec, marzec 2013 rok

Burmistrz Nowogrodźca, przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu zawierające zestawienie dochodów i wydatków oraz informację o przebiegu wykonania budżetu za 2012 rok w postaci opisowej – zgodnie z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku nr 157 poz. 1240).

Informacja opracowana została w układzie danych zawartych w Uchwale Nr XVIII/123/11 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Nowogrodziec na 2012 rok, z uwzględnieniem zapisów księgowych oraz zmian dokonanych w ciągu roku zgodnie z Uchwałami Rady Miejskiej w Nowogrodźcu i Zarządzeniami Burmistrza Nowogrodźca.

Uchwalony przez Radę Miejską w Nowogrodźcu budżet na 2012 roku zamykał się następującymi kwotami:

- po stronie dochodów - 38.465.500,00 zł.  
- po stronie wydatków - 40.288.172,00 zł.  
Deficyt 1.822.672,00 zł.

Na przestrzeni 2012 roku, budżet gminy uległ zmianie o łączną kwotę:

- po stronie dochodów o - 441.755,33 zł.  
- po stronie wydatków o + 98.244,67 zł.

Zmiany w budżecie dokonywane były następującymi uchwałami i zarządzeniami:

#### I. Uchwały Rady Miejskiej w Nowogrodźcu

1. Nr XX/152/12 z dnia 28-03-2012	
- zwiększono dochody o	10.000,00
- zwiększono wydatki o	10.000,00
2. Nr XXII/170/12 z dnia 25-05-2012	
- zwiększono dochody o	279.522,00
- zwiększono wydatki o	279.522,00
3. Nr XXIII/174/12 z dnia 21-06-2012	
- zmniejszono dochody o	294.179,00
- zmniejszono wydatki o	294.179,00
5. XXV/184/12 z dnia 30-08-2012	
- zwiększono dochody o	280.707,00
- zwiększono wydatki o	280.707,00
6. XXVI/202/12 z dnia 31-10-2012	
- zmniejszono dochody o	105.274,00
- zmniejszono wydatki o	105.274,00
7. XXIX/222/12 z dnia 20-12-2012	
- zmniejszono dochody o	597.124,00
- zmniejszono wydatki o	57.124,00

#### II. Zarządzeniami Burmistrza Nowogrodźca

1. Nr 17/2012 z dnia 27-02-2012	
- zwiększono dochody o	5.700,00
- zwiększono wydatki o	5.700,00

2.	Nr 43/2012 z dnia 18-04-2012	
	- zwiększono dochody o	226.255,21
	- zwiększono wydatki o	226.255,21
3.	Nr 56/2011 z dnia 31-05-2012	
	- zwiększono dochody o	2.800,00
	- zwiększono wydatki o	2.800,00
4.	Nr 63/2012 z dnia 29-06-2012	
	- zmniejszono dochody o	482.369,00
	- zmniejszono wydatki o	482.369,00
5.	Nr 75/2012 z dnia 25-07-2012	
	- zwiększono dochody o	69.059,00
	- zwiększono wydatki o	69.059,00
6.	Nr 85/2012 z dnia 31-08-2012	
	- zwiększono dochody o	57.610,00
	- zwiększono wydatki o	57.610,00
7.	Nr 98/2012 z dnia 14-09-2012	
	- zmniejszono dochody o	100.000,00
	- zmniejszono wydatki o	100.000,00
8.	Nr 105/2012 z dnia 28-09-2012	
	- zmniejszono dochody o	3.181,00
	- zmniejszono wydatki o	3.181,00
9.	Nr 112/2012 z dnia 18-10-2012	
	- zwiększono dochody o	237.607,46
	- zwiększono wydatki o	237.607,46
10.	Nr 114/2012 z dnia 15-11-2012	
	- zwiększono dochody o	114.579,00
	- zwiększono wydatki o	114.579,00
11.	Nr 120/2012 z dnia 30.11.2012	
	- zmniejszono dochody o	149.968,00
	- zmniejszono wydatki o	149.968,00
12.	Nr 122/2012 z dnia 11.12.2012	
	- zwiększono dochody o	6.500,00
	- zwiększono wydatki o	6.500,00

po uwzględnieniu powyższych zmian plan budżetu gminy i miasta wg stanu na koniec 2012 roku wynosi:

- po stronie dochodów	<b>38.023.744,67 zł.</b>
- po stronie wydatków	<b>40.386.416,67 zł.</b>

Zbiorcze wykonanie budżetu za 2012 rok przedstawia się następująco:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny w zł.	Plan po zmianach na 2012r. w zł.	Wykonanie za 2012 r. w zł.
A	Planowane dochody	38 465 500,00	38 023 744,67	37 890 619,81
B	Planowane wydatki	40 288 172,00	40 386 416,67	37 162 727,85
C	<b>Nadwyżka/deficyt (A-B)</b>	<b>-1 822 672,00</b>	<b>-2 362 672,00</b>	<b>727 891,96</b>

<b>D</b>	<b>Finansowanie (D1-D4)</b>	<b>1 822 672,00</b>	<b>2 362 672,00</b>	<b>2 366 440,26</b>
<b>D1</b>	<b>Przychody</b>	5 000 000,00	5 540 000,00	5 543 768,26
D2	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych		5 000 000,00	5 000 000,00
D3	Przychody – wolne środki o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt. 6 ustawy	0,00	540 000,00	543 768,26
<b>D4</b>	<b>Rozchody – spłata kredytów</b>	<b>3 177 328,00</b>	<b>3 177 328,00</b>	<b>3 177 328,00</b>

Plan pierwotny zamykał się deficytem w wysokości 1.822.672,00 zł. Wprowadzone zmiany w planie finansowym budżetu w ciągu roku zmieniły kwotę deficytu. Dokonano spłat rat kredytów na kwotę 1.177.328,00, obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł. W wyniku realizacji dochodów i wydatków za 2012 rok powstała nadwyżka w kwocie 727.891,96 zł.

W 2012 roku wyemitowano obligacje komunalne na 5.000.000,00 zł oraz ustalono - po zatwierdzeniu bilansu - wolne środki w wysokości 543.768,26 zł.

## I. DOCHODY

Plan dochodów budżetowych w 2012 roku, został zrealizowany w kwocie 37.890.619,81 zł, co stanowi 99,65% planu w tym: dochody bieżące zrealizowano w kwocie 36.001.581,69 zł (95,01%), a dochody majątkowe w wysokości 1.889.038,12 zł, co stanowi 4,99% do zrealizowanych dochodów ogółem.

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

Największy dochód dla Gminy to m.in. :

- subwencje, które stanowią 41,54% dochodów wykonanych (w 2011 roku subwencje stanowiły – 36,70% dochodu),
- dochody własne realizowane przez Urząd i Urzędy skarbowe , które stanowią 28,41% dochodów ogółem ( w 2011 roku dochody stanowiły 28,61% dochodu)
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych , które stanowią 9,90% dochodów ogółem, (w 2011 roku – dochody wykonano w wys. 8,98% dochodu).

Udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych zostały wykonane w kwocie 3.754.317 zł tj. 97,22% w stosunku do planu (w 2011 – 101,70%). Natomiast udziały w podatkach od osób prawnych wykonane są w kwocie 99.716,91 zł. tj. 332,39% w stosunku do planu (w 2011 - to 34,49%).

