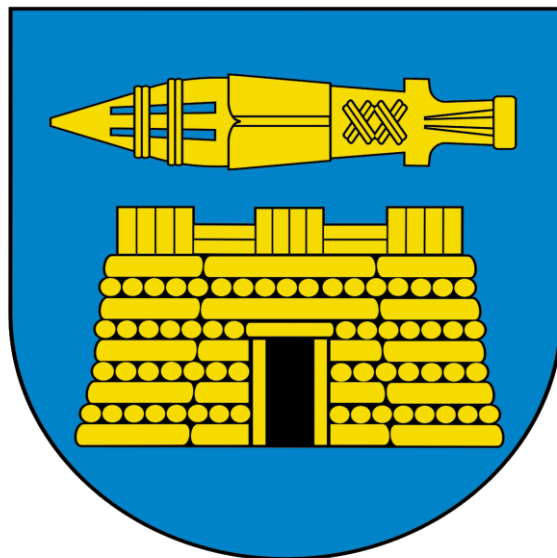


GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Zgorzelec, 28 sierpnia 2019 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Rada Gminy Zgorzelec Uchwałą Nr 20/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Gminy Zgorzelec. W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2019 r. dokonywane były zmiany, zarówno przedsięwzięć przyjętych do realizacji jak i ogólnych danych w związku ze zmianą budżetu gminy w wyniku, czego dokonano również zmian w WPF.

Prognozę tą zaprezentowana jest w sposób tabelaryczny:

- 1) Załącznik Nr 1, to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca wykonanie budżetu za lata 2016-2018 oraz prognoza (plan) na lata 2019-2028.
- 2) Załącznik Nr 2, czyli wykaz przedsięwzięć wieloletnich zaplanowanych do realizacji w budżecie w 2019 r. i latach następnych,
- 3) Załącznik Nr 3, czyli objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Poniżej zostaną zaprezentowane najważniejsze elementy budżetu gminy dotyczące kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2019 r.

1. Plan dochodów Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2019 r. zamknął się kwotą 47.251.908,52 zł. Dochody za I półrocze 2019 r. zostały zrealizowane w 44,55%, tj. na kwotę 21.050.831,90 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 40.750.639,52 zł; wykonanie 20.226.027,37 zł; tj. 49,63% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 6.501.269,00 zł; wykonanie 824.804,53 zł; tj. 12,69% realizacji planu.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2019 r.

Lp.		Plan dochodów po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.	% wykonania
1.	Dochody ogółem	47 251 908,52	21 050 831,90	44,55%
2.	dochody bieżące	40 750 639,52	20 226 027,37	49,63%
3.	dochody majątkowe	6 501 269,00	824 804,53	12,69%

Po szczegółowym przeanalizowaniu realizacji, istotnych z punktu widzenia zaplanowanych kwot, dochodów bieżących realizowanych przez urząd gminy jak i jednostki budżetowe gminy prowadzi do wniosku, że dochody te realizowane są w sposób zadawalający. Ten optymizm kierowany jest w szczególności do prognozowanych dochodów własnych. Dotyczy to w szczególności dochodów z takich źródeł jak: podatek od nieruchomości od osób fizycznych, podatek rolny do osób fizycznych i prawnych, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz dochody z podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej oraz do dochodów uzyskiwanych z majątku gminy.

Za niezadawalający lub budzący pewne oznaki zaniepokojenia należy uznać poziom realizacji dochodów w następujących dziedzinach:

- a) realizacja dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
- b) realizacja dochodów z tytułu udziału gminy w podatku PIT,
- c) realizacja dochodów z tytułu dotacji otrzymywanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych,
- d) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2057, 2058, 6257, 6258),
- e) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,

f) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.

Niektóre niewykonania z ww. pozycji wynikają z harmonogramów, jakie wiążą się z realizacją poszczególnych zadań. Jednak za niebezpieczne lub wymagające pełnego monitorowania należy uznać te pozycje budżetowe, których realizacja uzależniona jest od terminowości, kompletności i planowego składania wniosków o rozliczenie dofinansowania.

2. Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2019 roku wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca br. kwotę 51.640.109,49 zł, natomiast wykonanie planu wydatków za I półrocze br. wyniosło 22.586.386,51 zł, co stanowi 43,74% planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 37.593.478,22 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 14.046.631,27 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 19.038.856,23 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 3.547.530,28 zł.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2019 r.

Lp.		Plan wydatków po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.	% wykonania
1.	Wydatki ogółem	51 640 109,49	22 586 386,51	43,74%
2.	wydatki bieżące	37 593 478,22	19 038 856,23	50,64%
3.	wydatki majątkowe	14 046 631,27	3 547 530,28	25,26%

Poniżej zaprezentowana została tabela obrazująca kształtowanie się planu i wykonani dochodów oraz wydatków budżetowych, które zostały określone i zaprezentowane w układzie porównawczym wg następującego zestawienia:

1. plan dochodów i wydatków ustalony na podstawie uchwały budżetowej,
2. plan dochodów i wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca br.,
3. wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 30 czerwca br.,
4. nadwyżka/deficyt budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca br.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.
Dochody	43 531 600,00	47 251 908,52	21 050 831,90
Wydatki	44 688 753,50	51 640 109,49	22 586 386,51
Nadwyżka/deficyt	-1 157 153,50	-4 388 200,97	-1 535 554,61
Finansowanie	1 157 153,50	4 388 200,97	2 282 389,19
Przychody	4 300 000,00	7 521 735,11	5 015 923,33
Rozchody	3 142 846,50	3 133 534,14	2 733 534,14
Wynik finansowy	0,00	0,00	746 834,58

Analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2019 r. zmianie w I półroczu br. podlegały następujące pozycje:

1. planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 3.720.308,52 zł, co było konsekwencją wprowadzenia do planu dochodów nowych lub ponadplanowych środków finansowych pomniejszonych o te dochody, które utraciły swoje źródło finansowania lub ich pierwotne wielkości musiały zostać skorygowane,
2. planowane wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 6.951.355,99 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,

3. pierwotnie planowany w budżecie na 2019 r. deficyt w wysokości 1.157.153,50 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 4.388.200,97 zł.

3. Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 4.300.000,00 zł. W I półroczu 2019 r. dokonano korekty w planie przychodów budżetu, tj.:

- 1) zmniejszono plan przychodów o kwotę 331.864,89 zł z tytułu wolnych środków,
- 2) zwiększono plan przychodów o kwotę 2.500.00,00 zł z tytułu dodatkowego planowanego pierwotnie kredytu długoterminowego,
- 3) zwiększono plan przychodów o kwotę 53.600,00 zł z tytułu spłaty udzielonych pożyczek.

Tabela: Plan i wykonanie przychodów budżetu gminy w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.
Przychody ogółem, z tego	7 521 735,11	5 015 923,33
przychody z tytułu kredytów i pożyczek	7 000 000,00	4 494 188,22
spłata udzielonych pożyczek	53 600,00	53 600,00
wolne środki	468 135,11	468 135,11

4. Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2019 r. kwotę 3.142.846,50 zł. Na dzień 30 czerwca br. zamknął się tą kwotą 3.133.534,14 zł, z tego:

- 1) 400.000 zł stanowić będzie wykup papierów wartościowych (obligacji),
- 2) 2.226.200,00 zł stanowić będą spłaty rat kredytów długoterminowych,
- 3) 507.334,14 zł stanowić będą spłaty rat pożyczek długoterminowych.

