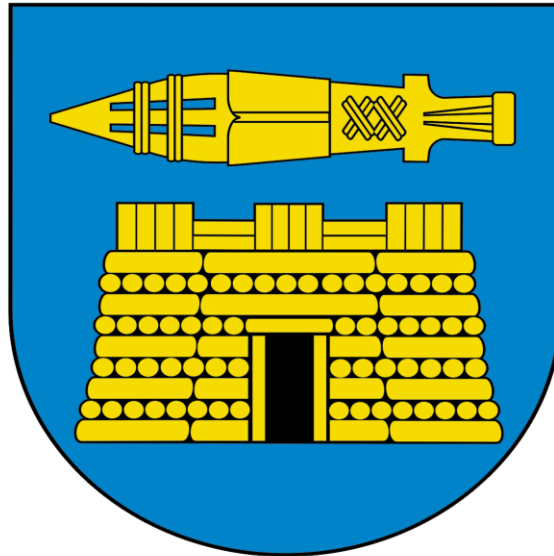


GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZGORZELEC ZA 2019 ROK

Zgorzelec, 30 marca 2020 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Zgorzelec na 2019 r. uchwalony został w dniu 28 grudnia 2018 r. Uchwałą Nr 19/18 Rady Gminy Zgorzelec w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Zgorzelec na 2019 rok.

Zakładał on po stronie dochodów kwotę 43.531.600,00 zł, a wydatki w kwocie 44.688.753,50 zł, co dawało planowany deficyt w kwocie 1.157.153,50 zł. W wyniku wprowadzonych zmian budżetowych uchwałami Rady Gminy Zgorzelec i zarządzeniami Wójta Gminy, plan dochodów gminy na 31 grudnia 2019 roku zamknął się kwotą 50.363.263,32 zł, a plan wydatków kwotą 54.656.098,29 zł. Plan budżetu Gminy Zgorzelec na 31 grudnia 2019 r. zamknął się planowanym deficytem w kwocie 4.292.834,97 zł.

Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 4.300.000,00 zł. W trakcie roku budżetowego dokonano korekt, w wyniku, których zwiększono plan przychodów do kwoty 7.521.735,11 zł. Wykonanie przychodów wyniosło 7.631.791,33 zł, w tym kwotę 468.135,11 zł stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2019 r. kwotę 3.142.846,50 zł, z tego:

- 1) 400.000,00 zł stanowił wykup papierów wartościowych (obligacji),
- 2) 516.646,50 zł stanowiły spłaty rat pożyczek długoterminowych,
- 3) 2.226.200,00 zł stanowiły spłaty rat kredytów długoterminowych.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. zamknął się kwotą 3.228.900,14 i został wykonany na kwotę 3.228.899,53, z tego spłacono:

- 1) 400.000,00 zł - spłata papierów wartościowych (obligacji),
- 2) 507.334,14 zł - spłata rat pożyczek długoterminowych,
- 3) 2.226.200,00 zł - spłata rat kredytów długoterminowych,
- 4) 95.365,39 zł – spłata udzielonych pożyczek.

Poniżej zaprezentowana została tabela obrazująca kształtowanie się planu oraz wykonania dochodów i 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 31 grudnia 2019 r.,
3. wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2019 r.,
4. nadwyżka/deficyt budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 31 grudnia 2019 r.

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

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 30/06/2019 r.	Plan po zmianach na 31/12/2019 r.	Wykonanie na 31/12/2019 r.	różnica poz. E-B
A	B	C	D	E	F
Dochody	43 531 600,00	47 251 908,52	50 363 263,32	46 237 868,72	2 706 268,72
Wydatki	44 688 753,50	51 640 109,49	54 656 098,29	50 640 760,52	5 952 007,02
Nadwyżka/deficyt	-1 157 153,50	-4 388 200,97	-4 292 834,97	-4 402 891,80	-3 245 738,30
Finansowanie	1 157 153,50	4 388 200,97	4 292 834,97	4 402 891,80	3 245 738,30
Przychody	4 300 000,00	7 521 735,11	7 521 735,11	7 631 791,33	3 331 791,33
Rozchody	3 142 846,50	3 133 534,14	3 228 900,14	3 228 899,53	86 053,03
Wynik finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tym samym analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2019 r., a wykonaniem zakładanych wielkości na dzień 31/12/2019 r., zmianie podlegały następujące pozycje:

1. dochody budżetowe zwiększyły się (per saldo) o kwotę 2.706.268,72 zł,
2. wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 5.952.007,02 zł,
3. pierwotnie planowany deficyt budżetu w kwocie 1.157.153,50 zł na koniec 2019 r. wzrósł do kwoty 3.245.738,30 zł,
4. zakładany plan przychodów wzrósł o kwotę 3.331.791,33 zł,
5. zakładany plan rozchodów wzrósł o kwotę 86.053,03 zł,
6. wynik finansowy budżetu za 2019 r. wyniósł 0,00 zł,
7. wynik operacyjny budżetu za 2019 r., stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (zarówno po stronie planu jak i wykonania) jest wielkością dodatnią i wyniósł odpowiednio kwoty: 1.227.229,29 zł oraz 1.095.387,67 zł, co oznacza, że zachowany został wymóg określony przepisami art. 242 ust. 2 ufp, w myśl którego na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

2. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA DOCHODÓW ZA 2019 ROK

Plan dochodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej z grudnia 2018 r. zakładał plan dochodów w kwocie 43.531.600,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. plan zamknął się kwotą 50.363.263,32 zł. Dochody budżetowe na 31 grudnia 2019 r. zostały zrealizowane w 91,81%, tj. na kwotę 46.237.868,72 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 42.926.142,31 zł; wykonanie 41.146.342,78 zł; tj. 95,85% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 7.437.121,01 zł; wykonanie 5.091.525,94 zł; tj. 68,46% realizacji planu.

Tabela: plan i wykonanie dochodów (ogółem, bieżących i majątkowych) za 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 30/06/2019 r.	Plan po zmianach na 31/12/2019 r.	Wykonanie na 31/12/2019 r.	różnica poz. E-D	% wykon. E/D
A	B	C	D	E	F	G
Dochody ogółem	43 531 600,00	47 251 908,52	50 363 263,32	46 237 868,72	-4 125 394,60	91,81%
dochody bieżące	40 153 970,00	40 750 639,52	42 926 142,31	41 146 342,78	-1 779 799,53	95,85%
dochody majątkowe	3 377 630,00	6 501 269,00	7 437 121,01	5 091 525,94	-2 345 595,07	68,46%

Natomiast wykonanie dochodów budżetowych Gminy Zgorzelec za 2019 r. w podziale na główne źródła ich powstawania kształtowało się w następujący sposób:

1. Dochody własne - przy zakładanym planie w łącznej kwocie 26.696.152,09 zł zostały wykonane na kwotę 25.526.383,23 zł, tj. w 95,62%, z tego:

1) dochody z podatków i opłat: plan 17.158.763,00 zł, wykonanie 16.023.949,01 zł, tj. 93,39% (oraz 34,66% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem).

W tej grupie dochody z poszczególnych źródeł, należy wskazać te, które mają kluczowe i fundamentalne znaczenie dla budżetu gminy, ponieważ to one wyznaczają zarówno zdolność akumulacji środków finansowych na realizację zadań własnych (szczególnie wydatków majątkowych) oraz tworzą podstawę do planowania długoterminowego (szczególnie w zakresie planowania spłaty i obsługi długu publicznego gminy oraz zdolności zaciągania kolejnych tytułów dłużnych niezbędnych przy planowaniu rozwoju gminy). To również najistotniejszy element tzw. samodzielności finansowej gminy, ponieważ ma ona bezpośredni wpływ na kształtowanie polityki podatkowej (fiskalnej) na swoim obszarze.

Dlatego też w tej grupie należy wskazać na wykonanie dochodów w zakresie:

a) podatku od nieruchomości: plan 12.282.275,00 zł, wykonanie 11.054.985,25 zł, tj. 90,01% planu,

niewykonanie planu dochodów z tego tytułu jest konsekwencją nieuregulowania przez podatników (w przeważającej mierze przez osoby prawne) swoich zobowiązań podatkowych. Na dzień 31 grudnia 2019 r. łączna kwota należności z tytułu zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych wyniosły 1.951.439,24 zł.

Ponadto tak znacząca realizacja dochodów podatkowych Gminy Zgorzelec wynika z wprowadzenia kolejnych działań w zakresie windykacji należności, przekładających się na poprawę skuteczności dochodzenia należności podatkowych, w szczególności:

- permanentny monitoring należności Gminy Zgorzelec,
- weryfikacja formularzy informacji i deklaracji podatkowych z ewidencją gruntów i budynków prowadzoną przez Starostwo Powiatowe w Zgorzelcu, z Centralną Ewidencją Działalności Gospodarczej i Krajowym Rejestrem Sądowym,
- przeprowadzania oględzin nieruchomości u podatników nieprowadzących działalności gospodarczej,
- przeprowadzania kontroli podatkowych u podatników prowadzących działalność gospodarczą.

Sukcesywne zwiększanie planowanych dochodów od wielkości ujętych w planie pierwotnym wynika z podejmowanych działań promocyjnych i informacyjnych skierowanych do mieszkańców zamieszkałych na terenie Gminy Zgorzelec, aby na właściwym formularzu identyfikacyjnym kierowanym do urzędów skarbowych do rozliczeń wskazywać Gminę Zgorzelec jako miejsce zamieszkania, dotyczy w szczególności mieszkańców zamieszkałych w Gminie Zgorzelec, a zameldowanych poza gminą.

b) podatek rolny: plan 1.087.000,00 zł, wykonanie 1.077.231,82 zł, tj. 99,10% planu, plan dochodów został wykonany prawie w 100%, a niewielkie odchylenie wynika z faktu, iż w trakcie roku budżetowego, wójt gminy w ramach pomocy dla rolników, umorzył część zobowiązań z tytułu poszczególnych rat podatku rolnego dla części rolników z uwagi na ważny interes podatnika (np. susza),

c) podatek leśny: plan 79.500,00 zł, wykonanie 77.876,74 zł, tj. 97,96% planu, planowe wykonanie dochodów z tego tytułu,

d) podatek od środków transportowych: plan 98.000,00 zł, wykonanie 100.247,05 zł, tj. 102,29% planu,

ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu,

e) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej: plan 4.000,00 zł, wykonanie 5.648,92 zł, tj. 141,22% planu, ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu,

f) podatek od spadków i darowizn: plan 40.000,00 zł, wykonanie 46.213,29 zł, tj. 115,53% planu,

ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu,

g) podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 588.000,00 zł, wykonanie 716.054,62 zł, tj. 121,78% planu,

wykonanie dochodów z tego tytułu należy uznać za bardzo zadawalające, ponieważ od kilku lat zauważalna jest rosnąca tendencja zwiększania uzyskiwanych wpływów do budżetu z tego tytułu,

h) wpływy z opłaty produktowej: plan 0,00 zł, wykonanie 94,09 zł,

i) opłata skarbową: plan 48.000,00 zł, wykonanie 50.467,00 zł, tj. 105,14% planu, wykonanie dochodów z tego tytułu nie osiągnęło zakładanych kwot,

j) wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan 40.000,00 zł, wykonanie 34.046,40 zł, tj. 85,12% planu,

wykonanie dochodów z tego tytułu nie osiągnęło zakładanych kwot, a także należy podkreślić fakt, iż od kilku lat znacząco zmniejszają się wpływy z tego tytułu, z uwagi na problemy przedsiębiorców (szczególnie z miejscowości Gronów),

k) wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności: plan 16.000,00 zł, wykonanie 11.869,50 zł, tj. 74,18% planu,
 niewykonanie planu dochodów z tego tytułu jest skutkiem zbyt optymistycznych prognoz uzyskania dochodów, które były konsekwencją szacunków z lat ubiegłych

l) opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu: plan 500.000,00 zł, wykonanie 503.206,61 zł, tj. 100,64% planu,
 wykonanie dochodów z tego tytułu uznać należy za zadawalające,

m) wpływy z innych opłat lokalnych: plan 2.122.000,00 zł, wykonanie 2.089.080,83 zł, tj. 98,45% planu.
 wykonanie planu dochodów z wpływów z innych opłat, w szczególności z opłaty śmieciowej, należy uznać za bardzo zadawalające,

n) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości: plan 8.000,00 zł, wykonanie 10.935,10 zł, tj. 136,69% planu,
 wykonanie dochodów z tego tytułu uznać należy za zadawalające,

o) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów: plan 178,00 zł, wykonanie 104,50 zł, tj. 58,71% planu,

p) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: plan 29.000,00 zł, wykonanie 32.171,14 zł, tj. 110,93% planu,
 wykonanie dochodów z tego tytułu uznać należy za zadawalające,

r) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego: plan 43.800,00 zł, wykonanie 44.432,82 zł, tj. 101,44% planu,

s) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego: plan 113.219,00 zł, wykonanie 101.987,56 zł, tj. 90,08% planu,

t) wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej: plan 2.113,00 zł, wykonanie 2.112,33 zł,

u) wpływy z różnych opłat: plan 57.678,00 zł, wykonanie 65.183,44 zł, tj. 113,01% planu,
 wykonanie dochodów z tego tytułu uznać należy za zadawalające,

2) dochody z majątku gminy: plan 1.681.078,09 zł, wykonanie 1.692.741,10 zł, tj. 100,69% planu (oraz 3,66% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), z tego:

- 2.1.) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych: plan 201.607,00 zł, wykonanie 199.542,34 zł, tj. 98,98% planu (pozyskana kwota spełniła oczekiwania budżetowe),
- 2.2.) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: plan 0,00 zł, wykonanie 455,80 zł,
- 2.3.) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: plan 8.131,00 zł, wykonanie 8.130,08, tj. 99,99% (dochody zostały pozyskane ze sprzedaży „rolby” przez CRT w Radomierzycach),
- 2.4.) dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości będących w gminnym zasobie mienia: plan 1.471.340,09 zł, wykonanie 1.484.612,88 zł, tj. 100,90% planu, na którego wykonanie złożyła się sprzedaż następujących nieruchomości:

2.1) sprzedaż w drodze przetargu:

- 1. nieruchomość, działka nr 89/5 o pow. 0,06ha i 89/6 o pow. 0,01ha, obręb Osiek Łużycki, gmina Zgorzelec.
- 2. nieruchomość, działka nr 324 o pow. 0,04 ha, obręb Tylice, gmina Zgorzelec.
- 3. nieruchomość, działka nr 247/3 o pow. 0,0152ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
- 4. nieruchomość, działka nr 296/4 o pow. 0,1473ha, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.
- 5. nieruchomość, działka nr 1316 o pow. 0,2810ha, obręb Trójca, gmina Zgorzelec.