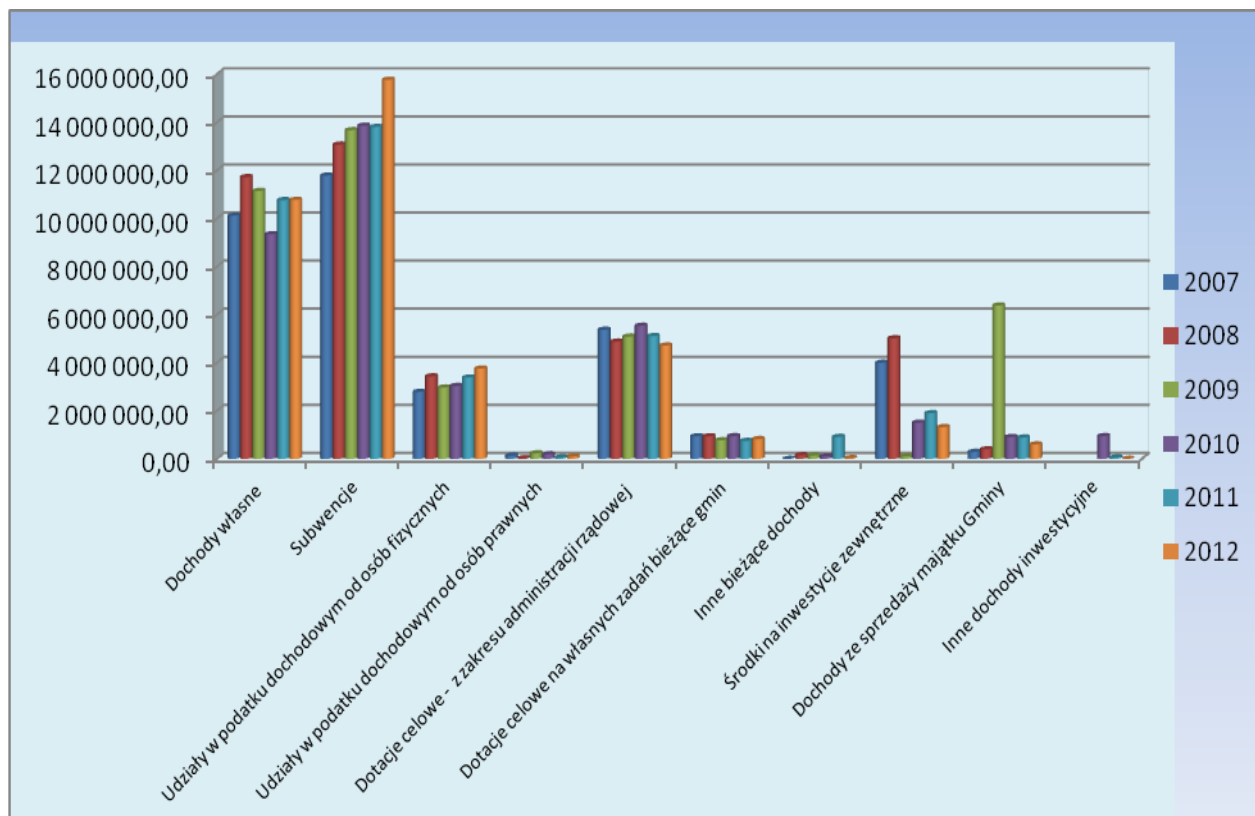
Pozostałe dochody bieżące to dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, na zadania w ramach porozumień, na zadania własne gmin. Dochody majątkowe oprócz sprzedaży mienia to dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej oraz inne środki zewnętrzne otrzymane w ramach różnych programów.

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg rodzajów zawarto poniższej tabeli .

L.P.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł.	Wykonanie za 2012 w zł.	Wykonanie za 2012 w %
1	Dochody własne realizowane przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe	10 495 018,00	10 764 877,94	102,57%
2	Subwencje	15 741 576,00	15 741 576,00	100,00%
3	Środki na uzupełnienie dochodów gminy	27 258,00	27 258,00	100,00%
4	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 861 488,00	3 754 317,00	97,22%
5	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	30 000,00	99 716,91	332,39%
6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 800 508,67	4 712 356,48	98,16%
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 800,00	5 800,00	15,52%
8	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	846 373,00	817 834,47	96,63%
9	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)	20 711,00	20 711,09	100,00%
10	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł	12 134,00	12 133,80	100,00%
11	Dotacja celowa otrzymana z budżetu przez użytkowników zabytków niebędących jednostkami budżetowymi na finansowanie i dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przy tych zabytkach	45 000,00	45 000,00	100,00%
12	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)	695 061,00	573 741,18	88,15%
13	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł	329 040,00	329 040,00	100,00%
14	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	371 519,00	373 511,00	100,53%
15	Dochody ze sprzedaży majątku Gminy	735 658,00	600 844,41	81,67%
16	Pozostałe o charakterze inwestycyjnym	6 600,00	11 901,53	0,00%
	<b>Razem</b>	<b>38 023 744,67</b>	<b>37 890 619,81</b>	<b>99,65%</b>

Ponizej - na wykresie przedstawiono zmiany podstawowych składników dochodów wykonanych w latach 2007 - 2012.

## Wielkość i struktura dochodów w latach 2007 - 2012



Uwagę zwraca większa niż w poprzednich latach subwencja, ( subwencja oświatowa w porównaniu do 2011 roku jest większa o 1.094.976,00 zł, wyrównawcza o 797.761,00 zł, a równoważąca o 38.451 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ( wykonanie) jest wyższe o 373.318,00 zł w stosunku do 2011 roku, od osób prawnych o 44.539,69 zł.

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej są mniejsze o 398.422,10 zł. Pozostałe dochody zwykle sporadyczne, jednorazowe – wzrosły.

Wyższe są dotacje na zadania gminy. Natomiast zmniejszyły się wpływy ze sprzedaży majątku Gminy o kwotę 286.746,98 zł.

Na wielkość dochodów należnych Gminie wpływ ma wielkość zaległości w podatkach i innych opłatach. Łącznie zaległości w 2012 w stosunku do ubiegłego roku wzrosły o 370.748,87 zł.

W poniższej tabeli przedstawiono występujące zaległości wg stanu na 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Zaległości na 01-01-2012 w zł	Zaległości na 31-12-2012 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>358 167,91</b>	<b>489 839,12</b>	<b>131 671,21</b>
Podatek od nieruchomości	357 810,49	488 331,79	130 521,30
Podatek rolny	354,42	354,33	-0,09
Podatek leśny	3,00	3,00	0,00
Podatek od środków transportowych	0,00	1 150,00	1 150,00
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>445 559,74</b>	<b>473 544,71</b>	<b>27 984,97</b>
Podatek od nieruchomości	305 508,83	278 621,18	-26 887,65
Podatek rolny	115 039,76	171 436,67	56 396,91
Podatek leśny	1 268,55	1 140,63	-127,92
Podatek od środków transportowych	21 431,38	19 661,61	-1 769,77
Podatek od spadków i darowizn	872,44	1 262,44	390,00
Opłata od posiadania psów	162,00	162,00	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 276,78	1 260,18	-16,60
<b>Pozostałe w tym:</b>	<b>1 690 491,21</b>	<b>1 901 583,90</b>	<b>211 092,69</b>
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	10 080,00	8 375,54	-1 704,46
Gospodarka gruntami i nieruchomościami (oprócz należności po ZGKiM)	32 463,64	36 470,95	4 007,31
Należności po ZGKiM (czynsze, wywóz nieczystości)	324 516,52	356 068,38	31 551,86
Wodociągi ( wraz z odsetkami )	45 541,66	62 071,95	16 530,29
Promocja jedpstek samorządowych ( zwrot dotacji)	0,00	6 262,00	6 262,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	21 809,80	16 927,89	-4 881,91
należność Urzędu z tytułu dokonanej egzekucji w drodze egzekucji komorniczej	1 142,00	0,00	-1 142,00
Opłaty za zajęcie pasa drogowego	1 139,07	0,00	-1 139,07
Pozostała działalność ( zwrot dotacji)	0,00	1,52	1,52
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego ( biblioteki)	0,00	5 973,10	5 973,10
Zwrot nieprawidłowo wykorzystanych dotacji przez stowarzyszenia (należność główna wraz z odsetkami)	806,57	1 497,65	691,08
Świadczenia alimentacyjne	1 252 991,95	1 407 934,92	154 942,97
<b>Razem</b>	<b>2 494 218,86</b>	<b>2 864 967,73</b>	<b>370 748,87</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 z tego tyt. wzrosły o 154.942.97 zł.

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. Należności te należą do bardzo trudnych, ściągłość jest nieduża. Wzrost zaległości o 31.551,86 stanowią naliczone odsetki. W 2012 roku spłata należności wyniosła 9.983.24 zł.

Wzrosły również zaległości o 16.530,29 zł z tytułu zwrotu kosztów poniesionych na budowę przyłączy wodociągowych. Zaległości z tytułu wodociągów oprócz zaległości z tytułu podpisanych umów i rat następných - niespłacanych, dochodzą sprawy przypisane zgodnie z wyrokami sądu gdzie cała kwota stanowi należność wymagalną.

Zaległości w podatkach dotyczące osób prawnych wzrosły ogółem o 131.671,21zł - w stosunku do roku ubiegłego. Na 31.12.2012 rok zaległości od osób prawnych wynoszą 489.839,12 zł w tym: podatek od nieruchomości - 488.331,79 zł. Największa zaległość w podatku od nieruchomości - w wys. 433.092,40 zł. należy głównie do jednej firmy.