Na spłatę (rozchody) i obsługę długu (wydatki) w I półroczu 2019 r. wydatkowano łącznie 2.962.149,68 zł przy zakładanym planie 3.603.534,14 zł, tj. 82,20% planu, z tego:

- 1) spłata rat kredytów: plan 2.226.200,00 zł, wykonanie 2.226.200,00 zł, tj. 100% planu,
- 2) spłata rat pożyczek: plan 507.334,14 zł, wykonanie 507.334,14 zł, tj. 100% planu,
- 3) wykup (spłata) obligacji: plan 400.000,00 zł, wykonanie 0 zł,
- 4) wydatki bieżące na obsługę długu (tj. odsetki i dyskonto): plan 470.000,00 zł, wykonanie 228.615,54 zł, tj. 48,64% wykonania planu.

Tabela: Plan i obsługa długu Gminy Zgorzelec w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.
Spłata i obsługa długu, z tego	3 603 534,14	2 962 149,68
spłata rat kredytów	2 226 200,00	2 226 200,00
spłata rat pożyczek	507 334,14	507 334,14
wykup (spłata) obligacji	400 000,00	0,00
wydatki bieżące na obsługę długu (tj. odsetki i dyskonto)	470 000,00	228 615,54

5. Na dzień 31 grudnia 2018 r. stan zobowiązań budżetu gminy opiewał na łączną kwotę 21.960.299,85 zł.

W I półroczu spłacono zobowiązania w łącznej kwocie 3.343.858,84 zł, z tego:

- 1) spłaty rat pożyczek – 507.334,14 zł,
- 2) spłaty rat kredytów – 2.226.200,00 zł,
- 3) spłaty z umowy factoringu dot. budowy lodowiska – 173.040,24 zł,
- 4) spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 28.282,23 zł,
- 5) spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 261.173,64 zł,
- 6) spłaty z umowy na przebudowę dróg na terenie gminy – 147.828,59 zł.

W I półroczu br. pojawiło się nowe zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 1.181.028,56 zł.

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 24.296.657,79 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych na łączną kwotę 400.000,00 zł,
2. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 963.507,25 zł,
3. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 12.974.900,00 zł,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 865.201,20 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu i zakupu na raty w łącznej kwocie 34.817,41 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 3.525.843,74 zł,
7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 1.033.199,97 zł,
8. zobowiązanie z tytułu kredytu w rachunku bieżących (linia kredytowa) w kwocie 4.494.188,22 zł,
9. zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 5.000,00 zł.

Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 30/06/2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na 30/06/2019 r.	w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe
	Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:	24 296 657,79	19 797 469,57
1.	obligacje komunalne wyemitowane przez gminę	400 000,00	400 000,00
2.	zaciągnięte pożyczki	963 507,25	963 507,25
3.	zaciągnięte kredyty	12 974 900,00	12 974 900,00
4.	wierzytelność (z tyt. umowy faktoringu)	865 201,20	865 201,20
5.	zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu	34 817,41	34 817,41
6.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy	3 525 843,74	3 525 843,74
7.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy	1 033 199,97	1 033 199,97
8.	kredyt w rachunku bieżącym (tzw. linia kredytowa)	4 494 188,22	
9.	zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług	5 000,00	

6. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. (tj. zgodnie z Załącznikiem do Uchwały Nr 67/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 24 czerwca 2019 r. w sprawie: wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec:

1) kwota długu na koniec 2019 r. stanowić ogółem będzie kwotę 26.143.084,53 zł, w tym: kwotę 5.204.677,28 zł stanowić będzie dług spłacany wydatkami z tytułu:

- a) umowy factoringowej na zadanie inwestycyjne pn „Budowa lodowiska w Łagowie”,
- b) umowy leasingowej na samochody oraz umów pozostałych,
- c) długoterminowej umowy na zadanie pn. „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”,
- d) długoterminowej umowy na zadanie pn. "Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule sfinansuj i wybuduj",
- e) budowa sieci wodno-kanalizacyjne w miejscowości Kunów.