6. nieruchomość, działka nr 271, 272 i 411/2 o pow. 0,9666 ha, obręb Radomierzyce, gmina Zgorzelec.
7. nieruchomość, działka nr 327 o pow. 0,0600ha, obręb Tylice, gmina Zgorzelec.
8. nieruchomość zabudowana oznaczona numerem porządkowym Osiek Łużycki nr 16 wraz z działką nr 117/1 o pow. 0,4204 ha, obręb Osiek Łużycki, gmina Zgorzelec.
9. nieruchomość, działka nr 798 o pow. 0,0303ha i 787/1 o pow. 0,0715ha, obręb Trójca, gmina Zgorzelec.
10. nieruchomość, działka nr 345/3 o pow. 0,3329ha, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.
11. nieruchomość, działka nr 345/1 o pow. 0,1016ha, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.
12. nieruchomość, działka nr 296/4 o pow. 0,1473ha, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.
13. nieruchomość, działka nr 128/13 o pow. 0,0553ha, KW JG1Z/00015289/8, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.
14. nieruchomość, działka nr 321 o pow. 0,07ha, KW JG1Z/00015280/5, obręb Tylice, gmina Zgorzelec.
15. nieruchomość, działka nr 90/69 o pow. 0,0339ha, obręb Łagów, gmina Zgorzelec.
16. nieruchomość, działka nr 371/5 o pow. 0,0342ha, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.
17. nieruchomość, działka nr 1316 o pow. 0,2810ha, obręb Trójca, gmina Zgorzelec.
18. nieruchomość, działka nr 513/4 o pow. 0,3288ha, obręb Łagów, gmina Zgorzelec.
19. nieruchomość, działka nr 253/94, 253/95, 253/96, 253/100, 253/101, obręb Tylice, gmina Zgorzelec.
20. nieruchomość, działka nr 1271/2 i 1272/2 o łącznej pow. 0,5177ha, obręb Trójca, gmina Zgorzelec.
21. nieruchomość, działka nr 320/2 o pow. 0,1402ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
22. nieruchomość, działka nr 320/3 o pow. 0,1401ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
23. nieruchomość, działka nr 320/4 o pow. 0,1402ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
24. nieruchomość, działka nr 320/5 o pow. 0,1401ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
25. nieruchomość, działka nr 320/6 o pow. 0,1402ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
26. nieruchomość, działka nr 320/7 o pow. 0,1712ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
27. nieruchomość, działka nr 320/8 o pow. 0,1502ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
28. nieruchomość, działka nr 320/9 o pow. 0,1501ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
29. nieruchomość, działka nr 320/10 o pow. 0,1502ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
30. nieruchomość, działka nr 320/13 o pow. 0,1350ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
31. nieruchomość, działka nr 320/14 o pow. 0,1300ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
32. nieruchomość, działka nr 320/15 o pow. 0,1300ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
33. nieruchomość, działka nr 320/16 o pow. 0,1500ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
34. nieruchomość, działka nr 320/17 o pow. 0,1200ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
35. nieruchomość, działka nr 320/18 o pow. 0,1200ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
36. nieruchomość, działka nr 320/19 o pow. 0,1200ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
37. nieruchomość, działka nr 320/24 o pow. 0,1198ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
38. nieruchomość, działka nr 320/25 o pow. 0,1199ha oraz udział 1/18 części do działki nr 320/30, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec.
39. udziału do nieruchomości zabudowanej w Jerzmankach nr 73 wraz z udziałem do działki nr 263 o pow. 0,0930ha, AM-2, obręb Jerzmanki, gmina Zgorzelec.

40. nieruchomość, działka nr 421/2 o pow. 0,0200ha, obręb Żarska Wieś, gmina Zgorzelec.
41. nieruchomość, działka nr 14/2 o pow. 0,03 ha, obręb Gronów, gmina Zgorzelec.

2.2.) Sprzedaż w ratach (płatność rat 2020 r.):

1. lokalu użytkowego w Spytkowie numer 13 wraz z udziałem 53/100 w budynku oraz w działce nr 68/5, obręb Spytków, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
2. nieruchomość, działka nr 418/8 o pow. 0,0173ha, obręb Radomierzyce, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
3. udział do budynku wykorzystywanego na cele mieszkalne i użytkowe oraz działki nr 273/1 o pow. 0,0945ha, obręb Ręczyn – sprzedaż na raty.
4. nieruchomość, działka nr 90/1 o pow. 0,0600ha, obręb Kostrzyna, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
5. nieruchomość, działka nr 102/4 o pow. 0,16ha, obręb Białogórze, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
6. nieruchomość, działka nr 325 o pow. 0,0169 ha, obręb Łagów, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
7. lokal komunalny nr 1 w Żarskiej Wsi nr 28 wraz z udziałem w częściach wspólnych budynku oraz udziałem 8/100 części w działce nr 479/3 o pow. 0,0229ha, KW JG1Z/00017999/2 oraz działce nr 479/1 o pow. 0,3065ha, KW JG1Z/00018001/7, obręb Żarska Wieś, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
8. nieruchomość, działka nr 513/8 o pow. 0,0343ha, obręb Łagów, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
9. nieruchomość, działka nr 1271/1 o pow. 0,0590ha i działki nr 1272/1 o pow. 0,1442ha, obręb Trójca, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.
10. udziału do nieruchomości zabudowanej, działki nr 84/4 o pow. 0,0290ha, obręb Koźlice, gmina Zgorzelec – sprzedaż na raty.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów budżetowych z tytułu sprzedaży mienia w latach 2016-2019

rok	dochody ze sprzedaży mienia komunalnego		% wykonania	relacja rdr /wykonanie/
	plan	wykonanie		
2016	400 000,00	218 142,70	54,54%	100,00%
2017	756 000,00	729 360,90	96,48%	334,35%
2018	765 000,00	525 621,91	68,71%	72,07%
2019	1 471 340,09	1 484 612,88	100,90%	282,45%

3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 7.117.634,00 zł, wykonanie 7.178.903,87 zł, tj. 100,86% planu (oraz 15,53% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), z tego:

a) udziały w podatku od osób fizycznych (PIT): plan 7.013.634,00 zł, wykonanie 7.079.917,00 zł, tj. 100,95% planu.

Wykonanie planu dochodów z tego tytułu jest jednym z kluczowych elementów, który ma wpływ na kondycję finansową i zdolności budżetu gminy, w zakresie pozyskiwania środków zewnętrznych,

b) udziały w podatku od osób prawnych (CIT): plan 104.000,00 zł, wykonanie 98.986,87 zł, tj. 95,18% planu.

4) pozostałe dochody własne: plan 738.677,00 zł, wykonanie 630.789,25 zł, tj. 85,39% planu (oraz 1,36% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), w tym: dochody ze źródeł, które miały znaczący wpływ na realizowane wielkości wpływów wg założonego planu:

- a) wpływy z usług (§ 0830): plan 588.050,00 zł, wykonanie 473.873,92 zł, tj. 80,58% (mniejsze wykonanie dochodów z tego tytułu zauważalne jest w podziale budżetowej dotyczącej wpływów z usług realizowanych przez CRT w Radomierzycach (dochody uzyskiwane na ŁOŚ w Łagowie), a także dochody z usług realizowanych przez szkoły podstawowe (dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie),
- b) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910): plan 41.711,00 zł, wykonanie 32.834,00 zł, tj. 78,72%,
- c) pozostałe odsetki (§ 0920): plan 14.979,00 zł, wykonanie 16.670,03 zł, tj. 111,29% planu, ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu,
- d) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940): plan 6.000,00 zł, wykonanie 4.473,89 zł, tj. 74,56% planu
- e) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§ 0950): plan 13.300,00 zł, wykonanie 20.977,33 zł, tj. 157,72% planu
ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu,
- f) otrzymane spadki, zapisy i darowizny (§ 0960): plan 25.400,00 zł, wykonanie 25.025,32 zł, tj. 98,52% planu (w 2019 r. na konto gminy wpłynęła znacząca łączna kwota darowizn w postaci pieniężnej, którą darczyńcy przeznaczali najczęściej na wydatki w zakresie gospodarki komunalnej (np. na modernizację infrastruktury (placów zabaw, boisk sportowych, terenów zielonych, itp.), na wydatki w zakresie oświaty, itp.),
- g) wpływy z różnych dochodów (§ 0970): plan 4.137,00 zł, wykonanie 5.103,98 zł, tj. 123,37% planu,
- h) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (§ 2360): plan 37.100,00 zł, wykonanie 38.515,10 zł, tj. 103,81% planu,
- i) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych: plan 0,00 zł, wykonanie 5.328,00 zł,
- j) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460): plan 8.000,00 zł, wykonanie 7.987,68 zł, tj. 99,85% planu,
przedmiotowa kwota pochodziła z WFOŚiGW i przeznaczona była na usuwanie azbestu z terenu gminy.

2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.735.114,00 zł zostały wykonane na kwotę 6.735.114,00 zł, tj. w 100% (oraz 14,57% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem).

Realizacja dochodów z tytułu subwencji ogólnych z budżetu państwa (część oświatowa i część wyrównawcza) przebiegała prawidłowo i zgodnie z zakładanym planem budżetowym.

3. Dotacje celowe przy zakładanym planie w łącznej kwocie 16.931.997,23 zł zostały wykonane na kwotę 13.976.371,49 zł, tj. w 82,54% (oraz 30,23% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), z tego:

- a) dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010): plan 3.775.039,82 zł, wykonanie 3.730.388,97 zł, tj. 98,82% planu,
- b) dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+) (§ 2060): plan 5.455.200,00 zł, wykonanie 5.446.322,09 zł, tj. 99,84% planu,
- c) dotacje celowe na zadania bieżące własne (§ 2030): plan 887.778,49 zł, wykonanie 875.563,85 zł, tj. 98,62% planu,
przeznaczone w większości na realizację zadań z zakresu opieki społecznej,

d) dotacje celowe na zadania inwestycyjne (§ 6330): plan 1.340.761,65 zł, wykonanie 1.340.761,65 zł, tj. 100,00% planu, z przeznaczeniem na:

- z realizacją inwestycji pn. „Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach”,
- oraz związanych z refundacją wydatków majątkowych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego za 2018 r.,

e) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§ 2058): plan 579.489,00 zł, wykonanie 16.986,28 zł, tj. 2,93% planu,

niewykonanie planu dochodów z tego tytułu jest konsekwencją braku wpływów z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizacji następujących projektów:

- Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego, Etap IV (brak refundacji na kwotę ca. 560.000 zł),

f) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst (§ 2310): plan 246.840,00 zł, wykonanie 278.785,35 zł, tj. 112,94% planu, nad wykonanie planu dochodów z tego tytułu jest konsekwencją większych wpływów z tytułu pokrycia kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych jst do gminnych przedszkoli i oddziałów przedszkolnych,

g) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710): plan 30.000,00 zł, wykonanie 29.997,77 zł, tj. 99,99% planu,

h) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 6257 i 6258): plan 4.027.168,91 zł, wykonanie 1.667.846,17 zł, tj. 41,41% planu,

niewykonanie planu dochodów z tego tytułu jest konsekwencją braku wpływów z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizacji następujących projektów:

- Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego, Etap IV,
- Witka – Smeda - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I.

Natomiast w 100% zostały wykonane dochody z realizacji takich przedsięwzięć, jak:

- Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec

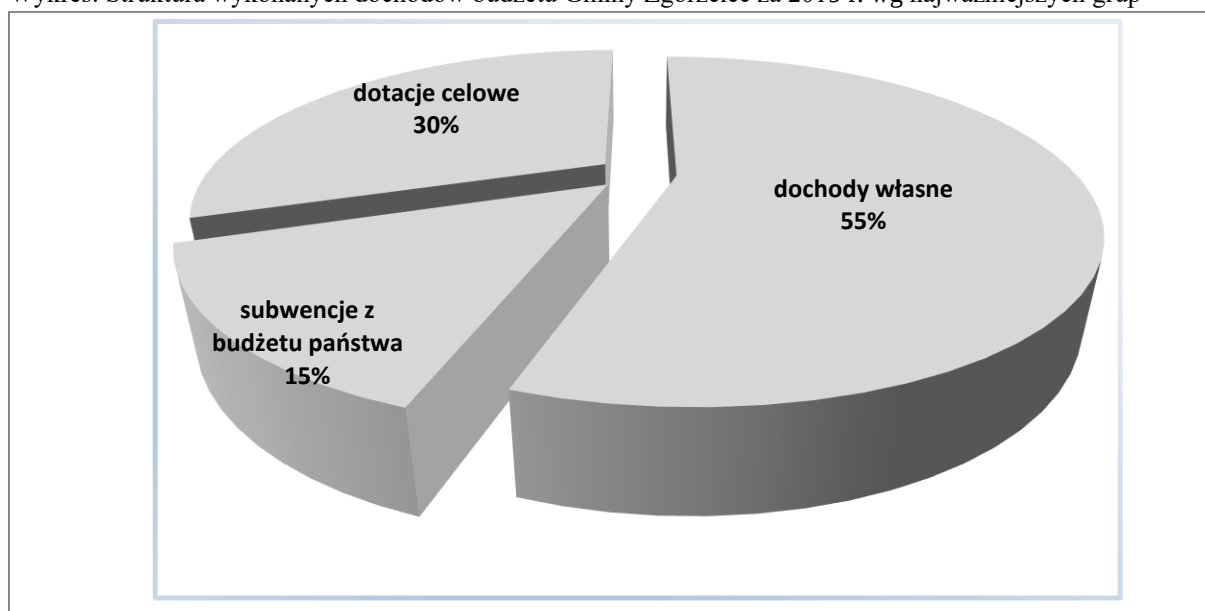
realizacji zadania pn. „RPDS07.01.01-02-0089/16 Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Osieku Łużyckim, Szkoły Podstawowej w Trójcy i Gimnazjum w Jerzmankach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Zgorzelec, w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne pracowni, zwłaszcza matematyczno-przyrodniczych i cyfrowych”.

i) środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6350): plan 589.719,36 zł, wykonanie 589.719,36 zł, tj. 100,00% planu, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Modernizacja drogi gminnej publicznej nr 109153D (ul. Dolna) w miejscowości Łągów” w ramach środków z Funduszu Dróg Samorządowych Województwa Dolnośląskiego.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów za 2019 r. wg najważniejszych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 31/12/2019 r.	% wykon.	% udział w strukturze wykonania
I.	Dochody własne	26 696 152,09	25 526 383,23	95,62%	55,21%
1.	dochody z podatków i opłat	17 158 763,00	16 023 949,01	93,39%	34,66%
2.	dochody z majątku gminy	1 681 078,09	1 692 741,10	100,69%	3,66%
3.	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 117 634,00	7 178 903,87	100,86%	15,53%
4.	pozostałe dochody własne	738 677,00	630 789,25	85,39%	1,36%
II.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 735 114,00	6 735 114,00	100,00%	14,57%
III.	Dotacje celowe, z tego:	16 931 997,23	13 976 371,49	82,54%	30,23%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa (zadania własne i zlecone)	11 458 779,96	11 393 036,56	99,43%	24,64%
2.	pozostałe dotacje	5 473 217,27	2 583 334,93	47,20%	5,59%
RAZEM		50 363 263,32	46 237 868,72	91,81%	

Wykres: Struktura wykonanych dochodów budżetu Gminy Zgorzelec za 2019 r. wg najważniejszych grup