**Stan zaległości w podatku od nieruchomości na 31.12.2012  
dla osób prawnych przedstawia poniższa tabela.**

Liczba podatników	Kwoty zaległe w podatku od nieruchomości	Ilość rat	Treść
1	433 092,40	18	wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze, ustanowiono hipotekę
1	19 687,60	23	zaległości z lat ubiegłych, wystawiono upomnienia, tytuły na
1	14 896,80	24	wspólników, ustanowiono hipotekę
1	8 123,60	3	wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze,
1	5 688,84	2	wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze
1	4 661,10	2	wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze,
1	4 661,10	2	wystawiono upomnienia
24	2 181,45	Od 2- do 5 rat	zaległość stanowią małe kwoty
<b>30</b>	<b>488 331,79</b>	<b>72</b>	<b>Ogółem</b>

Zaległości w podatkach od osób fizycznych na 31.12.2012 roku wynoszą – 473.544,71 zł w tym zaległości w podatku od nieruchomości, w podatku rolnym i leśnym, w podatku od środków transportowych - wynoszą 470.860,09 zł.

Zmiany w najważniejszych podatkach od osób fizycznych w podziale na sołectwa przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Sołectwo	Zaległości w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości			Zaległości w podatku od środków transportowych		
		Zaległości na 01-01-2012	Zaległości na 31.12.2012	+ wzrost - zmniejsz.	Zaległości na 01-01-2012	Zaległości na 31.12.2012	+ wzrost - zmniejsz.
1	Czerna	31 738,73	<b>30 599,70</b>	<b>-1 139,03</b>	2 244,00	<b>2 591,00</b>	347,00
2	Gieraltów	34 219,70	<b>40 597,24</b>	6 377,54	1 083,00	<b>1 939,00</b>	856,00
3	Godziszów	3 728,91	<b>5 085,60</b>	1 356,69	0,00	<b>0,00</b>	0,00
4	Gościszów	44 535,50	<b>49 303,82</b>	4 768,32	2 650,80	<b>2 754,00</b>	103,20
5	Kierżno	80 780,69	<b>90 434,89</b>	9 654,20	0,00	<b>0,00</b>	0,00
6	Milików	43 232,07	<b>53 590,94</b>	10 358,87	2 125,00	<b>535,00</b>	<b>-1 590,00</b>
7	Nowa Wieś	18 251,84	<b>18 979,34</b>	727,50	0,00	<b>0,00</b>	0,00
8	Nowogrodziec	95 613,76	<b>90 305,53</b>	<b>-5 308,23</b>	9 715,80	<b>8 324,80</b>	<b>-1 391,00</b>
9	Parzyce	13 503,10	<b>13 639,00</b>	135,90	800,00	<b>1 659,00</b>	859,00
10	Wykroty	32 200,70	<b>36 259,50</b>	4 058,80	2 812,78	<b>1 852,81</b>	<b>-959,97</b>
11	Zagajnik	9 777,20	<b>8 863,00</b>	<b>-914,20</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00
12	Zabłocie	2 829,76	<b>3 415,51</b>	585,75	0,00	<b>0,00</b>	0,00
13	Zebrzydowa	11 405,18	<b>10 124,41</b>	<b>-1 280,77</b>	0,00	<b>6,00</b>	6,00
Ogółem :		421 817,14	<b>451 198,48</b>	29 381,34	21 431,38	<b>19 661,61</b>	<b>-1 769,77</b>



Zaległości w podatkach ( od nieruchomości, rolnym, leśnym) od osób fizycznych w stosunku do 2011 roku wzrosły o 29.381,34 zł., a w podatkach od środków transportowych zmniejszyły się o 1.769,77 zł. Największy wzrost o 10.358,87 zł dotyczy sołectwa Milików oraz o 9.654,20 - sołectwa Kierzna.

Największy spadek zaległości w 2012 roku dotyczy miejscowości Nowogrodziec (o 5.308,23 zł.).

Na 31.12.2012 rok największe zaległości występują w miejscowościach : Nowogrodziec, Kierzno, Milików, Gościszów.

Należności w zależności od okresu zaległości i wielkości kwot w formie upomnień, lub tytułów wykonawczych w US.

W celu egzekwowania należności podatkowych w 2012 roku:

- wystawiono 1.036 tytułów wykonawczych,
- wysłano 2.090 upomnień i 657 wezwań do zapłaty.
- ustanowiono hipoteki przymusowe na nieruchomościach na kwotę 544.088,74 zł,
- prowadzone są postępowania mające na celu ustalenie grona spadkobierców, po zmarłych podatnikach pozostawiających nieruchomości na terenie Gminy.

W celu wyegzekwowania należności po ZGKiM, zwrócono się do MGOPS z zapytaniem czy osoby z zaległościami pobierały dodatek mieszkaniowy oraz zasiłki stałe czy jednorazowe za lata 2006-2012 oraz o udostępnienie danych osobowych o sytuacji materialnej i majątkowej. W 2012 skierowano 28 spraw do Komornika.

W związku z trudną sytuacją ekonomiczną podatników (braku pracy, problemów zdrowotnych, strat materialnych oraz ogólnie trudnej sytuacji materialnej) udzielono umorzeń w formie odroczeń płatności oraz zaniechania poboru podatku na podstawie art. 67 Ordynacji podatkowej w wys. 147.573,03 zł, oraz odroczone termin płatności – 4.162,00 zł.

Kwota udzielonych ulg, zwolnień odroczeń i umorzeń	ulgi i zwolnienia za 2012 rok	umorzenia za 2012 rok	Rołożono na raty, odroczone terminy płatności – za 2012 r.
1	2	3	
w podatku rolnym	,00	5 777,80	0
w podatku od nieruchomości	3 316 436,00	121 616,93	0
w podatku od środków transportowych	,00	,00	0
w podatku leśnym	,00	40,00	0
umorzone odsetki	,00	20 138,30	4 162,00
Razem	3 316 436,00	147 573,03	4162

Ulgi w podatku od nieruchomości dotyczą zwolnień z których korzystają firmy w SSE na mocy Uchwały Nr XXXVI/325/2002 Rady Miasta i Gminy Nowogrodziec z dnia 25 czerwca 2002 roku w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości przedsiębiorców inwestujących w Kamiennogórskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Małej Przedsiębiorczości - obszar Gminy Nowogrodziec oraz uchwały w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości, która w swej treści zwalnia „budynki, budowle i grunty związane z zaopatrzeniem w wodę, odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków, oraz składowaniem odpadów stałych”.

Ulgi i zwolnienia w tego tytułu wynoszą 3.316.436,00 zł w tym 2.244.614,00 zł. dla firm w SEE.

Od 2012 roku i nadal prowadzone są postępowania podatkowe, które oceniają dopuszczalność pomocy publicznej (prawo do zwolnienia w podatku od nieruchomości), na podstawie Uchwały Nr XXXVI/325/2002 Rady Miasta i Gminy Nowogrodziec z dnia 25 czerwca 2002 roku .

Obecnie Gmina prowadzi sprawy sporne z firmami w Kamiennogórskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Małej Przedsiębiorczości – m.in. dotyczące określenia zobowiązania podatkowego. Ponadto nadal trwają sprawy dotyczące kwestii opodatkowania i zaliczenia kabli telekomunikacyjnych jako budowle.

Natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za 2012 rok wynoszą 1.689.242,64 zł.

Poniżej przedstawiono skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w latach 2006-2012

L.P.	Skutki obniżenia górnych stawek podatków:	2008	2009	2010	2011	2012
1	od nieruchomości	778 096,39	986 503,96	1 223 455,92	1 500 984,45	1 345 804,41
2	podatku rolnego	192 761,87	260 287,43	40 209,23	108 771,08	213 190,34
3	podatków od środków transportowych	78 843,51	96 229,43	108 009,88	106 266,63	130 247,89
	<b>Razem</b>	<b>1 049 701,77</b>	<b>1 343 020,82</b>	<b>1 371 675,03</b>	<b>1 716 022,16</b>	<b>1 689 242,64</b>

## II WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Nowogrodzic za 2012 rok zostały wykonane w kwocie 37.162.727,85 zł. co stanowi 92,02 % planu ( w 2008 roku wydatki wykonano w – 93,57%, w 2009 roku 91,3 %, w 2010 roku – 92,99 % , w 2011 roku , - 93,55 % ) .

Wydatki majątkowe stanowią kwotę 5.755.355,85 zł - co stanowi 89,71 % planu ogółem.