2) relacje wynikające z art. 243 ufp kształtują się wg poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Wykonanie 2016	6,45%	6,45%	12,83%	x	TAK	TAK
Wykonanie 2017	6,05%	6,05%	13,62%	x	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	6,15%	6,15%	7,65%	x	TAK	TAK
Wykonanie 2018	6,64%	6,64%	1,78%	x	TAK	TAK
2019	7,63%	7,63%	8,06%	11,37%	TAK	TAK
2020	7,82%	7,82%	17,72%	9,78%	TAK	TAK
2021	8,24%	8,24%	17,06%	11,16%	TAK	TAK
2022	8,16%	8,16%	16,25%	14,30%	TAK	TAK
2023	7,64%	7,64%	15,31%	17,03%	TAK	TAK

7. Wnioski

Z przedstawionej analizy WPF Gminy Zgorzelec wynika, iż:

- 1) na dzień 30 czerwca br. budżet zamknął się deficytem w kwocie 1.535.554,61 zł,
- 2) przedmiotowa nadwyżka jest ujemnym wynikiem pomiędzy wykonanymi dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi za I półrocze br.,
- 3) w I półroczu br. powstała również nadwyżka pomiędzy wykonanymi przychodami a rozchodami budżetowymi w kwocie 2.282.389,19 zł,
- 4) tym samym wynik finansowy wyniósł na dzień 30 czerwca br. kwotę 746.834,58 zł.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.
Dochody	43 531 600,00	47 251 908,52	21 050 831,90
Wydatki	44 688 753,50	51 640 109,49	22 586 386,51
Nadwyżka/deficyt	-1 157 153,50	-4 388 200,97	-1 535 554,61
Finansowanie	1 157 153,50	4 388 200,97	2 282 389,19
Przychody	4 300 000,00	7 521 735,11	5 015 923,33
Rozchody	3 142 846,50	3 133 534,14	2 733 534,14
Wynik finansowy	0,00	0,00	746 834,58

Analizując powyższe dane można powiedzieć, iż sytuacja i kondycja finansowa Gminy Zgorzelec za I półrocze 2018 r. odzwierciedla konsekwentną i przemyślaną politykę finansową w zakresie realizacji planowanych dochodów, jak i ponoszonych wydatków budżetowych.

Natomiast w odniesieniu do długofalowej prognozy finansowej Gminy Zgorzelec dotyczącej dochodów budżetowych w kolejnych latach budżetowych, należy powiedzieć, iż założono stosunkowo

niewielki (kroczący) wzrost dochodów bieżących, a plan dochodów majątkowych przyjęto w stałej wielkości.

Planowane na kolejne lata wydatki zostały tak oszacowane, aby:

- 1) w pełni pokrywały plan wydatków bieżących na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto. Wielkości, które zostały ujęte w WPF wynikają z zawartych umów, a ich ewentualna korekta, w zakresie wielkości obsługi zadłużenia uzależniona jest od zmiany przyjętych zasad oprocentowania (np. stawki WIBOR),
- 2) plan wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji), w tym m.in. na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z funkcjonowaniem organów jst, z tytułu gwarancji i poręczeń, wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp, na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, uwzględniają niewielki kroczący wzrost i są tak skonstruowane, żeby gwarantować poprawność wykonywania zadań,
- 3) ponadto w planie wydatków (majątkowych) uwzględniono również pozycję, która odnosi się do spłaty długu wydatkami (dot. to umowy factoringowej na budowę lodowiska w Łagowie, długoterminowej umowy pn. „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”, długoterminowej umowy pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj”, długoterminowej umowy p. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów”).

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych są zgodne z harmonogramem realizacji zobowiązań z tego tytułu, a więc zapisami stosownych umów.

Wykaz przedsięwzięć ujętych WPF Gminy Zgorzelec prezentuje załącznik nr 2 do każdej uchwały dotyczącej zmian WPF.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 20.245.435,26 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 10.970.530,51 zł. Obie wielkości przeznaczone są na wydatki bieżące jak i majątkowe, z tego:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:

1) wydatki bieżące:

a) Witka - Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I": łączne nakłady finansowe wynoszą 365.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 355.871,00 zł,

Projekt znajduje się w trakcie realizacji w zakresie ponoszonych wydatków bieżących,

b) „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V": łączne nakłady finansowe wynoszą 640.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 594.710,00 zł,

Projekt znajduje się w trakcie realizacji.