Poniżej zamieszczona jest tabela obrazująca wszystkie źródła dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2019 r. wg obowiązującego planu i ich wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 31/12/2019 r.	% wykon.	% udział w wykon. dochod.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, z tego:		7 117 634,00	7 178 903,87	100,86%	15,53%
	podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	7 013 634,00	7 079 917,00	100,95%	
	podatek dochodowy od osób prawnych	0020	104 000,00	98 986,87	95,18%	
2.	Wpływy z podatków gminnych, z tego:		14 178 775,00	13 078 257,69	92,24%	28,28%
	podatek od nieruchomości	0310	12 282 275,00	11 054 985,25	90,01%	
	podatek rolny	0320	1 087 000,00	1 077 231,82	99,10%	
	podatek leśny	0330	79 500,00	77 876,74	97,96%	

	podatek od środków transportowych	0340	98 000,00	100 247,05	102,29%	
	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0350	4 000,00	5 648,92	141,22%	
	podatek od spadków i darowizn	0360	40 000,00	46 213,29	115,53%	
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	588 000,00	716 054,62	121,78%	
3.	Wpływy z opłat, z tego:		2 979 988,00	2 945 691,32	98,85%	6,37%
	wpływy z opłaty produktowej	0400	0,00	94,09		
	opłata skarbową	0410	48 000,00	50 467,00	105,14%	
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	40 000,00	34 046,40	85,12%	
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470	16 000,00	11 869,50	74,18%	
	opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu	0480	500 000,00	503 206,61	100,64%	
	wpływy z innych opłat lokalnych	0490	2 122 000,00	2 089 080,83	98,45%	
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	8 000,00	10 935,10	136,69%	
	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	178,00	104,50	58,71%	
	wpływ z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	29 000,00	32 171,14	110,93%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	43 800,00	44 432,82	101,44%	
4.	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	113 219,00	101 987,56	90,08%	
	wpływy od rodziców z tyt. opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0680	2 113,00	2 112,33	99,97%	
	wpływy z różnych opłat	0690	57 678,00	65 183,44	113,01%	
	Dochody z majątku gminy, z tego:		1 681 078,09	1 692 741,10	100,69%	3,66%
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0750	201 607,00	199 542,34	98,98%	
5.	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	0,00	455,80		
	odpłatne nabycie praw własności nieruchomości	0770	1 471 340,09	1 484 612,88	100,90%	
	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	8 131,00	8 130,08	99,99%	
	Pozostałe dochody własne, z tego:		738 677,00	630 789,25	85,39%	1,36%
	wpływy z usług	0830	588 050,00	473 873,92	80,58%	
6.	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	41 711,00	32 834,00	78,72%	
	pozostałe odsetki	0920	14 979,00	16 670,03	111,29%	
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	6 000,00	4 473,89	74,56%	
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	13 300,00	20 977,33	157,72%	
	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960	25 400,00	25 025,32	98,52%	
	wpływy z różnych dochodów	0970	4 137,00	5 103,98	123,37%	
	dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	2360	37 100,00	38 515,10	103,81%	
	dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440	0,00	5 328,00		
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	8 000,00	7 987,68	99,85%	
	Subwencje ogólne, z tego		6 735 114,00	6 735 114,00	100,00%	14,57%
6.	część oświatowa subwencji ogólnej	2920	5 452 452,00	5 452 452,00	100,00%	
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	2920	1 282 662,00	1 282 662,00	100,00%	

7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych		9 230 239,82	9 176 711,06	99,42%	19,85%
	dotacje na zadania bieżące	2010	3 775 039,82	3 730 388,97	98,82%	
	dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2060	5 455 200,00	5 446 322,09	99,84%	
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin		2 228 540,14	2 216 325,50	99,45%	4,79%
	dotacje na zadania bieżące	2030	887 778,49	875 563,85	98,62%	
	dotacje na zadania inwestycyjne	6330	1 340 761,65	1 340 761,65	100,00%	
9.	Pozostałe dotacje, z tego:		5 473 217,27	2 583 334,93	47,20%	5,59%
	dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2058	579 489,00	16 986,28	2,93%	
	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2310	246 840,00	278 785,35	112,94%	
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	30 000,00	29 997,77	99,99%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6257 6258	4 027 168,91	1 667 846,17	41,41%	
	środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	6350	589 719,36	589 719,36	100,00%	
	RAZEM, z tego:		50 363 263,32	46 237 868,72	91,81%	
	dochody bieżące		42 926 142,31	41 146 342,78	95,85%	88,99%
	dochody majątkowe		7 437 121,01	5 091 525,94	68,46%	11,01%

3. SKUTKI UDZIELONYCH PRZEZ GMINĘ ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ, ROZŁOŻENIA NA RATY ORAZ OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKOWYCH.

W 2019 r. z łącznej kwoty 322.226,48 zł udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych, poszczególne tytuły kształtowały się następująco:

1. skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków stanowią kwotę 185.745,00 zł (jest to różnica pomiędzy stawkami maksymalnymi/ustawowymi a tymi, które zostały przyjęte uchwałą rady gminy),
2. skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią kwotę 89.327,00 zł (wynikające z uchwały rady gminy),
3. skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia stanowią 47.154,48 zł (wraz z opłatą śmieciową), a bez uwzględniania kwoty dotyczącej opłaty śmieciowej, pozycja ta wynosi 32.988,43 zł.

Tabela: Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych (w tym opłaty śmieciowej) w 2019 r.

Wyszczególnienie	Ogółem	z tego:		
		skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia
Dochody ogółem, z tego:	322 226,48	185 745,00	89 327,00	47 154,48
1. podatek rolny	9 161,36	21,00		9 140,36
2. podatek od nieruchomości	223 557,07	112 142,00	89 327,00	22 088,07
3. podatek od środków transportowych	75 342,00	73 582,00		1 760,00
5. wpływ z opłat (w tym: za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	14 166,05			14 166,05

Porównując wielkości skutków udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych roku 2019 z rokiem 2018 można powiedzieć, iż zauważalna jest następująca tendencja w zmianie tych wielkości, tj.:

- a) skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków zwiększyły się z kwoty 68.606,00 zł w 2018 r. do kwoty 185.745,00 zł w 2019 r., a więc o kwotę 117.139,00 zł,
- b) skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień utrzymały się na nieznacznie wyższym poziomie w stosunku do 2018 r. (85.679,00 zł) i wyniosły 89.327,00 zł,
- c) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia wyniosły w 2019 r. wysokość 47.154,48 zł i są mniejsze w porównaniu z rokiem 2018 o kwotę 39.062,29 zł.

4. INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI

Tabela: zaległości z podatków i opłat na dzień 31/12/2019 w podziale na tytuły oraz osoby fizyczne i osoby prawne

Lp.	Rodzaj zaległości z tytułu podatków i opłat	Kwota zaległości na 31/12/2019 r.
I.	Podatek rolny, z tego:	113 495,88
1.	od osób fizycznych	101 060,85
2.	od osób prawnych	12 435,03
II.	Podatek od nieruchomości, z tego	1 951 439,24
1.	od osób fizycznych	586 545,06
2.	od osób prawnych	1 364 894,18
III.	Podatek od środków transportowych, z tego:	10 781,60
1.	od osób fizycznych	10 781,60
2.	od osób prawnych	0,00
IV.	Podatek leśny	990,44
1.	od osób fizycznych	873,27
2.	od osób prawnych	117,17
V.	Pozostałe podatki (m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, itp.)	6 377,86
1.	od osób fizycznych	6 260,69
2.	od osób prawnych	117,17
VI.	Zaległości z tytułu "opłaty śmieciowej"	457 127,84
VII.	Pozostałe zaległości z podatków, opłat lokalnych, grzywien, kar, kosztów egzekucyjnych, itp.	209 441,76
	RAZEM I-VII	2 749 654,62

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 31.12.2019 r. wyniosły łącznie 2.749.654,62 zł, co stanowi odpowiednio 5,45% i 5,94% planowanych oraz wykonanych dochodów budżetowych i w stosunku do wykonania roku 2018 wzrosły o kwotę 271.622,70 zł.

Wśród zaległości podatkowych, największe pozycje stanowią zobowiązania ciążące m.in.:

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 586.545,06 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 101.060,85 zł,
- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.364.894,18 zł,
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 457.127,84 zł.

W kwotach tych uwzględnione są zaległości powstałe w 2019 roku oraz zaległości z lat ubiegłych.

W wielu przypadkach egzekucja jest nieskuteczna z uwagi na trudną sytuację finansową podatników.

W celu dokonania windykacji należności przysługujących z ww. tytułów zawartych w ww. tabeli, pracownicy Wydziału Finansów i Planowania na bieżąco wysyłają upomnienia i tytuły wykonawcze. Windykacją objęte są również pozostałe należności budżetowe.

I tak w 2019 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

1. należności z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, itd.) wystawiono i wysłano:
 - 1) 1.980 upomnień na łączną kwotę należności 973.859,89 zł,
 - 2) 660 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 423.454,50 zł.
2. należności z tzw. „opłaty śmieciowej” wystawiono i wysłano:
 - 1) 2.288 upomnień, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 329.825,67 zł, *w 2018 r. było to odpowiednio: 1.828 upomnień, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 239.679,92 zł*
 - 2) 637 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 125.103,10 zł, *w 2018 r. było to odpowiednio: 506 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 143.780,00 zł.*
3. należności z pozostałych opłat wystawiono i wysłano:
 - 1) 50 upomnień na łączną kwotę 134.979,70 zł, z czego do zapłaty pozostało 94.700,95 zł,
 - 2) 143 wezwania do zapłaty z tytułu należności za czynsze mieszkaniowe i czynsze dzierżawne na łączną kwotę 52.250,09 zł, z czego do rozliczenia pozostało 35.719,39 zł
 - 3) 6 opłat egzekwowanych jest w drodze postępowania sądowego,
 - 4) 2 należności realizowane są na podstawie rozłożenia na raty.

Ponadto w celu zabezpieczenia powstałych zaległości, na bieżąco dokonuje się wpisów na hipoteki.

5. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 R.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Gmina Zgorzelec posiadała zobowiązania (na podstawie Rb-Z czyli sprawozdania o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji) w łącznej kwocie 25.787.972,71 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 963.507,25 zł,
2. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 19.974.900,00 zł,
3. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 686.608,42 zł na zadanie inwestycyjne pn „Budowa lodowiska w Łagowie”,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy realizacja zadań pn.: „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania” oraz pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj” w łącznej kwocie 4.150.270,07 zł,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu, zakupu na raty, itp. w łącznej kwocie 12.251,80 zł,

6. zobowiązanie z tytułu faktur wymagalnych w kwocie 435,17 zł.

Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na 31/12/2019 r.	w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe
	Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:	25 787 972,71	25 787 972,71
1.	zaciągnięte pożyczki	963 507,25	963 507,25
2.	zaciągnięte kredyty	19 974 900,00	19 974 900,00
3.	wierzytelność (z tyt. umowy faktoringu)	686 608,42	686 608,42
4.	wierzytelność (z tytułu kompleksowej przebudowy oświetlenia drogowego)	4 150 270,07	4 150 270,07
5.	zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu	12 251,80	12 251,80
6.	zobowiązanie z tytułu faktur wymagalnych	435,17	435,17

Polityka zadłużania Gminy Zgorzelec jest realizowana w sposób bezpieczny i gwarantujący jego prawidłową obsługę oraz terminową spłatę w następnych okresach. Dotychczasowa polityka finansowa gminy oraz kolejne plany inwestycyjne nie powinny znacząco wpłynąć na jej zdolność do regulowania długoterminowych zobowiązań.

Gmina posiada stabilne podstawy budżetowe. Trend generowania nadwyżki operacyjnej jest stabilny od 5 lat.

Analiza budżetów Gminy Zgorzelec w ostatnich 5 latach sugeruje, iż ok. 10 pozycji dochodów generuje ok. 80% budżetu (analogicznie w wydatkach). Mimo takiego zawężenia źródła tychże dochodów opierają się one w około połowie na dochodach własnych Gminy Zgorzelec.

6. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW ZA 2019 ROKU

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2019 roku wynosił wg pierwotnej uchwały budżetowej 44.688.753,50 zł. W trakcie roku wprowadzono liczne zmiany, które zamknęły plan wydatków w kwocie 54.656.098,29 zł, natomiast wykonanie planu wydatków na dzień 31.12.2019 roku wyniosło 50.640.760,52 zł, co stanowi 92,65% wykonania planu.

Plan wydatków bieżących wyniósł na koniec 2019 roku 41.698.913,02 zł, a plan wydatków majątkowych wyniósł 12.957.185,27 zł. Na dzień 31.12.2019 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 40.050.955,11 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 10.589.805,41 zł.

Tabela: plan i wykonanie wydatków (ogółem, bieżących i majątkowych) za 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 30/06/2019 r.	Plan po zmianach na 31/12/2019 r.	Wykonanie na 31/12/2019 r.	różnica poz. E-D	% wykon. E/D
A	B	C	D	E	F	G
Wydatki ogółem	44 688 753,50	51 640 109,49	54 656 098,29	50 640 760,52	-4 015 337,77	92,65%
wydatki bieżące	36 436 279,70	37 593 478,22	41 698 913,02	40 050 955,11	-1 647 957,91	96,05%
wydatki majątkowe	8 252 473,80	14 046 631,27	12 957 185,27	10 589 805,41	-2 367 379,86	81,73%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach o rozdziałach budżetowych przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan w tym dziale wynosił 814.854,56 zł, a wykonanie wyniosło 760.094,50 zł, co stanowi 93,28% wykonania planu i obejmuje:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan 198.300,00 zł, wykonanie 194.844,01 zł, tj. 98,26% planu, z tego całość wydatków przeznaczono na zadania bieżące.

1) w ramach zaplanowanych wydatków, realizowane było m.in. zadanie w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie Gminy Zgorzelec. Przedsięwzięcie to realizowała Spółka Wodna, która otrzymała na ten cel stosowną dotację (§ 2830) - z zaplanowanej kwoty 120.000,00 zł, w 2019 r. wykonane zostały prace na kwotę 116.984,53 zł (zadanie to w części finansowane było środkami zaplanowanymi w ramach działań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną). Prace melioracyjne (w tym prace przygotowawcze) prowadzone były w następujących miejscowościach: Ręczyn, Radomierzyce, Żarska Wieś, Łągów i Kunów.

2) na zakup usług remontowych (§ 4270) zaplanowano kwotę 77.000,00 zł i wydatkowano 76.563,98 zł, z przeznaczeniem na remonty w zakresie utrzymania melioracji szczegółowych stanowiących gminny zasób nieruchomości (tj. rowów i cieków wodnych, w tym drenaż i naprawa rowów i przepustów) w ramach działań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną. Zadanie to było również współfinansowane środkami otrzymanymi od samorządu województwa dolnośląskiego w kwocie 29.997,77 zł,

3) na pozostałe wydatki bieżące (różne opłaty i składki) wydatkowano łączną kwotę 1.295,50 zł.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan 3.000,00 zł, wykonanie 2.502,00 zł, tj. 83,40%.

