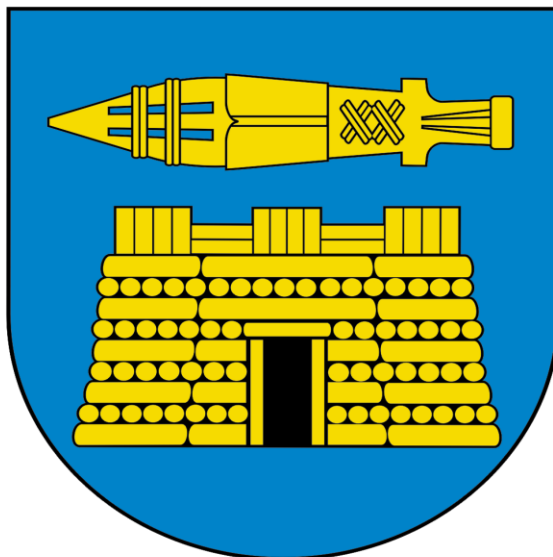


# GMINA ZGORZELEC



## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU**

Zgorzelec, 31 sierpnia 2021 r.

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Zgorzelec na 2021 r. uchwalony został w dniu 28 grudnia 2020 r. Uchwałą Nr 190/20 Rady Gminy Zgorzelec w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zgorzelec na 2021 rok.

Zakładał on po stronie dochodów kwotę 49.669.931,00 zł, a wydatki na poziomie 50.193.096,86 zł, co dawało planowany deficyt w wysokości 493.165,86 zł. W wyniku wprowadzonych zmian budżetowych uchwałami Rady Gminy Zgorzelec i zarządzeniami Wójta Gminy w trakcie I półrocza br. plan dochodów gminy na 30 czerwca 2021 roku zamknął się kwotą 50.787.599,64 zł, a plan wydatków kwotą 53.314.765,50 zł. Tym samym plan budżetu Gminy Zgorzelec na 30 czerwca 2021 r. zamykał się planowanym deficytem w kwocie 2.527.165,86 zł.

Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 3.500.000,00 zł. W I półroczu 2021 r. zwiększono plan przychodów o kwotę 2.034.000,00, z tego:

1. 50.000,00 zł z przychodów ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
2. 984.000,00 zł z przychodów jest z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego funduszu Inwestycji Lokalnych),
3. 1.000.000,00 zł z przychodów z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego (dodatkowej kwoty).

Wykonanie planu przychodów za I półrocze br. wyniosło 5.434.883,15 zł.

Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2021 r. kwotę 3.006.834,14 zł. Na dzień 30 czerwca br. zamknął się tą samą kwotą, a wykonanie wyniosło 3.006.834,14 zł.

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

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

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

| Wyszczególnienie | Plan wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 2021 r. | Wykonanie na 30/06/2021 r. |
|------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Dochody          | 49 699 931,00              | 50 787 599,64               | 26 805 317,54              |
| Wydatki          | 50 193 096,86              | 53 314 765,50               | 26 304 374,41              |
| Nadwyżka/deficyt | -493 165,86                | -2 527 165,86               | 500 943,13                 |
| Finansowanie     | 493 165,86                 | 2 527 165,86                | 2 428 049,01               |
| Przychody        | 3 500 000,00               | 5 534 000,00                | 5 434 883,15               |
| Rozchody         | 3 006 834,14               | 3 006 834,14                | 3 006 834,14               |
| Wynik finansowy  | 0,00                       | 0,00                        | 2 928 992,14               |

Analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2021 r. zmianie w I półroczu br. podlegały następujące pozycje:

1. planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 1.087.668,64 zł, co było konsekwencją wprowadzenia do planu dochodów nowych lub ponadplanowych środków finansowych pomniejszonych o te dochody, które utraciły swoje źródło finansowania lub ich pierwotne wielkości musiały zostać skorygowane,

2. planowane wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 3.121.668,64 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,
3. planowane początkowo przychody w wysokości 3.500.000,00 zł, zwiększyły się o kwotę 2.034.000,00 zł,
4. pierwotnie planowany w budżecie na 2020 r. deficyt w wysokości 493.165,86 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 2.527.165,86 zł.