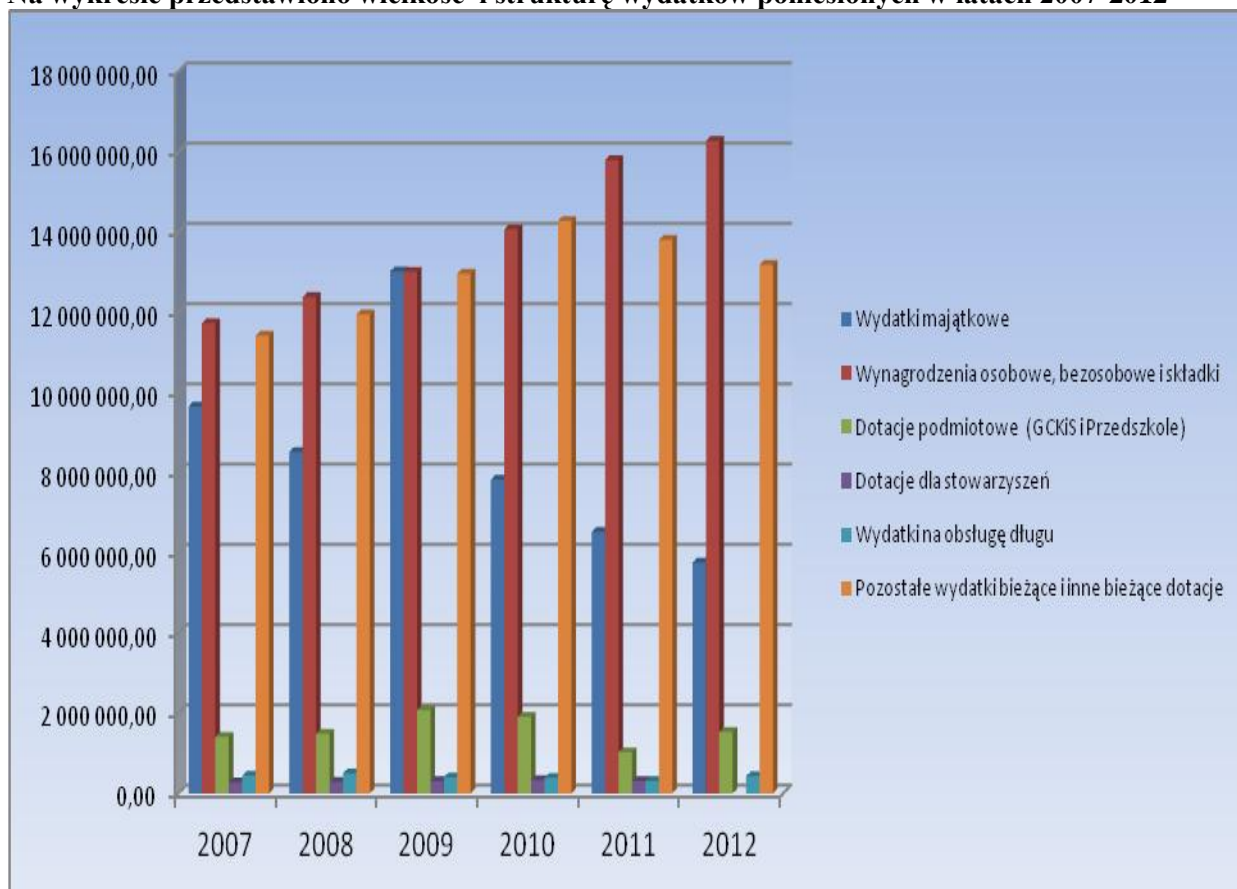
l.p	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w 2012 rok ( w zł.)	Wykonanie za 2012 rok ( w zł.)	wykonanie w % w stosunku do planu
1	2	3	4	5
1	Wydatki majątkowe w tym:	6 415 841,00	5 755 355,85	89,71
	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 685 000,00	1 685 000,00	100,00
	Inwestycje	4 318 441,00	3 657 955,85	84,71
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 367,00	10 367,00	100,00
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 033,00	2 033,00	100,00
	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	400 000,00	400 000,00	100,00
2	Wynagrodzenia §§ 4010,4040,4100	14 067 804,00	13 569 618,06	96,46
3	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, PFRON, §§ 4110,4120, 4140	2 846 068,95	2 555 517,17	89,79
4	Wynagrodzenia bezosobowe §§ 4170	171 837,38	143 112,01	83,28
5	Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	1 102 500,00	1 102 500,00	100,00
6	Dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	97 729,00	93 768,84	95,95
7	Dotacja celowa dla stowarzyszeń	187 000,00	186 185,41	99,56
8	Dotacja celowa dla organizacji pożytku publicznego	60 000,00	58 087,89	96,81
9	Dotacja celowe przekazane gminie, dla powiatu, dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	76 323,00	76 322,00	100,00
10	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00
11	Wydatki na obsługę długu	520 000,00	428 609,26	82,42
12	Pozostałe wydatki bieżące	14 124 398,36	13 183 651,36	93,34
13	Rezerwy ogólne i celowe	706 914,98	,00	,00
	<b>Razem</b>	<b>40 386 416,67</b>	<b>37 162 727,85</b>	<b>92,02</b>

Do największych pozycji wydatków zaliczamy 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 od września roku poprzedniego oraz wzrost składki rentowej od 1 lutego br o 2% (było 4,50%, jest 6,50%). Składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz PFRON – w stosunku do 2011 roku wzrosły o 162.921,86 zł, wynagrodzenia – w stosunku do 2011 roku – o 345.932,01 zł. Pozostałe wydatki bieżące – wykonanie w 2011 roku wynosiły 13.381.942,55 zł, w 2012 wykonanie wynosi 13.183.651,36 zł.

Większość wydatków w zadaniach inwestycyjnych realizowanych w roku budżetowym przypada po rozstrzygniętych przetargach i odbiorach w II półroczu. Wydatki inwestycyjne w stosunku do wydatków ogółem stanowią 15,48% (do wydatków bieżących 18,32%).

#### Na wykresie przedstawiono wielkość i strukturę wydatków poniesionych w latach 2007-2012



Poniższa tabela przedstawia wydatki budżetu za 2012 rok 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 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 Gmin oraz aport pieniężny do gminnej spółki.

Wyszczególnienie	plan po zmianach na 2012 rok ( w zł.)	Wykonanie za 2012 rok ( w zł.)	wykonanie w % w stosunku do planu
2	3	4	5
Wydatki bieżące w tym:	33 970 545,34	31 407 372,00	92,45
Wydatki jednostek budżetowych w tym:	25 522 674,34	23 316 376,30	91,36
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 013 179,00	16 196 139,63	95,20
-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 509 495,34	7 120 236,67	83,67
Dotacje na zadania bieżące	1 535 522,00	1 528 864,21	99,57
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 205 943,00	6 008 665,00	96,82
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5, ust 1,pkt 2 i 3 ( w tym wynagrodzenia i składki)	186 406,00	124 857,23	66,98
obsługa długu	520 000,00	428 609,26	82,42
Wydatki majątkowe w tym:	6 415 841,00	5 755 355,85	89,71
Inwestycje i zakupu inwestycyjne w tym :	4 730 841,00	4 070 355,85	86,04
- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5, ust 1,pkt 2 i 3	2 390 080,00	1 992 193,29	83,35
Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 685 000,00	1 685 000,00	100,00
<b>Razem</b>	<b>40 386 386,34</b>	<b>37 162 727,85</b>	<b>92,02</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 2012 na inwestycje, które nie wygasły z upływem roku 2011, zawiera załącznik nr 4a.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

#### 1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące:

- Dotacje do województwa na konserwację cieków wodnych.  
W ramach dotacji w wys.10.000,00 zł wykonano: konserwację cieku wodnego Wykrotnica na dł. 1.115 mb w Wykrotach oraz cieku Czerna Wielka na dł. 2.930 mb. w Czernej.
- Dotacja na konserwacje urządzeń melioracyjnych.  
W kwocie 10.000,00 zł. Spółka Wodna wykonała: konserwację rowów w miejscowościach: Czerna -1.000 mb, Parzyce – 800 mb, Wykroty – 100 mb, Zebrzydowa – 300 mb.,
- Składki na rzecz spółek wodnych za rowy melioracyjne będące własnością Gminy – 885,76 zł.,
- Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, (wyliczone od wpływów z podatku rolnego na 31 marca i 31 maja, odprowadzone w wysokości 23.642,00 zł.
- Zwrot środków z tytułu podatku akcyzowego dla rolników, zadanie zlecone realizowane z zakresu administracji rządowej w wysokości 362.802,62 zł (420 decyzje) oraz koszty realizacji tego zadania – 7.256,05 zł.