W ramach tych wydatków wydatkowano środki na usługi wodne, tj. na opłaty stałe i zmienne za pobór wody i zrzut ścieków.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan 55.500,00 zł, wykonanie 5.254,22 zł, tj. 9,47%, z tego:

- 1) wydatki bieżące: plan 1.000,00 zł, wykonanie 784,08 zł, w ramach których wykonano prace bieżące w ramach utrzymania kanalizacji w Żarskiej Wsi,
- 2) wydatki majątkowe: plan 54.500,00 zł, wykonanie 4.470,14 zł, tj. 8,20%

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	54 500,00	4 470,14	8,20%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 500,00	4 470,14	8,20%
		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Tylicach (prace projektowe) <i>Zadanie zrealizowane w całości, tj. wykonana i zaktualizowana została dokumentacja projektowa dotycząca kolejnego odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tylice</i>	4 500,00	4 470,14	99,34%
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów <i>W związku ze złożonością planowanych do realizacji prac w tej materii, zadanie będzie realizowane w 2020 r.</i>	50 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 21.740,00 zł. W 2019 r. przekazano Izbie Rolniczej kwotę 21.245,24 zł, co stanowi 97,72% planu.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan 536.314,56 zł, wykonanie 536.249,03 zł, co stanowi 99,99% planu, z tego w całości stanowiły wydatki bieżące:

1) kwota 525.734,35 zł stanowił zwrot podatku akcyzowego wypłaconego producentom rolnym, którzy złożyli do Wójta Gminy stosowny wniosek o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej,

2) kwota 10.514,68 zł stanowią koszty związane z obsługą postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 254.000,00 zł, która przeznaczona była na pokrycie kosztów (wydatków bieżących) dopłat do odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Zgorzelec. W 2019 r. wydatkowano kwotę 253.020,19 zł, co stanowi 99,61% planu.

Dopłatą objęci są mieszkańcy sołectw Tylice i Kunów.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale tym zaplanowana była kwota 70.000,00 zł na wydatki bieżące w zakresie opłat za utrzymanie linii autobusowej do Jędrzychowic oraz linii komunikacyjnej przez Gronów i Sławnikowice. W 2019 r. wydatkowano kwotę 68.920,00 zł.

Funkcjonowanie i utrzymywanie ww. przewozów generowało w 2019 r. bardzo znaczące środki finansowe, które nie były adekwatne do osiągniętych celów i efektów. Tym samym koszty ponoszone na ten cel są niewspółmierne do liczby osób korzystających z przewozów. Wójt Gminy kilkakrotnie spotykał się z mieszkańcami tych miejscowości, którzy korzystają z tej formy usług. Mimo wielkich chęci i złożonych deklaracji w sprawie dopłacania do tych przewozów, część mieszkańców nie była w ogóle zainteresowana wykupowaniem biletów miesięcznych, które pozwoliłyby oszacować rzeczywistą skalę potrzeb.

Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące: plan 8.300,00 zł, wykonanie 1.266,40 zł w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego).

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 210.940,00 zł, a wykonanie wyniosło 201.055,80 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące: plan 1.100,00 zł, wykonanie 1.055,80 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego),
- 2) wydatki majątkowe: plan 209.840,00 zł, wykonanie 200.000,00 zł.

60013		Drogi publiczne wojewódzkie	209 840,00	200 000,00	95,31%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 840,00	0,00	0,00%
		Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 352 w Ręczyńcu polegająca na wykonaniu ciągu pieszo-rowerowego <i>Z uwagi na złożoność procedury w zakresie wszystkich uzgodnień i planów, zadanie przewidziane jest do realizacji w 2020 r.</i>	9 840,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	200 000,00	100,00%
		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” <i>Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem zawartym w wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec.</i>	200 000,00	200 000,00	100,00%

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 532.210,00 zł, a wykonanie wyniosło 532.164,97 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych): plan 9.300,00 zł, wykonanie 9.254,97 zł,
- 2) wydatki majątkowe: plan 522.910,00 zł, wykonanie 522.910,00 zł,

60014		Drogi publiczne powiatowe	522 910,00	522 910,00	100,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	522 910,00	522 910,00	100,00%
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2397D relacji Zgorzelec – Jerzmanki na odcinku 1.000,00 mb od km 1+050,00 do km 2+050,00 wraz z wykonaniem odwodnienia w ramach Funduszu Dróg Samorządowych <i>Zadanie zrealizowane w całości. Gmina Zgorzelec zgodnie z zawartą umową z powiatem zgorzeleckim przekazała dla powiatu całą kwotę dotacji wynikającą z realizacji robót objętych dofinansowaniem w ramach FDS</i>	522 910,00	522 910,00	100,00%

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 2.235.900,91 zł, wykonanie 2.226.920,79 zł, tj. 99,60% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 599.032,24 zł, wykonanie 591.683,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, tj. naprawy i remonty częściowe dróg, zimowe utrzymanie, oznakowanie dróg i ulic, remonty obiektów mostowych i przepustów, transport kruszywa, pomiar warunków widoczności na przejazdach kolejowych, konserwacja rowów przydrożnych, remonty częściowe nawierzchni asfaltowych, wycinkę drzew i krzewów w pasie drogowym, sprzątanie wiat przystankowych, montaż i demontaż siatek przeciwnieźnych, itd.

W realizacji zadań w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych położono szczególny nacisk na remonty częściowe dróg. Kontynuowane były prace polegające na kompleksowej wymianie uszkodzonych odcinków, wymianie podbudowy z tłucznia i kamienia oraz uzupełnianiu ich nową masą (asfaltem).

2. Wydatki majątkowe: plan 1.636.868,51 zł, wykonanie 1.635.237,79 zł z tego:

60016		Drogi publiczne gminne	1 636 868,51	1 635 237,79	99,90%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 636 868,51	1 635 237,79	99,90%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj i wybuduj <i>Zadanie zrealizowane</i>	126 759,00	126 758,38	100,00%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj <i>Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem zawartym w wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec.</i>	280 609,51	280 449,54	99,94%
		Modernizacja drogi gminnej publicznej nr 109153D (ul. Dolna) w miejscowości Łagów <i>Zadanie zrealizowane</i>	1 187 500,00	1 187 439,87	99,99%
		Utwardzenie drogi gminnej publicznej nr 109148D w Kunowie na obszarze działki nr 149 <i>Zadanie zrealizowane</i>	42 000,00	40 590,00	96,64%

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan wydatków 1.290.391,00 zł, wykonanie 1.278.698,11 zł, tj. 99,09% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 456.366,00 zł, wykonanie 451.869,41 zł.

W ramach tych środków zakupiono materiał (kamień i tłuczeń, który został wbudowany w nawierzchnię dróg wewnętrznych do uzupełnienia braków cząstkowych w drogach, wykonano remonty cząstkowe dróg wewnętrznych oraz zakupiono usługi w zakresie poprawy stanu dróg wewnętrznych). Ponadto na bieżąco i w ramach posiadanych środków finansowych urząd zlecał na wniosek mieszkańców dowiezienie kamienia i tłuczni, a mieszkańcy we własnym zakresie wbudowywali materiał w drogę.

W ramach wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki dotyczące remontów dróg wewnętrznych, które w 2019 r. wykonano na łączną kwotę 401.815,92 zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 834.025,00 zł, wykonanie 826.828,70 zł, tj.:

60017		Drogi wewnętrzne	834 025,00	826 828,70	99,14%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	834 025,00	826 828,70	99,14%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych wewnętrznych w formule zaprojektuj i wybuduj <i>Zadanie zrealizowane</i>	748 290,00	748 289,20	100,00%
		Modernizacja dróg dojazdowych oraz wykonanie miejsc postojowych na terenie osiedla w Żarskiej Wsi znajdujących się na dz. nr 545/29 <i>Zadanie zrealizowane</i>	23 985,00	16 789,50	70,00%
		Utwardzenie drogi wewnętrznej na dz. nr 327 w Łagowie <i>Zadanie zrealizowane</i>	31 000,00	31 000,00	100,00%
		Wykonanie dokumentacji projektowej na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi wewnętrznej na dz. nr 152/9 w Spytkowie" <i>Zadanie zrealizowane</i>	30 750,00	30 750,00	100,00%

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę 2.610.095,00 zł, wydatkowano 321.377,98 zł, tj. 12,31% planu, z tego:

1) na wydatki bieżące: plan 632.815,00 zł, wykonanie 320.620,30 zł,

2) na wydatki majątkowe: plan 1.977.280,00 zł, wykonanie 757,68 zł

63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 977 280,00	757,68	0,04%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	757,68	7,58%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>Zadanie jest w trakcie realizacji, a jego największy zakres przypada na 2020 r.</i>	10 000,00	757,68	7,58%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 967 280,00	0,00	0,00%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V <i>Zadanie jest w trakcie realizacji, a jego największy zakres przypada na 2020 r.</i>	1 551 800,00	0,00	0,00%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>Zadanie jest w trakcie realizacji, a jego największy zakres przypada na 2020 r.</i>	415 480,00	0,00	0,00%

Przedmiotowe zadania są kontynuacją projektu pn. „Przygoda z Nysą” i przewiduje dalszy rozwój bazy turystyczno-rekreacyjnej na terenie gminy:

- 1) Etap V dotyczy wykonania ścieżki rowerowej na odcinku Łagów – Pokrzywnik, pojawią się kolejne wiaty turystyczne w miejscowościach: Radomierzyce (przy CRT), Koźlice, Kostrzyna, Niedów, Przesieczany, Trójca, Gronów i Żarska Wieś. Zostaną wybudowane dwie stacje naprawcze dla rowerów, a także zakupiony zostanie dodatkowy sprzęt turystyczny w postaci kajaków, rowerów oraz osprzętu do ścianki wspinaczkowej, który będzie można nieodpłatnie wypożyczać w Centrum Rekreacyjno – Turystycznym,
- 2) "Witka-Smeda - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I". 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 moło wraz z zagospodarowaniem na cele rekreacyjne i małą architekturę w miejscowości Spytków.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową Gminy Zgorzelec na 2019 r. zaplanowano w łącznej wysokości 1.195.000,00 zł i wydatkowano kwotę 1.182.393,48 zł, tj. 98,55% planu, z tego:

1. na wydatki bieżące: plan 646.440,00 zł, wykonanie 635.742,37 zł,

Podobnie jak miało to miejsce w latach poprzednich, w 2019 r. przedmiotowe środki zostały wydatkowane m.in. na:

1) na usługi związane z administrowaniem budynkami komunalnymi obejmujące m.in. opłaty za zarząd nieruchomościami wspólnymi (wspólnoty mieszkaniowe), dozór obiektów i biologicznych oczyszczalni ścieków, wywóz nieczystości, zakup energii i usługi komunalne oraz inne usługi, opłaty i składki związane z funkcjonowaniem gospodarki mieszkaniowej.

W ramach prac remontowych na obiektach i budynkach komunalnych wykonano:

- Zabezpieczenie budynku komunalnego położonego w Żarskiej Wsi 30 na potrzeby Gminy Zgorzelec – 50.976,02 zł,
- Modernizację mieszkania komunalnego w Radomierzycach 75/1a na potrzeby Gminy Zgorzelec – 86.166,31 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Białogórze 19/1, polegających na: demontażu trzech pieców kaflowych, wymianie pieca grzewczego z blatem kuchennym, montaż dwóch pieców przenośnych – 15.000,00 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Białogórze 19/4 polegających na wymianie stolarki okiennej – 4.023,48 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/4 polegających na wymianie nieszczelnego zasobnika ciepłej wody – 1.622,00 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/10 polegających na: remoncie centralnego ogrzewania-wymiana bojlera – 1.643,57 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/2 polegających na: wymianie pieca przenośnego – 7.174,47 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Jędrzychowicach 78 polegających na: konserwacji - remoncie ogrodzenia nieruchomości, remont wewnętrznej instalacji elektrycznej - 14 206,50 zł,
- Wykonanie robót budowlanych w budynku komunalnym w Kunowie 47 polegających na remoncie w:
 - lokalu mieszkalnym nr 1 - wymiana głowicy termostatycznej, zaworów kulowych i zwrotnych przelotowych, zasobnika podgrzewacza wody;
 - lokalu mieszkalnym nr 12 - wymiana zaworów kulowych i zwrotnych przelotowych, głowicy termostatycznej, rurociągów instalacji c.o. oraz pompy obiegowej;

Łącznie kwotę: 2.500 zł,

- Wykonanie robót budowlanych w budynku komunalnym w Trójcy 30 polegających na:

- Wymianie pieca grzewczego c.o. na paliwo stałe o mocy grzewczej 24,0 kW ekologicznego (np. na pellet) o parametrach emisyjnej, które spełniają wymagania określone w normie PN-EN 303-5:2012 dla urządzeń 5 klasy,
- Montaż wkładu kominowego z blachy stalowej o śr. spełniających wymogi i wymiary określone przez producenta urządzenia grzewczego przeznaczony do palenisk na paliwo stałe (kwasoodpornej - żaroodpornej) na całej długości t.j. od poziomu wpięcia kotła na paliwo stałe do poziomu czapki kominowej ponad dachem budynku,
- Przemurowaniu pękniętego komina ponad połacią dachową,
- Wykonanie szlamowania przewodu kominowego lub wybrać inną metodę uszczelnienia,
- Usunąć z przewodu kominowego twardej smoły węglowej/drzewnej poprzez zastosowanie specjalistycznych urządzeń mechanicznych,
- Wykonać przewód nr 2 z wylotem bocznym na przestrzał obustronny, oraz wierzch kominów nakryć czapką betonową z okapnikiem,

Łącznie kwotę: 25.000 zł.

2) na wydatki związane z zakupem usług w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami, polegające na przygotowaniu mienia do sprzedaży z gminnego zasobu nieruchomości, w tym: podziały nieruchomości i okazanie granic, wycena nieruchomości, wypisy i wyrisy działek, komunikaty o sprzedaży i ogłoszenia o przetargu, itp.,

3) na opłatę za dzierżawy działek, wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, czynsze dzierżawne, różne opłaty i składki,

4) na przeprowadzenie remontów i ekspertyz, napraw w budynkach komunalnych i innych obiektach stanowiących własność gminy,

5) na koszty postępowania sądowego i opłaty wieczysto-księgowe w związku z ujawnieniem prawa własności gminy.

2. na wydatki majątkowe: plan 548.560,00 zł, wykonanie 546.651,11 zł

70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	548 560,00	546 651,11	99,65%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	87 560,00	86 166,31	98,41%
		Modernizacja mieszkania komunalnego w Łagowie <i>Realizacja zadania została przeniesiona do realizacji z planu wydatków majątkowych do planu wydatków bieżących</i>	560,00	0,00	0,00%
		Modernizacja mieszkania komunalnego w Radomierzycach (w tym przebudowa systemu ogrzewania) <i>Zadanie zrealizowane w całości. Lokal został przekazany w 2019 r. do zamieszkania</i>	87 000,00	86 166,31	99,04%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	461 000,00	460 484,80	99,89%
		Zakup nieruchomości niezabudowanej na potrzeby realizacji celu publicznego (budowa świetlicy wiejskiej w Łagowie) <i>Zadanie zrealizowane. Gmina zakupiła nieruchomość na potrzeby planowanej budowy świetlicy wiejskiej.</i>	37 000,00	36 828,12	99,54%
		Zakup nieruchomości zabudowanej w Jędrzychowicach na realizację celów publicznych <i>Zadanie zrealizowane. Gmina zakupiła nieruchomość, która będzie przeznaczona na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacji budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach”.</i>	424 000,00	423 656,68	99,92%

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 11.500,00 zł, wydatkowano 6.582,39 zł, tj. 57,24% planu, z przeznaczeniem na zakup i montaż tabliczek z nr posesji w poszczególnych miejscowościach gminy.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 214.000,00 zł, wydatkowano 201.713,56 zł, tj. 86,46% planu, z tego:

1) na wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 26.741,88 zł. Środki te przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń dla członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, która zajmuje się opiniowaniem złożonych projektów oraz na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu,

2) na wydatki na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 174.971,68 w ramach, których zakupiono usługi dotyczące wprowadzenia zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, ogłoszenia w prasie dotyczące zmian w m.p.z.p. w poszczególnych miejscowościach, opłaty za sporządzenia map oraz zakup map zasadniczych niezbędnych przy zmianie m.p.z.p.