2) wydatki majątkowe:

a) „Witka - Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I": łączne nakłady finansowe wynoszą 935.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 538.800,00 zł,

Projekt zatwierdzony do dofinansowania zgodnie z decyzją Komitetu Monitorującego i

oczekuje na podpisanie umowy w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska.

W ramach projektu Gmina Zgorzelec planuje wykonać odnowienie istniejącego i nowe oznakowanie szlaku i ścieżki rowerowej oraz budowę obiektu budowlanego składającego się z

dwupoziomowego tarasu widokowo-rekreacyjnego oraz molo wraz z zagospodarowaniem na cele rekreacyjne i małą architekturę w miejscowości Spytków.

Na dzień 30 czerwca br. przygotowywana jest kolejna procedura zamówienia publicznego dotycząca wyłonienia wykonawcy części majątkowej,

b) „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V”: łączne nakłady finansowe wynoszą 2.150.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 1.990.290,00 zł,

Projekt znajduje się w trakcie realizacji. Wyłoniony został wykonawca i przekazany został plac budowy.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

1) wydatki bieżące:

a) „Umowa leasingu samochodu służbowego SKODA SUPERB”: łączne nakłady finansowe wynoszą 101.866,32 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i terminami płatności rat leasingowych.

b) „Leasing samochodu (busa) OPEL Vivaro”: łączne nakłady finansowe wynoszą 106.567,65 zł,

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i terminami płatności rat leasingowych.

c) „Zakup specjalistycznych urządzeń i maszyn na potrzeby CRT w Radomierzycach (leasing i zakupy na raty)”: łączne nakłady finansowe wynoszą 61.252,29 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i terminami płatności rat leasingowych.

2) wydatki majątkowe:

a) „Budowa lodowiska w Łagowie”: łączne nakłady finansowe wynoszą 3.645.729,00 zł, wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 346.080,48 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i terminami płatności rat.

b) „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”: łączne nakłady finansowe wynoszą 4.325.000,00 zł; wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 522.347,28 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.

c) „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.190.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 1.156.209,51 zł, wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 270.609,51 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.

d) Dotacja dla samorządu Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 351 w km 23+625 do km 24+700 w miejscowości Jędrzychowice w formule zaprojektuj i wybuduj”: łączne nakłady finansowe wynoszą 800.000,00 zł; natomiast limity zobowiązań wynoszą 800.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 200.000,00 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.

e) „Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach”: łączne nakłady finansowe wynoszą 4.110.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 3.754.650,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 2.411.000,00 zł.

Zadanie jest w trakcie realizacji.

f) „Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.400.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 1.380.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 880.000,00 zł.

Zadanie jest na etapie przygotowywania procedury przetargowej.

g) „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów”: łączne nakłady finansowe wynoszą 415.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 400.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 50.000,00 zł.

Zadanie jest na etapie przygotowywania procedury przetargowej.

Podsumowując realizację wykonania budżetu Gminy Zgorzelec za I półrocze 2019 r. z uwzględnieniem wykonania planowanych wielkości dochodów, ustawowe limity zadłużenia zostają zachowane, a indywidualny wskaźnik zadłużenia (relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) – w całym okresie prognozy.

Ze względu na charakter działań realizowanych przez Gminę Zgorzelec dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom i dlatego też Wieloletnia Prognoza Finansowa była aktualizowana zarówno w zakresie przepływów finansowych jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć. Wprowadzenie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

Obecna sytuacja finansowa Gminy Zgorzelec jest stabilna i w bieżącym roku nie ulegnie pogorszeniu. Ponieważ na samorządy nakładane są kolejne zadania do wykonania, a realizacja projektów unijnych wymaga zaangażowania środków własnych konieczne będzie zastosowanie szczególnego reżimu w zakresie wydatków bieżących.