Łącznie w dziele 010 wydatkowano środki w kwocie 414.586,43 zł.

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

Wydatki inwestycyjne:

- 1) Aport w formie pieniężnej do spółki Hydro-Tech w kwocie 1.685.000,00 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) W 2012 roku wykonano usługi : utrzymania , konserwacji i naprawy wiat przystankowych na terenie Gminy oraz wykonano analizy tras komunikacyjnych, - wydatkowano środki w wys. 19.525,82 zł,
- 2) bieżące utrzymanie dróg - poniesiono wydatki w wys. 526.567,23 zł. w tym wydatki niewygasające stanowią 120.540,00 zł. . W ramach zadań wykonano:
  - miałowanie kruszywem dróg w miejscowości Czerna, Gierałtów i Zagajnik,
  - montaż znaków drogowych w Gościszowie i Milikowie,
  - studzienki na skrzyżowaniu ul. Asnyka i Mickiewicza,
  - kosztorysy oraz naprawa bieżąca dróg gminnych,
  - bieżące naprawy dróg w miejscowościach; Gierałtów, Milików, Wykroty, Zabłocie, Kierzno, Nowa Wieś,
  - wykonano progi zwalniające w Wykrotach ( ul. Kolejowa),Zebrzydowej
  - wyprofilowano drogi dojazdowe do pól w Gościszowie, zakupiono i zamontowano znaki drogowe w Gościszowie, zamontowano oznakowanie w Zagajniku i Parzycach,
  - wyremontowano przepusty w Kierźnie, Czernej, Milikowie oraz przeprowadzono konserwacje przepustów w Gierałtowie, Nowej Wsi, Zabłociu, Wykrotach,
  - naprawę bieżącą dróg w Nowogrodzcu ( ul. Leśna)
  - wykonano projekt zmiany organizacji ruchu drogowego w Zagajniku, oraz projekt stałej zmiany organizacji ruchu do SP w Gościszowie,
  - naprawa bieżącą dróg w miejscowościach Kierzno, Gierałtów, Zabłocie - przewidywany termin realizacji zadania - 30 kwietnia 2013 roku,
  - naprawa bieżącą dróg w Wykrotach (ul. Kopernika) - przewidywany termin realizacji zadania - 30 kwietnia 2013 roku.
- 3) zimowe utrzymanie dróg – kwota wydatkowana to 67.991,98 zł.
- 4) zakup usług remontowych – wyremontowano drogę Milików ( dz. Nr 574) – usuwanie skutków powodzi. Na wartość 8.146,68 zł.

Wydatki inwestycyjne drogowe:

- 1) wybudowano wiaty przystankowe w Kierźnie, Milikowie, Bieńcu, Czernej, Nowogrodzcu i Wykrotach – wydatkowano środki w wys. 46.892,24 zł,
- 2) wykonano drogę dojazdową do wiejskiej Sali spotkań w Kierźnie – koszt zadania wynosił 24.955,52 zł,
- 3) przebudowano drogę gminną w Wykrotach ul. Kolejowa wraz z mostkiem – wydatkowano kwotę 255.671,45 zł. z czego 108.480,00 zł. stanowi dotacja celowa z Województwa Dolnośląskiego, pozostałe środki zagwarantowano w budżecie Gminy w Nowogrodzcu. Długość odcinka objętego przebudową – 585 mb, wykonano pełną podbudowę zamkniętą nawierzchnią bitumiczną oraz mostek z barierami ochronnymi.
- 4) przebudowano drogę gminną w Wykrotach na terenie SSE (dz. 1091/6) etap II – całość inwestycji opiewa na kwotę 132.652,85 zł. z czego 91.999 zł. stanowi dofinansowanie z Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej na 2012 rok, natomiast pozostała część to środki

zagwarantowane w budżecie Gminy Nowogrodzic. W ramach zadania wykonano nawierzchnie ścieralną o gr. 5 cm na dł. 440 mb,

- 5) przebudowano drogę gminną w Zagajniku (ul. Wesola -dz. Nr 18, 20) – wydatkowano kwotę w wys. 167.651,97 zł. z czego 66.240 zł. stanowi dotacja celowa z Województwa Dolnośląskiego. W ramach zadania wykonano pełną podbudowę ( zamkniętą dwukrotnym powierzchniowym utrwalaniem) na odcinku 775 mb.
- 6) przebudowano drogę gminną w Gierałowie (dz. Nr 791) – wydatkowano kwotę 159.677,42 zł. z czego 76.800,00 zł. stanowi dotacja celowa z Woj. Dolnośląskiego. W ramach zadania wykonano pełną podbudowę zamkniętą nawierzchnię bitumiczną. Długość odcinka – 455 mb.
- 7) Wykonano odwodnienie drogi w Zebrzydowej (dz.784) na wartość 30.180,00 zł. W Wyniku realizacji zadania wykonano rurociąg odwadniający.
- 8) przebudowa drogi w miejscowości Milików działka 625 – zlecono wykonanie mapy zasadniczej oraz wypis z ewidencji gruntów, na wartość 2.505,00 zł.
- 9) przebudowa mostku w miejscowości Gościszów (działka nr 768) - wykonano projekt. Poniesione nakłady 9.840,00 zł w tym wydatki niewygasające 1.968,00 zł.
- 10) przebudowa ciągu pieszo-jezdnego wraz z rozbiórką budynków gospodarczych przy przebudowanych kamienicach na ul. Bolesławieckiej w Nowogrodzcu w 2012 roku została zawarta umowa - zadanie zostanie wykonane do 20.06.2013 roku - wykazany wydatek w wys. 22.244,56 zł – wydatki niewygasające.

Łącznie w dziale 600 wydatkowano środki w wysokości 1.474.502,80 zł. zł. w tym wydatki inwestycyjne 852.271,09 zł. ( w 2011 – 3.318.365,73 zł. w tym zadania inwestycyjne 1.570.054,81 zł.).

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

Wydatki bieżące wydatkowano:

- na usługi geodezyjne, podział działek, zakup map geodezyjnych, na wyceny nieruchomości, głównie na potrzeby sprzedaży, wypisy z rejestru gruntów – 28.797,68 zł.
- fundusz remontowy – udziały w 35 wspólnotach mieszkaniowych – 92.241,70 zł.
- uregulowano należności za lokatorów do SM w kwocie 5.264,71 zł.

Wydatki inwestycyjne;

- 1) adaptacja pomieszczeń po byłej SP w Godzieszowie na lokale mieszkalne - poniesione koszty 10.805,00 zł. Wykonano inwentaryzację budynku wraz z oceną stanu technicznego budynku oraz remont węzła ciepłowniczego.
- 2) renowacja kamienic przy ul. Bolesławieckiej nr 6, 7 i 8 – poniesiono wydatki w kwocie 1.434.478,49 zł ( w tym wydatki niewygasające - 908.500,00 zł). Wykonano roboty rozbiórkowe i demontażowe, roboty ziemne, roboty związane z wnoszeniem ścian konstrukcyjnych , stropów i schodów oraz roboty instalacyjne, poniesiono wydatki z tytułu opłat i wykonanej dokumentacji.

Łącznie w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano środki w wysokości 1.571.585,58 zł - w tym wydatki inwestycyjne 1.445.283,49 zł.

## **5. Dział 710 Działalność usługowa.**

Wydatki bieżące:

- na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego wydatkowano środki w kwocie 78.045,00 zł ( w tym wydatki niewygasające stanowią kwotę 9.840,00 zł)
- wydatkowano 5.800,00 zł. na uporządkowanie terenu cmentarza wojennego, wymianę płyt nagrobkowych (20 płyt) w ramach zadań zleconych. Zadanie było dotowane przez Radę pamięci Walki i Męczeństwa w Warszawie oraz Urząd Wojewódzki.
- wykonano raport z realizacji Programu Ochrony Środowiska dla Gminy i Miasta Nowogrodziec – 1.660,50 zł.

Wydatki inwestycyjne;

- 1) przekazano dotację celową w wys. 2.033,00 – dla Starostwa Powiatowego - na dofinansowanie zakupu serwera w celu uzyskania dostępu „do ewidencji gruntów i budynków”.
- 2) wykonano „Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy i Miasta Nowogrodziec na lata 2012-2017”- poniesione wydatki – 14.600,00 zł.

Łącznie w dziale 710 – wydatkowano kwotę w wys.102.298,50 zł. w tym wydatki inwestycyjne -16.793,00 zł.