W 2019 r. Rada Gminy Zgorzelec podjęła 3 uchwały w sprawie przystąpienia do opracowania lub zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego:

- Uchwała nr 114/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przystąpienia do opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wyodrębnionych części obrębów geodezyjnych w gminie Zgorzelec;
- Uchwała nr 85/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 30 września 2019 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu Osiek Łużycki, gmina Zgorzelec;
- Uchwała nr 84/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 30 września 2019 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu Koźmin, części obrębu Pokrzywnik i części obrębu Jędrzychowice, gmina Zgorzelec;

W 2019 roku Rada Gminy Zgorzelec uchwaliła 5 miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego:

- Uchwała nr 96/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 25 listopada 2019 r. w sprawie uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu Jędrzychowice, Gmina Zgorzelec;
- Uchwała nr 83/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 30 września 2019 r. w sprawie uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Łągów i części obrębu geodezyjnego Jerzmanki, Gmina Zgorzelec;
- Uchwała nr 82/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 30 września 2019 r. w sprawie uchwalenia zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Łągów, gmina Zgorzelec;
- Uchwała nr 47/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 29 kwietnia 2019 r. w sprawie uchwalenia zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Żarska Wieś, Gmina Zgorzelec;
- Uchwała nr 45/19 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 29 kwietnia 2019 r. w sprawie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Radomierzyce.

W 2019 roku Rada Gminy Zgorzelec uchwaliła zmianę w Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Zgorzelec.

Zmiana, jaką wprowadzono w stosunku do dotychczasowego Studium, ma charakter kompleksowy. Dokonano jej zarówno w części dotyczącej uwarunkowań (co wynikało głównie z potrzeby aktualizacji danych statystycznych, ale także z konieczności uwzględnienia sporządzonych w

międzyczasie różnych gminnych dokumentów planistycznych - strategii, programów, planów - w tym miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, ale także z potrzeby weryfikacji niektórych tez diagnozy), jak i w części dotyczącej kierunków polityki przestrzennej. Zmieniono także układ i zakres dokumentu, stosownie do wymogów wynikających z obecnie obowiązujących przepisów.

Ponadto należy podkreślić fakt, iż z uwagi na czasochłonność ww. prac oraz konieczność dokonywania wielu uzgodnień z różnymi instytucjami i podmiotami, część zadań zaplanowanych do realizacji w 2019 r. została przeniesiona do realizacji na 2020 r. (na podstawie zawartych aneksów do umów).

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 88.145,00 zł, wydatkowano 98,23% planu, tj. kwotę 86.582,00 zł. Znacząca część środków jest zaplanowana i wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników urzędu gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej (zadania zlecone).

Rozdział 75022 – Rady gmin

W planie finansowym rozdziału dot. funkcjonowania i obsługi rady gminy zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 195.300,00 zł, wydatkowano 191.648,30 zł, tj. 98,13% planu. Przedmiotowe środki wydatkowane zostały m.in. na: diety radnych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe związane bezpośrednio z funkcjonowaniem urzędu gminy. Plan wydatków bieżących na 2019 r. zakładał kwotę 5.565.900,00 zł i został wykonany na kwotę 5.497.116,09 zł, co daje 98,76% planu, w tym m.in. na:

- 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz różne wydatki na rzecz osób fizycznych wyniosły 91.265,62 zł,
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (w tym: prowizje inkasentów), które stanowią największą pozycję w wydatkach tego rozdziału wyniosły 4.489.655,96 zł,
- 3) wydatki rzeczowe: realizacja wydatków rzeczowych przebiegała zgodnie z przyjętym planem finansowym i dotyczyła zakupu materiałów biurowych, druków, prenumeraty czasopism, wydawnictw, wyposażenia, tonerów do kserokopiarek, paliwa do samochodów służbowych, zakupu artykułów spożywczych, zakupu energii elektrycznej i ciepłej, opłat za wodę i ścieki, badań okresowych pracowników, usług związanych z konserwacją urządzeń biurowych, konserwacją i naprawą urządzeń i klimatyzacji, remontem pomieszczeń biurowych, naprawy samochodów służbowych, zakupu usług pocztowych, prowizji bankowej, abonamentu BIP, usług informatycznych, obsługi prawnej, ogłoszeń prasowych i reklam, zakupu dostępu do sieci internetowej, rozmów telefonicznych, podróży służbowych, opłat za ubezpieczenie składników majątkowych, podatku od towarów i usług VAT, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, kosztów postępowania egzekucyjnego, szkoleń pracowników, z tego najważniejsze i najwyższe środki finansowe przeznaczono na:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia (tj. materiały do urządzeń komputerowych, kserograficznych, papier, artykuły biurowe, paliwo do samochodów służbowych, itp.) wyniosły 212.765,27 zł,
 - b) zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, rata leasingowa za samochód służbowy, aktualizacje programów komputerowych, obsługa prawna urzędu gminy i usługa BHP, itd.) wyniosły 395.641,05 zł,

- c) różne opłaty i składki członkowskie (w tym: składki na rzecz stowarzyszeń i organizacji, których członkiem jest gmina Zgorzelec (np. Stowarzyszenia Gmin „Euroregion Nysa”, Stowarzyszenie na Rzecz Promocji Dolnego Śląska, Lokalna Grupa Działania – Partnerstwo Izerskie, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej) wyniosły 45.388,36 zł,
- d) na zakup energii wydatki wyniosły 54.075,94 zł,
- e) oraz pozostałe koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia, energii i usług telefonicznych, usług remontowych i innych związanych z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy wyniosły 208.323,89 zł

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan finansowy tego rozdziału na 2019 r. zakładał kwotę 209.000,00 zł i został wykonany na kwotę 205.015,07 zł, tj. 98,09% planu.

Środki przeznaczone są na kampanie reklamowe gminy (w tym m.in. na tablice reklamowe, prezentacje multimedialne, różnego rodzaju wydawnictwa, artykuły biurowe z Logo gminy, druk i kolportaż, druk plakatów, teczek ofertowych, zaproszeń, folderów gminnych, ulotek, publikacje na portalach internetowych, materiały video promujące gminę, oznakowanie autobusu, opłaty konkursowe), której celem jest promocja możliwości gospodarczych gminy, a także na pokrycie kosztów udziału w różnorodnych imprezach i wystawach organizowanych na terenie powiatu zgorzeleckiego i województwa dolnośląskiego (materiały promocyjne i reklamowe), a także na pokrycie kosztów publikacji gminnego biuletynu pn. Nowiny z Gminy.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W planie finansowym tego rozdziału zaplanowana została kwota 15.365,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. Plan wydatków zrealizowano w 99,95%, tj. na kwotę 15.358,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Do budżetu Gminy Zgorzelec wprowadzono plan finansowy w kwocie 1.713,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców. Wydatkowano kwotę 1.713,00 zł.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Na przeprowadzenie wyborów parlamentarnych w 2019 r. zaplanowano kwotę 66.158,00 zł. Wydatkowano 66.158,00 zł, co daje realizację planu w 100,00%.

Rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Na przeprowadzenie wyborów samorządowych w 2019 r. zaplanowano kwotę 8.751,00 zł. Wydatkowano 7.851,00 zł, co daje realizację planu w 89,72%.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w 2019 r. zaplanowano kwotę 65.106,00 zł. Wydatkowano 64.756,00 zł, co daje realizację planu w 99,46%.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan wydatków zakładał kwotę 200,00 zł. W 2019 r. wydatkowano kwotę 86,41 zł na wydatki bieżące.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 242.000,00 zł, wydatkowano 200.765,72 zł, tj. 82,96% planu, z tego:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 1.800,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty jednostek na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na nagrody dla policjantów za dodatkowe służby i patrole na terenie gminy. Środki wykorzystano w 100,00% na kwotę 1.800,00 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 7.380,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, tj. dwóch zestawów odzieży strażackiej ognioodpornej. Środki wykorzystano w 100,00% na kwotę 7.380,00 zł.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków 219.820,00 zł, wykonanie 0185.060,62 zł, tj. 84,19% planu, z tego:

Środki finansowe zostały wydatkowane na funkcjonowanie czterech jednostek OSP w Trójcy, Radomierzycach, Sławnikowicach i Gronowie.

W 2019 r. wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na:

- a) dotację celową z budżetu dla OSP Trójca – 18.000,00 zł,
- b) wypłatę ekwiwalentów dla strażaków ochotników – 30.120,62 zł,
- c) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pełnomocnika ds. zarządzania kryzysowego, wynagrodzenia strażaków z tytułu umów za gotowość sprzętu i pełnienie roli kierowców – 53.950,80 zł,
- d) zakup materiałów i wyposażenia (w tym: paliwo do samochodów ratowniczo-bojowych, zakup specjalistycznego wyposażenia strażackiego – obuwie, odzież, węże, mundury bojowe i galowe, itp.) – 19.551,01 zł,
- e) zakup energii – 16.865,92 zł,
- f) zakup usług pozostałych – 10.617,86 zł,
- g) różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia strażaków i sprzętu) – 20.885,83 zł,
- g) oraz na pozostałe wydatki bieżące – 15.068,58 zł (w tym: badania psychologiczne i lekarskie strażaków ochotników, badania specjalistyczne umożliwiające kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi, okresowe przeglądy wozów bojowych, masek tlenowych, sprzętu ratowniczego, itp.).

Do OSP należy 112 członków zwyczajnych, w tym 12 kobiet; 49 członków wspierających i 4 członków honorowych.

Jednostki OSP w 2019 r. brały udział w 190 akcjach ratowniczo-gaśniczych.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

W ramach tego rozdziału zostały zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.000 zł na realizację zadań zleconych gminie w zakresie obrony cywilnej. W 2019 r. wydatkowano kwotę 309,64 zł.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków 12.000,00 zł, wykonanie 6.215,46 zł, tj. 51,80% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie udzielonych dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz pozostałe wydatki bieżące.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan 476.000,00 zł, wykonanie 475.884,33 zł, tj. 99,98% planu. Środki te są przeznaczone i wydatkowane na obsługę długu publicznego, tj. na spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Realizowane w ostatnich latach projekty infrastrukturalne i inwestycyjne w Gminie Zgorzelec wymagały znacznych nakładów finansowych. Przedsięwzięcia te w znaczącej części finansowane były ze źródeł zwrotnych - przeważały kredyty i pożyczki. Tym samym automatycznie wzrosły koszty obsługi – odsetki, od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Podkreślić należy, że Rada Polityki Pieniężnej w okresie sprawozdawczym utrzymała stopy procentowe na niezmiennym poziomie. Poziom stóp wpływa na koszt kredytów, pożyczek i obsługi papierów komunalnych.

Tabela: Plan i wykonanie wydatków na obsługę długu w latach 2017-2019 wraz z kształtowaniem się relacji rdr

rok	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	relacja % rdr /wykonanie/	relacja rdr /wzrost wyd. w zł/
2017	295 000,00	292 354,96	100,00%	0,00
2018	350 000,00	330 724,48	113,12%	38 369,52
2019	476 000,00	475 884,33	143,89%	145 159,85

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie Gminy Zgorzelec na 2019 rok zaplanowano wydatki w tym rozdziale w łącznej kwocie 350.000,00 zł, z tego:

- 1) rezerwę ogólną – kwota 140.000,00 zł,
- 2) rezerwę celową na kwotę 210.000,00 zł, z tego:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 110.000,00 zł,
 - b) roczne wydatki majątkowe – 100.000,00 zł.

Na koniec 2019 r. plan wydatków dot. rezerw wynosił 308.000,00 zł, co oznacza, że w trakcie roku budżetowego rozdysponowano kwotę 42.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) 11.000,00 zł z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące (w tym m.in.: opłaty bieżące w obiektach sportowych, dopłatę do ścieków i na odsetki od kredytów i pożyczek),
- 2) 31.000,00 zł z rezerwy celowej na wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zadanie pn. „Utwardzenie drogi wewnętrznej na dz. nr 327 w Łagowie”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Do szkół na terenie Gminy Zgorzelec w roku szkolnym 2018/2019 uczęszczało 739 uczniów, z tego:

- 1) do czterech szkół podstawowych 465 uczniów
- 2) do oddziałów „0” przy szkołach podstawowych 132 dzieci

- 3) do dwóch oddziałów gimnazjum 47 uczniów
- 4) do Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach 95 dzieci.

We wszystkich szkołach jest 102,52 etatów nauczycielskich oraz 44,05 etatów pracowników administracyjno-obługowych. Dla wszystkich uczniów organizowane są liczne zajęcia rozwijające zainteresowania i uzdolnienia uczniów, w szczególności zajęcia związane z kształtowaniem aktywności i kreatywności.

Plan wydatków przewidzianych do realizacji w 2019 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zakładał kwotę 14.300.706,26 zł. Wydatkowano kwotę 14.021.446,72 zł, tj. 98,05% planu, z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łączny plan wydatków wynosi 9.690.624,10 zł, wykonanie 9.438.063,59 zł, tj. 97,39% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 8.120.624,10 zł, wykonanie 7.869.430,38 zł, z tego: najważniejsze grupy wydatków wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.287.977,59 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 1.269.991,75 zł (największą pozycję wydatków stanowią: zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 311.044,17 zł, zakup usług remontowych (§ 4270) – 138.513,16 zł oraz zakup usług pozostałych (§ 4300) – 248.623,51 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 311.450,35 zł,
- d) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst – 10,38 zł

2. Wydatki majątkowe: plan 1.570.000,00 zł, wykonanie 1.568.633,21 zł, z tego:

80101		Szkoły podstawowe	1 570 000,00	1 568 633,21	99,91%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 557 000,00	1 555 718,21	99,92%
		Budowa instalacji gazowej dla budynku Szkoły Podstawowej w Jerzmankach oraz budynku świetlicy wiejskiej <i>Zadanie w 2019 r. zostało wykonane w zakresie przewidzianym w umowie z wykonawcą, natomiast dalsza część będzie realizowana w 2020 r.</i>	10 000,00	8 993,53	89,94%
		Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Żarskiej Wsi <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. Inwestycja obejmowała rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej w Żarskiej Wsi. W ramach prac rozebrana została część budynku, a w jej miejsce pojawiła się nowa bryła budynku.</i>	1 547 000,00	1 546 724,68	99,98%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 915,00	99,35%
		Zakup sprzętu komputerowego, multimedialnego i kserograficznego na potrzeby SP Osiek Łużycki <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	13 000,00	12 915,00	99,35%

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

1. oddziały przedszkolne (5 oddziałów) funkcjonują przy szkołach podstawowych i obejmują opieką 152 dzieci. Na 2019 r. zaplanowano kwotę 771.722,14 zł i wydatkowano kwotę 760.809,91 zł, co daje 98,59% planu, z tego na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 541.925,85 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 173.933,58 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 44.950,48 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 2.106.505,00 zł i wydatkowano kwotę 2.100.594,71 zł, tj. 99,72% planu, z tego wydatki bieżące kształtowały się następująco:

1) dotacje dla innych gmin na zadania bieżące w zakresie wychowania przedszkolnego, gdy uczeń zamieszkały na terenie gminy korzysta z działalności jednostek (publicznych i niepublicznych) wychowania przedszkolnego na terenie innej gminy niż gmina miejsca zamieszkania: plan 454.157,00 zł, wykonanie 453.755,41 zł, tj. 99,91% planu.

Dotacje przyznawane są dla przedszkoli oraz punktów przedszkolnych do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Zgorzelec (są to przedszkola na terenie Miasta Zgorzelec, Miasta Lubań, Miasta i Gminy Pieńsk),

2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty: plan 228.000,00 zł, wykonanie 227.112,00 zł, tj. 99,61% planu.

Wydatki w ramach tej dotacji ponoszone są na Niepubliczne Przedszkole „Chatka Puchatka” w Radomierzcach.

3) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Publicznego Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach: plan 1.424.343,00 zł, wykonanie 1.419.727,30 zł, tj. 99,68% planu, z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.083.401,68 zł,

b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 269.195,74 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 67.129,88 zł.

Do przedszkola w Jędrzychowicach uczęszczało 100 dzieci.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 17.000,00 zł i wydatkowano kwotę 15.322,72 zł, tj. 90,13% planu, z przeznaczeniem na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan wydatków w tym rozdziale wynosił 446.132,00 zł i został wykonany na kwotę 446.128,18 zł, co daje 100,00% planu, z tego na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 402.621,91 zł,

b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 32.031,02 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.475,25 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków na to zadanie wynosi 578.400,00 zł i został wykonany na kwotę 572.769,87 zł, tj. 99,03% planu.

Dowozem objętych jest 412 uczniów. Ponadto z budżetu gminy pokrywane są również koszty dowozu uczniów oraz ich opiekunów do SOSW w Zgorzelcu (7 uczniów niepełnosprawnych) oraz dowóz 1 ucznia wraz z opiekunem do Publicznego Przedszkola Krasnoludki w Jędrzychowicach.

W porównaniu z rokiem 2018 znacząco wzrosła kwota wydatków na ten cel, co z jednej strony jest wynikiem nowego postępowania przetargowego na ta usługę (wzrosła kwota), jak i nową organizacją sieci dowozów, która wynika ze zmiany sieci szkół wprowadzonej reformą oświatową.

Aby zobrazować wielkość środków przeznaczanych na dowóz dzieci do szkół gminnych, a co za tym idzie, znaczący progres wzrostu wydatków, poniżej zaprezentowano analizę w relacji rok do roku (rdr). Wydatki na ten cel w stosunku rdr:

- 2019/2018 wynoszą procentowa 119,86% (kwotowo 572.769,87 za 2019 r. do 477.828,10 zł za 2018 r.),
- (2018/2017) wynoszą procentowo 125,71% (kwotowo 477.828,10 zł za 2018 r. do 380.107,16 za 2017 r.),
- a dla zobrazowania wielkości ponoszonych na ten cel kosztów relacja rdr (2019/2016) wynosi procentowo 215,03% (kwotowo 572.769,87 zł za 2019 r. do 266.360,64 zł za 2016 r.).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 47.838,00 zł i został wykonany na kwotę 47.554,19 zł, tj. 99,41% planu.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 92.861,00 zł i został wykonany na kwotę 92.764,54 zł, tj. 99,90% planu.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 415.785,00 zł i został wykonany na kwotę 415.785,00 zł, tj. 100,00% planu.

Realizacja zadań w zakresie specjalnej organizacji nauki, zarówno w rozdz. 80149 i 80150, wymuszała również zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na wydatki bieżące w tym zakresie. Szczególnie widoczne było to w zakresie zatrudniania nauczycieli specjalistów (dodatkowe godziny lekcyjne nauki indywidualnej) dla dzieci, które uzyskały pozytywną opinię dotyczącą nauki specjalnej za poradni pedagogicznej.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan wydatków 37.026,26 zł, wykonanie 35.455,12 zł, tj. 95,76% planu.

Środki przeznaczone zostały na zakup ćwiczeń i podręczników obejmował 5 szkół, we wszystkich szkołach łącznie skorzystało 465 uczniów.

W Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Żarskiej Wsi skorzystało – 43 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Osadników Wojskowych w Trójcy skorzystało – 78 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Osieku Łużyckim skorzystało – 131 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Sybiraków w Jerzmarkach skorzystało – 155 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Wandy Chotomskiej w Łagowie skorzystało – 58 uczniów

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 96.812,76 zł, wykonanie 96.198,89 zł, tj. 99,37% planu, z tego środki wydatkowano na zadania w zakresie:

- 1) organizacji imprez sportowych dla dzieci i młodzieży we wszystkich placówkach oświatowych,
- 2) odpisu na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów,
- 3) dotacji dla stowarzyszeń i fundacji na realizację zadań publicznych w zakresie oświaty,
- 4) na komisje egzaminacyjne dla nauczycieli ubiegających się o stopień awansu zawodowego.

Podsumowanie

Rok 2019 był kolejnym rokiem, w którym wydatki bieżące w dziale 801 „Oświata i wychowanie” stanowiły największą pozycję budżetową. W poniższej tabeli zaprezentowane zostały dane za lata 2015-2019, które prezentują dane dotyczące: dochodów z tytułu subwencji oświatowej, wielkość wykonanych wydatków bieżących w dziale 801 (bez wydatków bieżących na projekty z wykorzystaniem środków europejskich), wielkość wydatków poniesionych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na pozostałe wydatki osobowe, % udział subwencji w wydatkach bieżących (tj. % pokrycie dochodów z subwencji w wydatkach), % udział subwencji w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki osobowe.

rok	dochody z tytułu subwencji oświatowej	wydatki bieżące w dziale 801	wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki osobowe	% udział subwencji w wydatkach bieżących	% udział subwencji w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne
2015	4 242 885,00	10 001 169,28	7 282 394,98	42,42%	58,26%
2016	4 501 846,00	10 180 933,34	7 542 081,30	44,22%	59,69%
2017	4 768 468,00	10 659 545,28	7 450 901,07	44,73%	64,00%
2018	4 960 000,00	11 511 660,87	8 076 954,72	43,09%	61,41%
2019	5 452 452,00	12 452 813,51	8 821 876,57	43,78%	61,81%

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 50.000,00 zł i został wykonany na kwotę 34.000,00 zł, tj. w 68,00%, z tego:

- 1) 30.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego i stowarzyszeniom, tj. na realizację zadań w zakresie organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania narkomanii,
- 2) 4.000,00 zł na zakup usług pozostałych w zakresie realizacji zadań z zakresu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na ten cel zakładał łączną kwotę 453.690,00 zł, wykonanie 436.014,87 zł, tj. 96,10%, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 250.000,00 zł, wykonanie 232.324,87 zł. z tego wydatkowano:

- 1) 70.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, tj. na realizację zadań w ramach organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania alkoholizmowi,
- 2) 46.390,00 zł na wynagrodzenia osobowe dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenia za przeprowadzenie wywiadów środowiskowych w zakresie uzależnienia od alkoholu, wynagrodzenia za prowadzenie Punktu Interwencyjno-Konsultacyjnego, wynagrodzenia za wydawanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- 3) 115.934,87 zł na pozostałe wydatki bieżące, tj. na zakup usług pozostałych (w ramach tych środków opłacono różnego rodzaju spektakle, spotkania, koncerty, na których preferowany był zdrowy styl życia bez alkoholu, a także takie, w których treści jednoznacznie odnosiły się do

profilaktyki przeciwalkoholowej), zakup materiałów i wyposażenia (w tym broszury i informatory w zakresie profilaktyki antyalkoholowej), zakup usług remontowych, podróże służbowe krajowe, szkolenia członków komisji, itd.”

Szczegółowe sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii zostało zaprezentowane i omówione na wspólnym posiedzeniu komisji Rady Gminy Zgorzelec w miesiącu lutym 2019 r.

2. Wydatki majątkowe: plan 203.690,00 zł, wykonanie 203.690,00 zł.

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	203 690,00	203 690,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	203 690,00	203 690,00	100,00%
		Budowa placu zabaw dla dzieci przy pałacu w Kunowie (wraz z zagospodarowaniem terenu) w ramach programów społecznych i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z założonym harmonogramem. Pozostałe elementy programu społecznego, w tym część dotycząca budowy placu zabaw, będą kontynuowane w 2020 r.</i>	3 690,00	3 690,00	100,00%
		Dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej Gozdaninie w ramach programu przeciwdziałania alkoholizmowi wśród lokalnej społeczności <i>Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w całości.</i>	200 000,00	200 000,00	100,00%

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków zakładał kwotę 11.00,00 zł, wykonanie wyniosło 10.006,28 zł, tj. 90,97%, z tego na wydatki bieżące:

- 1) 7.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- 2) 3.006,28 zł na pozostałe wydatki bieżące w zakresie zadań związanych ochroną i profilaktyką zdrowotną.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 1.752.538,00 zł, wykonanie wyniosło 1.716.491,91 zł, tj. 97,94% planu, z tego:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków 271.336,00,00 zł, wykonanie 271.170,90 zł, tj. 99,94% planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano pobyt 10 osób w DPS „Ostoja” w Zgorzelcu, DPS „Jutrzenka” w Zgorzelcu, DPS we Wrońcu, DPS w Kole, DPS w Rościszowie.

Z roku na rok rośnie zapotrzebowanie na tego typu usługi dla podopiecznych i klientów GOPS w Zgorzelcu.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Na pokrycie kosztów związanych z pobytem w schroniskach z zaplanowanej kwoty 25.985,00 zł wydatkowano 25.985,00 zł, tj. 100% planu.

Z pobytu w schronisku skorzystało 5 osób.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków 1.211,00 zł, wykonanie 1.210,38 zł.

W ramach tego zadania prowadzone jest poradnictwo i interwencje w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców w rodzinach zagrożonych przemocą w rodzinie, zapewnienie osobom dotkniętym przemocą w rodzinie miejsc w ośrodkach wsparcia oraz tworzenie zespołów interdyscyplinarnych.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Plan wydatków 20.800,00 zł, wykonanie 20.002,57 zł, tj. 96,17%. Składki te są opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Plan wydatków 95.960,00 zł, wykonanie 95.653,27 zł, tj. 99,68%.

W ramach tego zadania realizowana jest wypłata świadczeń pieniężnych dla osób i rodzin, których dochody nie przekraczają kryterium wymienionego w ustawie o pomocy społecznej. Zasiłki celowe i okresowe przyznawane są na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb życiowych np. zakup leków, żywności, opału, odzieży, itp.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 9.305,00 zł, wykonanie 9.189,04 zł, tj. 98,75%

W 2019 r. wypłacono 51 dodatki mieszkaniowe (dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę, mającym na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego) oraz 38 dodatki energetyczne (dodatek energetyczny przysługuje odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej. Za odbiorcę wrażliwego energii elektrycznej uważa się osobę, której przyznano dodatek mieszkaniowy i która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej).

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków 262.000,00 zł, wykonanie 255.578,19 zł, tj. 97,55% planu.

W ramach tego zadania realizowana jest wypłata świadczeń pieniężnych dla osób i rodzin, których dochody nie przekraczają kryterium wymienionego w ustawie o pomocy społecznej. Zasiłki celowe i okresowe przyznawane są na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb życiowych np.: zakup leków, żywności, opału, odzieży itp. Z tych form pomocy w rozliczanym okresie skorzystało 49 osób w rodzinie, dla których wypłacono zasiłki stałe. Są to zasiłki przyznane dla osób, które z powodu wieku i niesprawności są całkowicie niezdolne do podjęcia zatrudnienia, a ich dochód był niższy od kryterium przewidzianego w ustawie o pomocy społecznej.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków bieżących 854.914,00 zł, wykonanie 832.376,41 zł, tj. 97,36% planu, tj.:

W 2019 r. na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zgorzelcu wydatkowano kwotę 832.376,41 zł, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 695.040,72 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wyniosły 6.238,84 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 130.980,58 zł,

- 4) zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 116,27 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 99.182,00 zł, wykonanie 96.635,65 zł, tj. 97,43% planu, z tego:

- 1) wykonanie zadania dotyczącego specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi zostało zlecone dla Fundacji „Nasze dzieci” z siedzibą w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 24.960,00 zł wydatkowano kwotę 23.400,00 zł, tj. 93,75%. Pomocą objęto 4 dzieci tj. 416 godzin,
- 2) zwykłe usługi opiekuńcze realizowane są w miejscu zamieszkania podopiecznego przez opiekunki zatrudnione w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 74.222,00 zł wydatkowano kwotę 73.235,65 zł, tj. 98,67%. Pomocą objęto 13 osób, tj. 3.171 godziny.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków 61.600,00 zł, wykonanie 58.445,50 zł, tj. 94,88% planu.

W ramach współpracy ze szkołami podstawowymi, gimnazjami, szkołami ponadpodstawowymi i innymi instytucjami opłacono śniadania i obiady dla 127 osób (dzieci i młodzieży ze szkół i placówek oświatowych), co daje 7.176 świadczenia.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków 50.245,00 zł, wykonanie 50.245 zł, tj. 100% planu.

W ramach tych środków zrealizowane zostały następujące zadania:

- 1) 10.245,00 zł wydatkowano na zorganizowanie „Wigilii dla samotnych” (mieszkańców gminy, tj. osób samotnych, starszych, schorowanych i pozbawionych opieki ze strony bliskich),
- 2) 40.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 207.459,00 zł, wykonanie wyniosło 200.141,17 zł, tj. 96,47% planu, z tego:

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan wydatków bieżących na 2019 r. wynosił 29.348,00 zł i został wykonany na kwotę 25.487,96 zł, tj. 86,85%. Zadanie w tej materii realizowane było w Publicznym Przedszkolu „Krasnoludki” w Jędrzychowicach.

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan wydatków 118.875,00 zł, wykonanie 115.977,21 zł, tj. 97,56% planu.

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały środki finansowe na:

- 1) organizację 2 turnusów kolonii letnich dla 86 uczniów z terenu Gminy Zgorzelec,
- 2) organizację półkolonii w szkołach podstawowych w Łagowie, Żarskiej Wsi, Osieku Łużyckim, Trójcy oraz w Jerzmankach dla 144 uczniów.