## **6. Dział 720 – Informatyka.**

Wydatki inwestycyjne:

- 1) Likwidacja obszarów wykluczenia informacyjnego i budowa dolnośląskiej sieci szkieletowej projekt realizowany przez Województwo dolnośląskie – przekazano środki w kwocie 10.367,00 zł.

## **7.Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatki bieżące:

- 1) utrzymanie części etatów urzędów wojewódzkich ( zadanie zlecone) w kwocie 78.886,00 zł,
- 2) utrzymanie Rady Gminy (diety Radnych, zakup materiałów, rozmów telefonicznych), kwota 135.684,05 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,
  - wynagrodzenia prowizyjne sołtysów,
  - 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,
- koszty postępowania sądowego – opłaty komornicze
- szkolenia pracowników.

Łącznie wydatki bieżące urzędu w 2012 roku to 3.578.653,81 zł (w 2011 – 3.245.124,29 zł),

4) wydatki związane z promocją Gminy przeznaczone między innymi na:

- przekazano dotacje celową w wys. 6.000,00 dla Stowarzyszenia Południowo - Zachodniego Forum Samorządu Terytorialnego” Pogranicze” na realizację zadania „VIA Regia: poznać Europę od historii do przyszłości – na opracowanie merytoryczne, zdjęcia, projekty.
- materiały promocyjne - zakup teczek, pocztówek, koszulki, pojemniki na miód, statuetki i puchary jako nagrody w różnych konkursach,
- usługi związane z obsługą medialną Gminy,
- emisja spotów reklamowych dotyczących święta Peczenicy,,
- wydatki związane z przyjęciem gości z Gminy Srbac – w ramach współpracy partnerskiej.

Łączne wydatki na promocję Gminy wyniosły 97.902,55 zł,

5) pozostała działalność to:

- diety dla sołtysów – 5.757,00 zł
- opłaty i składki w wysokości 22.552,00 zł w tym:
  - na rzecz „Pogranicza” – 2.552,00 zł, ”Euroregionu „Nysa” – 15.000,00 zł, „Partnerstwo Izerskie” 5.000,00 zł,
- pozostałe wydatki (tłumaczenia, zakup materiałów promocyjnych) – 25.386,03 zł.

Łącznie w dziale 750 wydatkowano 3.944.821,44 zł (w 2011 – 3.983.192,92 zł.).

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

- wydatkowano środki z dotacji na aktualizację spisów wyborców kwotę w wysokości – 2.534,00 zł.

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

- w ramach dotacji na obronę narodową – wydatkowano 300,00 zł. ( zakupiono dyktafon).

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

Wydatki bieżące:

1) 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,
- zakup usług zdrowotnych,

- wydatki na usługi telefoniczne,
- zakup usług pozostałych (badania techniczne, przeglądy techniczne samochodów, gaśnic, aparatów powietrznych, szelek, masek, systemów selektywnego alarmowania OSP, przegląd sprzętu ratownictwa drogowego w OSP Gieraltów i Nowogrodzic),
- szkolenia,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia samochodów strażackich oraz członków OSP i drużyn młodzieżowych).

Łącznie wydatki bieżące OSP to 204.087,74 zł.(w 2011 roku - 216.398,18 zł.),

### 3) obrona cywilna

- zadanie zlecone – na zakup materiałów i wyposażenia (nagłośnienia, namioty wojskowe) wydatkowano 2.989,14 zł.

### 4) utrzymanie Straży Miejskiej;

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (podstawowe wynagrodzenia, roczne, ZUS, FP,
- nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (umundurowanie),
- zakup materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe, środki czystości, paliwo, części zamienne),
- zakup energii,
- 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 – 138.910,72 zł. ( w 2011 roku – 138.430,00 zł.).

### 5) wydatki na zarządzanie kryzysowe – wydatkowano środki na utrzymanie magazynu (czynsz i zakup energii, telefon), zakupiono do magazynu przeciwpowodziowego kalosze, zapłacono za usługi dowożenia piasku w ramach prowadzonych akcji przeciw powodziowych – 16.939,57 zł.

### Wydatki inwestycyjne:

- 1) zakupiono samochód dla Policji – (na podstawie porozumienia i przekazanych środków na dofinansowanie) – 30.633,70 zł.
- 2) wykonano bramy wjazdowe w budynku OSP w Nowogrodźcu – 45.128,70 zł,
- 3) dobudowano wiaty przy remizie OSP w Godzieszowie – wykonano dokumentację projektową oraz złożono wnioski o pozwolenie na budowę – 21.773,50 zł. w tym wydatki niewygasające 19.273,50 zł – zakończenie 30.06.2013 roku,
- 4) zakupiono samochód pożarniczy dla OSP w Wykrotach – koszt 53.892,00 zł.,

Łącznie w dziale 754 wydatkowano 514.355,07 zł. w tym na inwestycje 151.427,90 ( w 2011 roku - 367.427,18 zł. w tym na inwestycje 122.094,11).

## 10. Dział 757 - Obsługa długu publicznego.

- koszty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki -385.609,26 zł.
- odsetki od samorządowych papierów wartościowych - obligacji – 43.000,00 zł.

## 11. Dział 801 Oświata i wychowanie

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

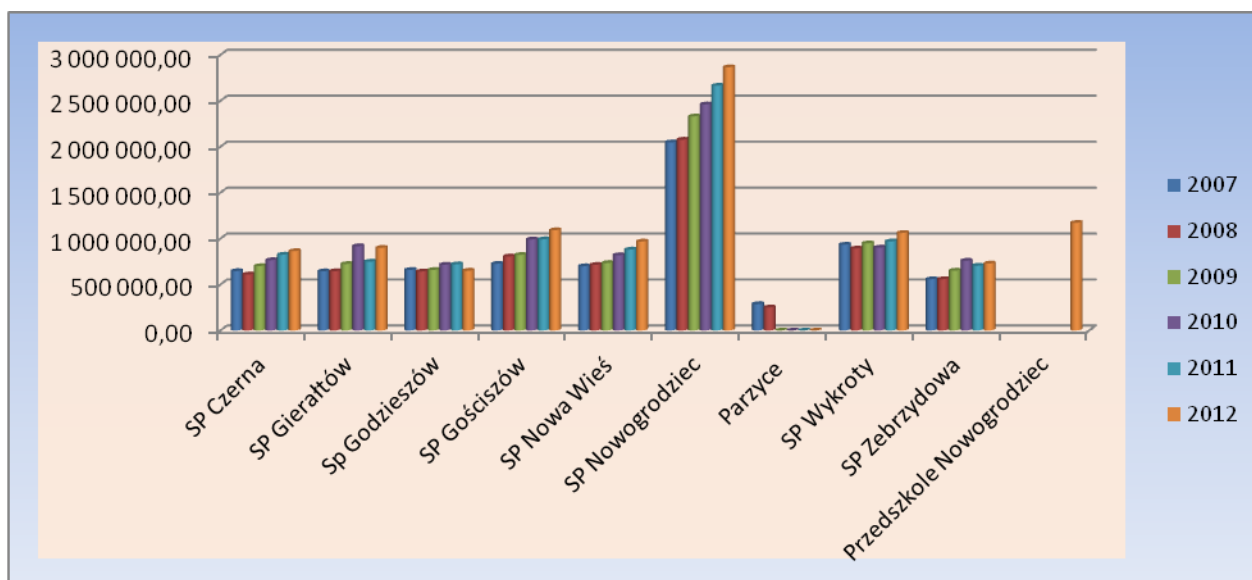
- bieżące utrzymanie szkół podstawowych,
- bieżące utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych,
- dotacja podmiotowa dla Przedszkola niepublicznego w Czernej,
- bieżące utrzymanie Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu,
- dotacja dla Przedszkoli Niepublicznych przekazane na podstawie porozumień: 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,
- doszkąlanie i doskonalenia zawodowe nauczycieli,
- wydatki związane z kosztami komisji egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli,
- organizacja jednorazowej imprezy sportowej Olimpiada Małolata organizowanej przez SP Zebrzydowa.

Łącznie w dziale Oświata i wychowanie wydatkowano (na wydatki bieżące) w 2012 roku kwotę 15.762.897,13 zł (w 2011 r. – 14.927.255,99 zł., w 2010 – 14.067.224,26,47 zł).