Obie formy letniego wypoczynku od wielu już lat cieszą się wielką popularnością wśród dzieci i młodzieży.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 58.236,00 zł, wykonanie 57.676,00 zł, tj. 99,04% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono:

- 1) stypendia szkolne dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy,
- 2) stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe,
- 3) oraz inne stypendia.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan wydatków 1.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 11.500.649,00 zł, wykonanie wyniosło 11.435.470,74 zł, tj. 99,43% planu, z tego:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze (500+)

Plan wydatków 5.455.200,00 zł, wykonanie 5.446.322,09 zł, tj. 99,84% planu, z tego na świadczenia społeczne wydatkowano kwotę 5.375.170,24 zł.

W 2019 r. wydano 888 decyzji przyznających świadczenie wychowawcze, wypłacono 10.806 świadczeń. Zadanie w całości finansowane jest środkami z dotacji celowej na zadanie z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan wydatków zakłada kwotę 2.608.000,00 zł, wykonanie wyniosło 2.571.906,76 zł, tj. 98,62%. Wydatkowane środki finansowe zostały przeznaczone m.in. na:

- 1) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 2.498.323,96 zł.

Ze środków tych sfinansowano m.in. na wypłatę:

- a) zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami na kwotę 732.112,95 zł (6.469 świadczeń),
- b) zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 366.266,40 zł (1.940 świadczeń),
- c) świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 628.239,00 zł (397 świadczeń),
- d) świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 380.688,00 zł (961 świadczeń),
- e) jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 42.000,00 zł (42 świadczeń),
- f) świadczeń rodzicielskich na kwotę 154.830,63 (173 świadczeń),
- g) specjalnych zasiłków opiekuńczych na kwotę 22.320,00 zł (36 świadczeń),
- h) opłacono składkę na ubezpieczenie społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych, od specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz od zasiłków dla opiekuna na kwotę 164.426,98 zł (394 świadczeń),
- i) oraz pozostałe świadczenia.

- 2) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń pracowników obsługujących ten zakres działalności wydatkowano kwotę 62.325,50 zł,

- 3) pozostałe wydatki bieżące wyniosły 11.257,30 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków 21.378,00 zł, wykonanie 20.448,07 zł, tj. 95,65% planu, z tego: z refundacji na zakup opału skorzystało 54 rodzin, z refundacji dojazdów do szkoły skorzystało 11 dzieci, z refundacji zakupu szczepionki skorzystała 1 rodzina.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków 361.428,00 zł, wykonanie 357.362,20 zł, tj. 98,88% planu.

1. W ramach poniesionych wydatków zatrudniona została osoba na stanowisku asystenta rodziny realizująca zadania w zakresie wspierania rodziny i pieczy zastępczej. Z usług asystenta rodziny w 2019 r. skorzystało 19 rodzin. Plan wydatków zakładał kwotę 68.428,00 zł i został wykonany 55.599,51 zł.
2. Na realizację zadania „Dobry Start” (jednorazowa wyprawka w kwocie 300 zł dla uczniów rozpoczynających naukę szkolną) założono kwotę 293.000,00 zł i wykonano go na kwotę 291.707,69 zł. Wyplacono 941 świadczeń.

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Plan wydatków na ten cel zakładał łączną kwotę 2.843.560,00 zł, wykonanie 2.835.238,23 zł, tj. 99,71%, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 374.560,00 zł, wykonanie 366.806,83 zł. z tego wydatkowano na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 311.770,29 zł,
 - b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 54.888,55 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 147,99 zł.

Przedmiotowe środki w całości przeznaczone są na funkcjonowanie publicznego żłobka w Jędrzychowicach. Do żłobka uczęszczało 19 dzieci w wieku od 1 do 3 lat.

2. Wydatki majątkowe: plan 2.469.000,00 zł, wykonanie 2.468.431,40 zł.

85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	2 469 000,00	2 468 431,40	99,98%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 469 000,00	2 468 431,40	99,98%
		Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach <i>W 2019 r. ukończony został i rozliczony etap prac budowlanych związanych z rozbudową istniejącego budynku żłobka. Zakończenie inwestycji nastąpiło w marcu 2020 r.</i>	2 469 000,00	2 468 431,40	99,98%

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków 171.859,00 zł, wykonanie 165.775,79 zł, tj. 96,46% planu.

Przedmiotowe wydatki związane są z umieszczaniem dzieci w rodzinach i placówkach zastępczych. W 2019 r. w rodzinach i placówkach zastępczych przebywało 27 dzieci.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan wydatków 39.224,00 zł, wykonanie 38.417,60 zł, tj. 97,94% planu. Wyplacono 289 świadczeń.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.583.218,49 zł, wykonanie za 2019 r. wyniosło 3.274.679,85 zł, tj. 91,39% planu, z tego:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 217,14 zł, z przeznaczeniem na zakup energii i usług pozostałych (dystrybucja) do przepompowni ścieków w Jędrzychowicach i Tylicach.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano na 2019 r. wydatki w łącznej kwocie 1.952.000,00 zł, a wydatkowano kwotę 1.793.397,95 zł, w całości na wydatki bieżące związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych z przeznaczeniem na pokrycie kosztów odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, a także na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę systemu.

W 2019 r. wydatkowano łączną kwotę 1.793.397,95 zł, z tego:

- 1) na odbiór odpadów komunalnych – 730.080,00 zł,
 - 2) na składowanie odpadów komunalnych w RIPOK – 921.882,42 zł,
 - 3) na druk plakatów dot. zbiórki odpadów wielkogabarytowych, zakup naklejek związanych z kontrolą poprawności segregacji – 381,30 zł,
 - 4) na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i pochodne dla inkasentów pobierających tzw. „podatek śmieciowy” – 15.006,00 zł,
 - 5) na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki za dozór PSZOK oraz kontrole segregacji odpadów wydatkowano łącznie kwotę 84.663,30 zł.
- Gmina Zgorzelec zawarła dwie umowy z osobami fizycznymi na dozór PSZOK w Radomierzycach i PSZOK w Żarskiej Wsi, a także jedną umowę z osobą fizyczną tzw. kontrolerem, który wraz z firmą odbierającą odpady dokonuje weryfikacji prawidłowości segregacji odpadów z poszczególnych posesji,
- 6) na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 41.384,93 zł.

Koszty funkcjonowania gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi przewyższyły w 2018 roku wpływy pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W tej sytuacji w najbliższym okresie należy podjąć działania zmierzające do zmiany wysokości stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do poziomu, przy którym wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozwolą na sfinansowanie ustawowo określonych kosztów. Ewentualne lub dalsze ograniczanie kosztów (np. poprzez zmniejszenie – w granicach określonych przez prawo – częstotliwości odbioru wybranych lub wszystkich frakcji odpadów komunalnych, zmniejszenie kosztów działalności edukacyjno-informacyjnej, ograniczenie ilości PSZOKów czy zakresu ich działalności) nie jest możliwym.

Poniżej zaprezentowana została tabela prezentująca wykonane dochody z opłaty śmieciowej, wykonane wydatki ogółem na gospodarkę śmieciową, roczne koszty ponoszone na odbiór i transport odpadów komunalnych oraz roczne koszty ich składowania w RIPOK w latach 2016-2019

Tabela: zestawienie dochodów z opłaty śmieciowej, wydatków na gospodarkę odpadami, wydatków na transport i odbiór odpadów oraz wydatków na zagospodarowanie odpadów w latach 2016-2019

rok	dochody z opłaty śmieciowej	należności	wydatki ogółem na gospodarkę śmieciową	zobowiązania	różnica (dochody - wydatki)	wydatki na transport i odbiór	wydatki na zagospodarowanie
2016	1 522 217,74	301 443,58	1 696 288,32	131 919,69	-174 070,58	775 649,20	846 363,66
2017	1 492 172,83	365 520,20	1 707 965,56	124 118,44	-215 792,73	842 400,00	755 778,31
2018	1 544 535,08	426 853,82	1 761 315,73	131 074,03	-216 780,65	912 600,00	752 774,86
2019	1 919 195,69	457 127,84	1 793 397,95	306 654,95	125 797,74	730 080,00	921 882,42

Dodatki wynik różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami związanymi z gospodarką śmieciową na koniec 2019 r. jest konsekwencją tego, że zobowiązanie za miesiąc grudzień z tytułu odbioru i transportu odpadów zostało uregulowane w m-cu styczniu 2020 r.

Tabela: zestawienie dochodów z opłaty śmieciowej, wydatków na gospodarkę odpadami, różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami w latach 2016-2019 oraz kształtowanie się relacji pomiędzy tymi danymi

rok	dochody z opłaty śmieciowej	relacja rdr	wydatki ogółem na gospodarkę śmieciową	relacja rdr	różnica (dochody - wydatki)	relacja rdr
2016	1 522 217,74	100,00%	1 696 288,32	100,00%	-174 070,58	100,00%
2017	1 492 172,83	98,03%	1 707 965,56	100,69%	-215 792,73	123,97%
2018	1 544 535,08	103,51%	1 761 315,73	103,12%	-216 780,65	100,46%
2019	1 919 195,69	124,26%	1 793 397,95	101,82%	125 797,74	-58,03%

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 20.000,00 zł, wykonanie 14.040,00 zł, tj. 70,20% planu, z przeznaczeniem na zadania w zakresie likwidacji dzikich wysypisk śmieci.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 39.021,00 zł, wykonanie 32.249,00 zł, tj. 82,65% planu: na zakup materiałów i wyposażenia (zakupione zostały sadzonki drzew i krzewów) oraz usług pozostałych (dokonano cięć sanitarnych drzew na terenie gminy, a także wycinki drzew zagrażających bezpieczeństwu) - wydatki w zakresie utrzymania terenów zielonych.

Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków 8.900,00 zł, wykonanie 5.074,02 zł: na wydatki bieżące w zakresie ochrony różnorodności biologicznej i krajobrazu (tj. m.in. na opiekę i leczenie zwierząt, zakup karmy dla zwierząt, zakup usług weterynaryjnych, itp.).

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków 60.179,00 zł, wykonanie 59.135,00 zł, tj. 98,27% planu, z tego:

1. kwota 55.155,00 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych położonego w miejscowości Dłużyna Górna,
2. kwota 3.980,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w zakresie realizacji zadań dotyczących zapobiegania bezdomności zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 960.175,23 zł, wykonanie 953.331,43 zł, tj. 99,29% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 437.8,95 zł, wykonanie 430.984,15 zł, tj. 98,44% planu, z tego wydatkowano na:

- 1) zakup energii elektrycznej do oświetlenia uli, placów i dróg – wykonanie 165.256,23 zł,
- 2) zakup usług remontowych w zakresie utrzymania i konserwacji punktów oświetleniowych – wykonanie 259.685,80 zł, z tego:
- 3) zakup usług pozostałych – wykonanie 6.042,12 zł.

2. wydatki majątkowe: plan 522.347,28 zł, wykonanie 522.347,28 zł, z tego na:

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	522 347,28	522 347,28	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	522 347,28	522 347,28	100,00%
		Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. W 2019 r. gmina regulowała zobowiązania finansowe z tego tytułu wg harmonogramu spłat.</i>	522 347,28	522 347,28	100,00%

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków 36.500,00 zł, wykonanie 33.250,50 zł, tj. 91,10% planu, z przeznaczeniem na: usuwanie azbestu z terenu gminy, opłaty parkingowe za porzucone samochody i utylizację padłej zwierzyny.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków 505.943,26 zł, wykonanie 383.984,81 zł, tj. 75,89% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 409.034,26 zł, wykonanie 305.555,19 zł, tj. 74,70% planu, z tego wydatkowano:

- 1) kwota 94.800,64 zł na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (w tym większość środków stanowiły wynagrodzenia dla gospodarzy wsi w ramach funduszu sołeckiego),
- 2) kwota 27.961,93 zł na zakup materiałów i wyposażenia (m.in. na zakup nowych zabawek i huśtawek, zakup wyposażenia na potrzeby sołectw, zakup drobnego sprzętu do utrzymania porządku i czystości, zakup kosiarek, itp.),
- 3) kwota 9.041,55 zł na zakup usług remontowych (w głównej mierze z tych środków dokonano drobnych lub większych prac naprawczych dotyczących głównie infrastruktury technicznej, tj. placów zabaw, ogrodzeń, tablic informacyjnych, tabliczek z nr posesji na wsi, itp.),
- 4) kwota 168.751,07 zł na zakup usług pozostałych (w głównej mierze środki z tego tytułu zostały przeznaczone na zagospodarowanie terenów gminnych w poszczególnych miejscowościach, na wydatki bieżące związane z realizacją zadań z funduszu sołeckiego,
- 5) pozostałe wydatki bieżące 5.000,00 zł.

Przedmiotowe wydatki ponoszone są m.in. ze środków zaplanowanych w ramach funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości Gminy Zgorzelec i były wydatkowane sukcesywnie w trakcie roku budżetowego.

Ponadto w ramach ww. planu ponoszone były wydatki na utrzymanie placów zabaw dla dzieci w miejscowościach Gminy Zgorzelec.

2. wydatki majątkowe: plan 96.909,00 zł, wykonanie 78.429,62 zł, tj. 80,93% planu, z tego:

90095		Pozostała działalność	96 909,00	78 429,62	80,93%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 400,00	6 189,62	96,71%
		Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych "Plac zabaw i siłownię zewnętrzne" - zaprojektuj i wybuduj <i>Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z zamierzonym zakresem</i>	6 400,00	6 189,62	96,71%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 509,00	35 790,00	88,35%
		Zakup ciągniczka wraz z osprzętem na potrzeby utrzymania terenów zielonych w sołectwie Radomierzyce <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone</i>	12 000,00	11 990,00	99,92%
		Zakup wyposażenia technicznego na potrzeby sołectw <i>Zadanie realizowane było zgodnie z zapotrzebowaniem przedkładanym przez poszczególne sołectwa</i>	28 509,00	23 800,00	83,48%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	36 450,00	72,90%
		Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - przydomowe oczyszczalnie ścieków, kolektory słoneczne i instalacje fotowoltaiczne <i>Zadanie realizowane było zgodnie z zapotrzebowaniem</i>	50 000,00	36 450,00	72,90%

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.570.487,46 zł, wykonanie wyniosło 3.204.778,55 zł, tj. 89,76% planu, z tego:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków 2.885.125,65 zł, wykonanie 2.545.232,88 zł, tj. 88,22% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.312.125,65 zł, wykonanie 1.202.752,99 zł, tj. 91,66% planu, z tego:

1) dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach: plan 1.172.745,00 zł, wykonanie 1.127.490,00 zł,

Przedmiotowe środki przeznaczone były na zabezpieczenie działalności kulturalnej prowadzonej przez instytucję kultury oraz na pokrycie funkcjonowania nadzorowanych przez GOK świetlic wiejskich, w tym m.in. wykonanie prac remontowych w świetlicach wiejskich.