Do zobrazowania wzrostu wydatków realizowane przez poszczególne jednostki oświatowe w ramach przyznanych planów finansowych, przedstawiono poniżej :

- wydatki bieżące realizowane w Szkołach Podstawowych w latach 2007-2012,
- wydatki bieżące realizowane w Gimnazjach w latach 2007-2012

### I. Wydatki realizowane w Szkołach Podstawowych w latach 2007-2012

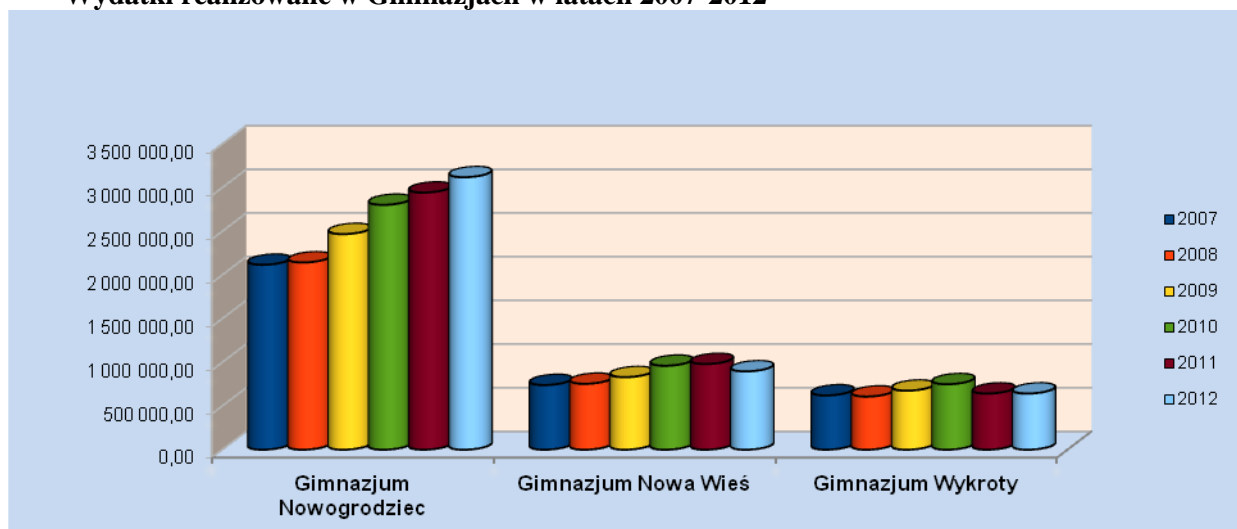


W 2012 roku - Uchwałą Nr XIX/133/12 Rady Miejskiej w Nowogrodzcu z dnia 27 stycznia 2012 roku zlikwidowano Szkołę Podstawowa w Godzieszowie.

Uczniom zlikwidowanej szkoły zapewniono możliwość kontynuowania nauki w Szkole Podstawowej w Wykrotach i Czernej, gdzie przekazano mienie zlikwidowanej Szkoły Podstawowej w Godzieszowie. Należności i zobowiązania przejął Urząd Miejski w Nowogrodzcu.

Poniesione wydatki bieżące do sierpnia w 2012 roku to kwota w wys. 650.857,41 zł.

### Wydatki realizowane w Gimnazjach w latach 2007-2012



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

Funkcjonujący od 01 stycznia 2008 Zakład Obsługi Szkół, przejął zadania prowadzenia rachunkowości z jednostek oświatowych oraz z referatu oświaty Urzędu Miejskiego, w 2012 roku wydatkowano kwotę w wys. - 477.496,87 zł

W ramach działu „Oświata i wychowanie” Urząd realizuje projekt „Współpraca gmin Nowogrodzic Konigswartha w zakresie inwestycji i edukacji dla rozwoju dzieci”.- ze środków EWT Polska – Saksonia. Projekt składa się z 2 części.

Część pierwsza obejmuje działania miękkie dot. współpracy trans-granicznej, natomiast część druga obejmuje działania inwestycyjne polegające na modernizacji Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu.

W ramach wydatków bieżących – realizacji tzw. „projekt miękki” wydatkowano środki w wys. 44.116,34 zł w ramach projektu zrealizowano zadania:

- Bezpieczny Przedszkolak,
- Konkurs plastyczny,
- 2 Koncerty edukacyjne,
- Olimpiada malucha,
- koncert edukacyjny (koncert piosenki polskiej i niemieckiej)
- Kurs języka niemieckiego dla 4 grup językowych.

Rozpoczęto także prace remontowe klatki schodowej (główniej) w Przedszkolu Publicznym w Nowogrodzcu. W grudniu 2012 roku wyłoniono wykonawcę – wartość umowy 19.389,16 zł. - przewidywany termin zakończenia prac czerwiec 2013 rok. Wymieniona kwota stanowi wydatki niewygasające.

Również Urząd realizuje drugi projekt „Współpraca Gminy Nowogrodzic i Przedszkola we Frydlancie w zakresie edukacji i rozwoju dzieci” – wydatkowano 35.004,28 zł. w ramach projektu zrealizowano zadania :

- koncert edukacyjny przygotowany i przeprowadzony przez Filharmonię Dolnośląską,
- festyn ekologiczny – Młody Ekolog,

- konkurs plastyczny,
- warsztaty teatralne zorganizowany przez teatr lalek Pinokio,
- olimpiada Malucha (wspólne gry i zabawy).

Wydatki inwestycyjne:

- 1) zakup sprzętu nagłaśniającego do SP w Gościszowie – zakupiono sprzęt za kwotę 9.990,00 zł.
- 2) budowa placu zabaw przy Przedszkolu Publicznym w Nowogrodźcu (projekt Frydlant) – W grudniu 2012 roku zawarto umowę z wykonawcą projektu na wartość 6.125,40 zł. – wydatki niewygasające – przewidywane zakończenie czerwiec 2013 roku,
- 3) budowa placu zabaw dla dzieci w Zagajniku – 57.071,07 zł. w tym wydatki niewygasające stanowią 54.641,82 zł. (Zawarto umowy z wykonawcami na budowę placu zabaw, chodnika oraz dostawę zabawek).

Łącznie w dziale 801 wydatkowano 15.836.083,60 zł. ( w 2011 roku – 16.462.353,08)

## 12. Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące:

- 1) Zwalczanie narkomanii – wydatkowano 2.190,00 zł. na wynagrodzenie osoby zajmującej się doradztwem w punkcie konsultacyjnym, zakup materiałów informacyjnych i ulotek,
- 2) przeciwdziałanie alkoholizmowi.
  - 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,
  - opłaty za udział w zlotach, zorganizowanie obozów,
  - opłaty za spektakle i warsztaty profilaktyczno – edukacyjne,
  - zakupiono nagrody lub dofinansowano organizację imprez rodzinnych, dla dzieci lun sportowo-rekreacyjnych,
  - opłaty pocztowe,
  - opłaty telefonii stacjonarnej,
  - opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe,
  - dotacja celowa na realizację kolonii, półkolonii i innych spotkań mających w swoim programie działania profilaktyczne

Wydatki inwestycyjne:

- 1) budowa placu zabaw dla dzieci w Wykrotach – wydatkowano 45.509,01 zł z czego 14.295,50 zł. stanowi dofinansowanie z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach konkursu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi”. W ramach zadania wykonano: ogrodzenie i dojście do placu zabaw oraz wyposażono plac zabaw w huśtawki, karuzele, ławki.
- 2) Budowa placu zabaw dla dzieci w Nowej Wsi - wydatkowano 49.311,48 z czego 15.696,50 zł. stanowi dofinansowanie z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach konkursu „Odnowa

Dolnośląskiej Wsi”. W ramach zadania wykonano: ogrodzenie i dojście do placu zabaw oraz wyposażono plac w huśtawki, karuzele, ławki.

- 3) Budowa ogrodzenia placu zabaw w Czernej – wydatkowano środki niewygasające z 2011 roku w kwocie 20.258,00 zł. Firma NIVEA zainstalowała urządzenia. Plac zabaw został otwarty.

Łącznie wydatkowano w 2012 roku w dziale 851 – 240.681,65 zł.

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

### **13. 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.

Wydatki w dziale 852 zostały zrealizowane w kwocie 6.444.822,37 zł, (w 2011 roku – 6.827.922,69 zł, w 2010 roku – 7.049.438,56 zł, a w 2009 roku - 6.195.940,82 zł.). Spadek wydatków dotyczy przede wszystkim świadczeń społecznych spowodowany niepodwyższeniem od wielu lat kryterium dochodowego - do uzyskania świadczenia rodzinnego. Przy wzroście płacy minimalnej coraz mniej osób kwalifikuje się do uzyskania świadczenia.

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

### **14. Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej**

Wydatki bieżące:

Wydatkowano środki na zwrot do Funduszu Pracy z tytułu nienależnie wypłaconych środków przeznaczonych na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników (zalecenie pokontrolne), wraz z odsetkami – podjęto działania zmierzające do zwrotu powyższych środków od przedsiębiorcy – 269, 02 zł.

### **15. 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.

Ogółem poniesione wydatki – 199.487,28zł.

- 2) wydatki związane z wyjazdami na kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – 47.519,08 zł.
- 3) stypendia dla uczniów udzielane zgodnie z Regulaminem udzielanie pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Nowogrodzic oraz stypendia socjalne – 157.925,60 zł.

Łączne wydatki wyniosły 404.931,96 zł. ( w 2011 r. - 402.627,36 zł, w 2010 – 487.165,02 zł, a w 2009 – 363.638,42 zł.)

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

Wydatki bieżące:

- wywóz segregowanych odpadów,
- utrzymanie czystości na terenie gminy,
- utrzymanie zieleni na terenie gminy,
- wydatki związane z składkami na rzecz utrzymania schroniska dla zwierząt,
- w ramach oświetlenia miast i wsi - zakup energii, opłaty dystrybucyjne, dzierżawa słupów oświetleniowych oraz bieżące remonty w tym konserwacja obecnego oświetlenia, oraz usługi związane z podłączeniem oświetlenia dla bieżących potrzeb.

Łącznie na wydatki bieżące wydano 1.244.580,41 zł. w tym na wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 59.676,47 zł. (załącznik nr 7).

Wydatki inwestycyjne:

- 1) budowa instalacji do kompostowania oraz pozostałych budowli związanych z prowadzonym systemem wykorzystania odpadów pochodzenia biologicznego w Centrum Utylizacji Odpadów – przekazano dotację dla Miasta Lubań w wys. 400.000,00 zł,
- 2) zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy Nowogrodzic – Wyposażono nieruchomości gminne ( szkoły, OSP, domy kultury, ośrodki zdrowia, boiska, place zabaw, budynki( ratusz, GCKiS) oraz tereny otwarte publiczne w pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – wartość zadania 194.463,17 zł,
- 3) rewitalizacja założenia parkowego w miejscowości Gierałtów – zakres prac obejmował: wykonanie alejek parkowych – 457 m<sup>2</sup>, konserwację zieleni parku, montaż elementów wyposażenia terenu ( ławki, kosze na śmieci, tablice informacyjne) – wartość wykonanych robót 52.994,55 zł.  
Podpisano umowę o dofinansowanie z Samorządem Województwa Dolnośląskiego na kwotę 25.000 zł. Wniosek o płatność zostanie złożony w I półroczu 2013 roku.
- 4) rewitalizacja założenia parkowego w miejscowości Wykroty – zakres prac obejmował: wykonanie alejek parkowych – 249 m<sup>2</sup> , konserwację zieleni parku – 49.151 m<sup>2</sup>, montaż elementów wyposażenia terenu – wartość wykonanych robót 36.636,25 zł.  
Podpisano umowę o dofinansowanie z Samorządem Województwa Dolnośląskiego na kwotę 25.000 zł. Wniosek o płatność zostanie złożony w I półroczu 2013 roku.
- 5) 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

raty uregulowano. W 2012 roku uregulowano następną ratę w wysokości 153.804,35 zł.(ostatnia płatność w roku 2013 w kwocie 153.804,26 zł).

- 6) w ramach kontynuacji budowy oświetlenia drogowego w miejscowościach Wykroty, Zebrzydowa, Parzyce i Nowogrodzic – w wyniku inwestycji założono przy ul. Chrobrego 21 lamp, w Zebrzydowej i Parzycach – 26- lamp, przy ul. Kaolinowej – 6 lamp i w Wykrotach – 22 lampy. Zadanie zakończone. Poniesiono nakłady w wys. 125.577,50 zł.
- 7) budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Czerna – wykonano dokumentację projektową i uzyskano pozwolenie na budowę. W ramach budowy oświetlenia wykonano: ułożono 1.100mb kabla YAKY 4x25 mm<sup>2</sup>, ustawiono 22 słupy oświetleniowe - wartość nakładów 86.216,05 zł.
- 8) przebudowa linii energetycznej wraz z oświetleniem ulicznym przy ul. Chrobrego – Tauron S.A wykonał zadanie przebudowy linii oświetleniowych należących do Gminy Nowogrodzic w ramach swojego zadania przebudowy linii zasilających na terenie miasta w rejonie ul. Chrobrego. Zadanie obejmowało wymianę słupów, kabli zasilających, mocowania, osprzętu. - Wartość zadania – 26.621,54 zł.
- 9) przebudowa linii w rejonie ul. Lubańskiej - zadanie wykonał Tauronem SA (ze względu na to, że na urządzeniach firmy znajduje się oświetlenie uliczne), w ramach zadania wykonano: wymianę słupów, kabli zasilających, mocowania, osprzęt - na wartość - 24.314,38 zł
- 10) budowa fontanny po nazwą GARNIEC w Nowogrodzcu – wydatkowano środki niewygasające z 2011 roku w kwocie 16.356,00 zł. na dokumentację projektową.  
Ze środków roku bieżącego poniesiono wydatek za formę garnca (konstrukcja, wypalania) w wys. 55.000,00 zł.

W dziale 900 wydatkowano – 2.116.115,13 zł. (w 2011 roku – 1.493.156,38 zł. w 2010 roku – 1.965.987,71 zł.)

## **17. 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 Nowogrodzcu,
- zakup energii i opłaty dystrybucyjne dotyczące opłat za gaz w ramach rozliczeń z GCKiS,
- zakup materiałów i wyposażenia – zakupiono meble do świetlicy ‘Promyk’ w Nowogrodzcu, meble do Sali spotkań w Kierznie, oraz materiały do świetlicy wiejskiej w Milikowie – wartość poniesionych kosztów - 46.808,51 zł,
- wdrożenie gminnej ewidencji zabytków – w ramach zadania wykonano weryfikację kart obiektów GEZ oraz przygotowano Program Opieki nad Zabytkami dla Gminy Nowogrodzic na lata 2013-2017- koszt zadania 5.000,00 zł.
- konserwacja murów obronnych i ruin klasztoru – wykonane zostały roboty konserwatorskie-II etap na wartość 110.167,08 zł. uzyskano dofinansowanie zadania w wysokości 45.000,00 zł.
- renowacja zabytkowej figury Św. Jana Nepomucena - zawarto umowy na realizację zadania - termin wykonania maj 2013 rok – wydatki niewygasające 10.455,00 zł. oraz 45.900,00 zł.
- rewitalizacja płyty Rynku i ul. Kościuszki w Nowogrodzcu – wyłoniono Wykonawcę koncepcji funkcjonalno-użytkowej – termin realizacji czerwiec 2013 roku – 10.000,00 zł stanowią wydatki niewygasające.



Wydatki majątkowe:

- 1) przebudowa remizy OSP w Kierźnie na wiejską salę spotkań – zakres przebudowy na wiejską salę spotkań obejmował : roboty budowlane, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, instalacje kanalizacji wewnętrznej, wykonanie przyłączy kanalizacyjnych i wodociagowych.  
Wartość wykonanych robót 131.374,22 zł. w tym ramach projektu 129.954,33 zł.  
Na zadanie został złożony wniosek o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w ramach działania” Odnowa i Rozwój Wsi”
- 2) budowa parkingu i ogrodzenia przy Gminnym Centrum Kultury i Sportu w Nowogrodźcu – trwają prace związane z przygotowaniem koncepcji inwestycji – umowa podpisano listopadzie 2012 roku – 5.904,00 zł. – wydatki niewygasające.

Łącznie w dziale 921 wydatkowano w 2012 roku – 1.480.680,30 zł (w 2011 r. - 2.051.983,33 zł 2010 r. -2.095.384,85 zł. ).

### **18. 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 dofinansowano realizację zadań sportowych stowarzyszeniom i organizacjom pożytku publicznego. Wydatkowano na ten cel w 205.185,41zł.

Wydatki inwestycyjne to:

- 1) Przebudowa szatni sportowej na stadionie w Zebrzydowej – opracowano dokumentację projektową i przetargową, uzyskano pozwolenie na budowę, zawarto umowy z wykonawcami – termin realizacji czerwiec 2013 roku. Poniesiono wydatki 133.079,50 w tym wydatki niewygasające 118.000,00 zł.

W dziale 926 łącznie wydatkowano 490.183,74 zł.

Nowogrodziec, 29-03-2013

Sporządziła: M. Ludkiewicz  
(75-738-06-64)