2) pozostałe wydatki bieżące: plan 139.380,65 zł, wykonanie 75.262,99 zł na realizację zadań w zakresie kultury. Większość zaplanowanych środków realizowanych było w ramach funduszu sołeckiego (np. organizacja festynów, zajęć dla dzieci i młodzieży, aerobiku, „mikołajek”, itp.),

2. Wydatki majątkowe: plan 1.573.000,00 zł, wykonanie 1.342.479,89 zł, tj. 85,35% planu, z tego:

92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 573 000,00	1 342 479,89	85,35%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	394,00	7,88%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone</i>	1 000,00	394,00	39,40%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Łagowie (prace projektowe) <i>Zadanie będzie realizowane w 2020 r.</i>	4 000,00	0,00	0,00%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	500 000,00	100,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie <i>Zadanie uzyskało w 2019 r. dofinansowanie ze środków PROW dla województwa dolnośląskiego i zostało zrealizowane oraz rozliczone w 2019 r.</i>	500 000,00	500 000,00	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	850 000,00	625 085,89	73,54%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone</i>	850 000,00	625 085,89	73,54%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	218 000,00	217 000,00	99,54%
		Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach <i>Zadanie uzyskało w 2019 r. dofinansowanie ze środków PROW dla województwa dolnośląskiego i będzie realizowane przez GOK w Zgorzelcu w 2020 r. W 2019 r. rozstrzygnięto przetarg, wyłoniono wykonawcę i przekazano plac budowy.</i>	13 000,00	12 500,00	96,15%
		Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie modernizacji budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach <i>Zadanie realizowane jest zgodnie z etapami. Urząd opracowuje również dodatkowe dokumenty niezbędne do pozyskania środków zewnętrznych na realizację tego przedsięwzięcia.</i>	205 000,00	204 500,00	99,76%

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan wydatków 440.000,00 zł, wykonanie 423.900,00 zł, tj. 96,34% planu.

Przedmiotowe środki zaplanowane zostały wydatkowane na pokrycie kosztów funkcjonowania bibliotek na terenie Gminy Zgorzelec, które znajdują się pod zarządem Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 245.361,81 zł, wykonanie 235.645,67 zł, tj. 96,04% planu, z tego w całości stanowią wydatki bieżące:

- 1) na dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych podmiotom niepublicznym: plan 110.000,00 zł, wykonanie 110.000,00 zł,
- 2) na pozostałe wydatki bieżące (zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii): plan 135.361,81 zł, wykonanie 125.645,67 zł. Były to w znaczącej większości wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.537.520,61 zł, wykonanie wyniosło 2.460.588,34 zł, tj. 96,97% planu, z tego:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków 2.194.211,61 zł, wykonanie 2.129.419,54 zł, tj. 97,05% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.524.956,13 zł, wykonanie 1.460.480,95 zł, z tego:

- 1) 1.447.548,56 zł wydatkowano na funkcjonowanie Centrum Rekreacyjno-Turystycznego w Radomierzycach (w tym ŁOŚ w Łagowie), z tego:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 972.389,08 zł,
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.653,54 zł,
 - c) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 468.505,94 zł (w których to największą pozycję stanowią m.in. wydatki w zakresie zakupu usług pozostałych (w tym obowiązkowe przeglądy sprzętu, urządzeń i obiektów) – 202.964,89 zł, zakup materiałów i wyposażenia (zakup dodatkowych rowerów, kajaków, łyżwy na lodowisko, wiosła, wyposażenia do sprzętu pływającego, itp. – 82.387,52 zł) oraz zakup energii – 71.903,79 zł.Ponadto w gestii CRT w Radomierzycach pozostaje również nadzór i opieka nad boiskami sportowymi w Jędrzychowicach, Łagowie i Ręczynie. Dodatkowo wójt gminy zobowiązał dyrektora CRT do współpracy i pomocy merytorycznej wszystkim organizacjom i stowarzyszeniom sportowym funkcjonującym na terenie gminy, w zakresie ich działalności statutowej dotyczącej aktywności sportowej i rekreacyjnej.
- 2) 12.932,39 zł wydatkowano na pokrycie kosztów bieżących związanych z utrzymaniem obiektów sportowych, boisk, siłowni, itp. znajdujących się na terenie sołectw.

2. Wydatki majątkowe: plan 669.255,48 zł, wykonanie 668.938,59 zł, tj. 99,95% planu, z tego:

92601		Obiekty sportowe	669 255,48	668 938,59	99,95%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	370 755,48	370 737,58	100,00%
		Budowa lodowiska w Łagowie <i>Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem spłat umowy forfaitingowej</i>	346 080,48	346 080,48	100,00%
		Budowa zaplecza sportowego w Ręczynie <i>W 2019 r. uregulowano stan prawny i zapłacono zobowiązanie z tytułu przyłącza energetycznego</i>	7 000,00	6 982,10	99,74%

		Przebudowa obiektu sportowo-rekreacyjnego w Jędrzychowicach (w tym modernizacja szatni piłkarskiej) <i>Zadanie zrealizowane i wykonane w całości</i>	17 675,00	17 675,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	298 500,00	298 201,01	99,90%
		Zakup rolby (maszyny do pielęgnacji lodu) na potrzeby ŁOŚ w Łagowie <i>Zadanie zrealizowane i wykonane w całości</i>	250 000,00	249 711,00	99,88%
		Zakup specjalistycznych urządzeń i maszyn na potrzeby CRT w Radomierzycach <i>Zadanie zrealizowane i wykonane w całości</i>	48 500,00	48 490,01	99,98%

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków 190.000,00 zł, wykonanie 190.000,00 zł, tj. 100,00% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom, fundacjom i organizacjom pożytku publicznego.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków 153.309,00 zł, wykonanie 141.168,80 zł, tj. 92,08% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, tj.: wynagrodzenia bezosobowe osób zajmujących się animacją sportową na terenie gminy (trenerzy, instruktorzy, opiekunowie) oraz na zakup materiałów i wyposażenia oraz usługi pozostałe. Część wydatkowanych środków pochodziła z funduszy sołeckich poszczególnych miejscowości.

7. WNIOSKI I PODSUMOWANIE

Plan dochodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej z grudnia 2018 r. zakładał plan dochodów w kwocie 43.531.600,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. plan zamknął się kwotą 50.363.263,32 zł. Dochody budżetowe na 31 grudnia 2019 r. zostały zrealizowane w 91,81%, tj. na kwotę 46.237.868,72 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 42.926.142,31 zł; wykonanie 41.146.342,78 zł; tj. 95,85% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 7.437.121,01 zł; wykonanie 5.091.525,94 zł; tj. 68,46% realizacji planu.

Analiza wykonania dochodów budżetowych za 2019 r. pozwala stwierdzić, że przebiegała ona w miarę sprawnie i zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu. Za bardzo zadawalający należy uznać poziom wykonanych dochodów własnych, szczególnie w odniesieniu do dochodów z podatków i opłat oraz dochodów uzyskiwanych z tytułu udziału gminy w podatku PIT. Tym samym budżet gminy przez prawie cały 2019 r. zachowywał płynność finansową, co gwarantowało stabilność i terminowość wykonywania poszczególnych zadań.

Ponadto należy dodać, że ponownie kluczowym elementem wykonania dochodów budżetowych w 2019 r. należy uznać blisko 60%-y udział dochodów własnych w wykonaniu dochodów ogółem. W przypadku naszej gminy, jest to już kilkuletni trend, który świadczy o stabilności zarówno strony dochodowej, jak i o pewnym komforcie w wykonywaniu zadań nałożonych na samorząd. Podsumowując kwestię dochodów własnych należy również wspomnieć, że dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - kolejny rok z rzędu - zostały wykonane na bardzo wysokim poziomie i przekroczyły plan określony w piśmie Ministra Finansów.

W 2019 r. z łącznej kwoty 322.226,48 zł udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych, poszczególne tytuły kształtowały się następująco:

1. skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków stanowią kwotę 185.745,00 zł (jest to różnica pomiędzy stawkami maksymalnymi/ustawowymi a tymi, które zostały przyjęte uchwałą rady gminy),
2. skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią kwotę 89.327,00 zł (wynikające z uchwały rady gminy),
3. skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia stanowią 47.154,48 zł (wraz z opłatą śmieciową), a bez uwzględniania kwoty dotyczącej opłaty śmieciowej, pozycja ta wynosi 32.988,43 zł.

Porównując wielkości skutków udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych roku 2019 z rokiem 2018 można powiedzieć, iż zauważalna jest następująca tendencja w zmianie tych wielkości, tj.:

- a) skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków zwiększyły się z kwoty 68.606,00 zł w 2018 r. do kwoty 185.745,00 zł w 2019 r., a więc o kwotę 117.139,00 zł,
- b) skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień utrzymały się na nieznacznie wyższym poziomie w stosunku do 2018 r. (85.679,00 zł) i wyniosły 89.327,00 zł,
- c) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia wyniosły w 2019 r. wysokość 47.154,48 zł i są mniejsze w porównaniu z rokiem 2018 o kwotę 39.062,29 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 31.12.2019 r. wyniosły łącznie 2.749.654,62 zł, co stanowi odpowiednio 5,45% i 5,94% planowanych oraz wykonanych dochodów budżetowych i w stosunku do wykonania roku 2018 wzrosły o kwotę 271.622,70 zł.

Wśród zaległości podatkowych, największe pozycje stanowią zobowiązania ciążące m.in.:

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 586.545,06 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 101.060,85 zł,

- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.364.894,18 zł,
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 457.127,84 zł.

W kwotach tych uwzględnione są zaległości powstałe w 2019 roku oraz zaległości z lat ubiegłych.

W wielu przypadkach egzekucja jest nieskuteczna z uwagi na trudną sytuację finansową podatników.

W celu dokonania windykacji należności przysługujących z ww. tytułów zawartych w ww. tabeli, pracownicy Wydziału Finansów i Planowania na bieżąco wysyłają upomnienia i tytuły wykonawcze. Windykacją objęte są również pozostałe należności budżetowe.

I tak w 2019 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

1. należności z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, itd.) wystawiono i wysłano:

- 1) 1.980 upomnień na łączną kwotę należności 973.859,89 zł,
- 2) 660 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 423.454,50 zł.

2. należności z tzw. „opłaty śmieciowej” wystawiono i wysłano:

- 1) 2.288 upomnienia, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 329.825,67 zł, *w 2018 r. było to odpowiednio: 1.828 upomnienia, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 239.679,92 zł*
- 2) 637 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 125.103,10 zł, *w 2018 r. było to odpowiednio: 506 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 143.780,00 zł.*

3. należności z pozostałych opłat wystawiono i wysłano:

- 1) 50 upomnień na łączną kwotę 134.979,70 zł, z czego do zapłaty pozostało 94.700,95 zł,
- 2) 143 wezwania do zapłaty z tytułu należności za czynsze mieszkaniowe i czynsze dzierżawne na łączną kwotę 52.250,09 zł, z czego do rozliczenia pozostało 35.719,39 zł
- 3) 6 opłat egzekwowanych jest w drodze postępowania sądowego,
- 4) 2 należności realizowane są na podstawie rozłożenia na raty.

Ponadto w celu zabezpieczenia powstałych zaległości, na bieżąco dokonuje się wpisów na hipoteki.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Gmina Zgorzelec posiadała zobowiązania (na podstawie Rb-Z czyli sprawozdania o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji) w łącznej kwocie 25.787.972,71 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 963.507,25 zł,
2. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 19.974.900,00 zł,
3. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 686.608,42 zł na zadanie inwestycyjne pn „Budowa lodowiska w Łagowie”,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy realizacja zadań pn.: „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania” oraz pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj” w łącznej kwocie 4.150.270,07 zł,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu, zakupu na raty, itp. w łącznej kwocie 12.251,80 zł,
6. zobowiązanie z tytułu faktur wymagalnych w kwocie 435,17 zł.

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2019 roku wynosił wg pierwotnej uchwały budżetowej 44.688.753,50 zł. W trakcie roku wprowadzono liczne zmiany, które zamknęły plan wydatków w kwocie 54.656.098,29 zł, natomiast wykonanie planu wydatków na dzień 31.12.2019 roku wyniosło 50.640.760,52 zł, co stanowi 92,65% wykonania planu.

Plan wydatków bieżących wyniósł na koniec 2019 roku 41.698.913,02 zł, a plan wydatków majątkowych wyniósł 12.957.185,27 zł. Na dzień 31.12.2019 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 40.050.955,11 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 10.589.805,41 zł.

Spośród wykonanych wydatków budżetowych za zadawalające należy uznać wykonanie planu w takich dziedzinach, jak:

- 1) po raz kolejny zwiększono nakłady na rzecz szeroko rozumianej infrastruktury drogowej (dotyczy to zarówno wydatków bieżących, jak i majątkowych),
- 2) kontynuowano prace w ramach projektów współfinansowanych środkami europejskim, a także przystąpiono do prac nad kolejnymi projektami,
- 3) przeprowadzono wiele prac remontowych w budynkach i mieszkaniach komunalnych, z także w ramach dotacji podmiotowej dla instytucji kultury wyremontowano kilka obiektów i pomieszczeń świetlicowych będących w zarządzie GOK w Zgorzelcu,
- 4) w dalszym ciągu zadania oświatowe stanowiły priorytet i kluczowy element budżetu z uwagi na wielkość wydatkowanych środków, ale przede wszystkim z uwagi na swoje znaczenie.
- 5) znaczącą wielkość środków finansowych wydatkowano na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii, w tym część środków tzw. alkoholówki przeznaczono na wydatki majątkowe w ramach projektów prospołecznych,
- 6) na bieżąco wydatkowane były środki w ramach programu 500+, ale również terminowo i w pełnym zakresie realizowano zadania w zakresie pomocy społecznej,
- 7) po raz kolejny w 2019 r. znaczące środki przeznaczono na politykę gminną w zakresie gospodarki odpadami,
- 8) w 2019 r. na bieżąco zabezpieczano środki finansowe dla jednostek i placówek organizacyjnych Gminy Zgorzelec.

8. POZOSTAŁE DANE I INFORMACJE

W części tabelarycznej niniejszego sprawozdania zostały przedstawione następujące dane i wielkości (w szczególności wymaganej uchwałą rady gminy):

- 1) plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2019 r. - Załącznik Nr 1,
- 2) plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2019 r. - Załącznik Nr 2,
- 3) plan i wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2019 r. - Załącznik Nr 3,
- 4) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami za 2019 r. – Załącznik Nr 4,
- 5) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań rządowych za 2019 r. – Załącznik Nr 5,
- 6) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu w zakresie przeciwdziałania narkomanii za 2019 r. – Załącznik Nr 6,
- 7) plan i wykonanie wydatków na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną za 2019 r. – Załącznik Nr 7,
- 8) plan i wykonanie zadań i przedsięwzięć z funduszu sołeckiego za 2019 r. – Załącznik Nr 8,
- 9) sprawozdanie z wykonania planu wydatków (bieżących i majątkowych) na dotacje udzielone z budżetu gminy za 2019 r. – Załącznik Nr 9,
- 10) informacja dotycząca mienia komunalnego stanowiącego własność Gminy Zgorzelec wg stanu na 31 grudnia 2019 r. – Załącznik Nr 10
- 11) sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2019 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach – Załącznik Nr 11