## 2. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Plan dochodów Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2021 r. zamknął się kwotą 50.787.599,64 zł. Dochody za I półrocze 2021 r. zostały zrealizowane w 52,78%, tj. na kwotę 26.805.317,54 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 48.463.717,64 zł; wykonanie 26.348.483,58 zł; tj. 54,37% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 2.323.882,00 zł; wykonanie 456.833,96 zł; tj. 19,66% realizacji planu.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2021 r.

| Lp. |                   | Plan dochodów<br>po zmianach na 2021 r. | Wykonanie na<br>30/06/2021 r. | %<br>wykonania |
|-----|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| 1.  | Dochody ogółem    | 50 787 599,64                           | 26 805 317,54                 | 52,78%         |
| 2.  | dochody bieżące   | 48 463 717,64                           | 26 348 483,58                 | 54,37%         |
| 3.  | dochody majątkowe | 2 323 882,00                            | 456 833,96                    | 19,66%         |

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

1. Dochody własne przy zakładanym planie w kwocie 33.323.386,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 16.907.702,29 zł, tj. w 50,74%, z tego:

1) dochody z podatków i opłat: plan 19.603.171,00 zł, wykonanie 10.514.951,42 zł, tj. 53,64%, w tym m.in. dochody ze źródeł, które decydują w znaczący sposób o kształcie i funkcjonalności gminnego budżetu:

a) wpływy z podatku od nieruchomości: plan 14.107.357,00 zł, wykonanie 7.287.882,26 zł, tj. 51,66% planu,

*realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,*

b) podatek rolny: plan 1.200.000,00 zł, wykonanie 675.949,95 zł, tj. 56,33% planu,

*realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,*

c) podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 685.000,00 zł, wykonanie 396.675,24 zł, tj. 57,91% planu,

*Z roku na rok dochody z tego tytułu wykazują znaczący przyrost. Ma on szeroki zakres podmiotowy, gdyż obowiązek jego uiszczania ciąży na podmiotach dokonujących czynności cywilnoprawnych, zatem podatnikami mogą być osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne, które w chwili dokonywania czynności nie posiadały osobowości prawnej. Przedmiotem opodatkowania nie są wszystkie czynności cywilnoprawne. Opodatkowaniu owym podatkiem podlegają m.in. umowy sprzedaży, umowy darowizny, umowy pożyczki, umowy dożywocia, umowy spółki, itp., a także czynności, których przedmiotem jest przeniesienie własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego – na rachunek budżetu gminy właściwej ze względu na miejsce położenia nieruchomości.*

d) wpływy z innych opłat lokalnych (m.in. opłata za gospodarowanie odpadami): plan 2.520.000,00 zł, wykonanie 1.365.967,19 zł, tj. 54,21% planu,

*W odniesieniu do dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami należy podkreślić fakt, iż wykonanie za I półrocze br. daje podstawy do stwierdzenia, że w roku 2021 uda się zrealizować zakładany plan dochodów z tego tytułu. Na taki stan rzeczy składają się bieżące wpłaty z tytułu opłaty śmieciowej, a także stałe i sukcesywne działania w zakresie egzekwowania (upomnienia i windykacja) należności bieżących, jak zaległości.*

e) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 500.000,00 zł, wykonanie 400.444,00 zł, tj. 80,09% planu,

*Realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo i tym samym gwarantuje realizację wszystkich zadań zaplanowanych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi,*

f) wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności: plan 45.000,00 zł, wykonanie -150,00 zł, tj. -0,33% planu,

*Bardzo niskie wysokie wykonanie dochodów z tego tytułu jest konsekwencją nie otrzymania w I półroczu środków finansowych z poszczególnych tytułów.*

g) wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan 50.000,00 zł, wykonanie 29.588,00 zł, tj. 59,18%,

h) oraz dochody z podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, itp.,

*Dochody z podatków i opłat już od kilku lat stanowią fundament budżetu Gminy Zgorzelec. Zarówno ich prognozy, jak ich wykonanie dają gwarancje płynności finansowej budżetu, a także umożliwiają prowadzenie racjonalnej gospodarki wydatkowej, szczególnie w odniesieniu do planowanych i realizowanych zadań inwestycyjnych. Prowadzona od kilku lat przemyślana i konsekwentna polityka podatkowa gminy realizuje dwa główne jej założenia, tj.: po pierwsze dostarcza odpowiednich dochodów budżetowych służących do realizacji zadań, a po drugie oznacza wykorzystanie podatków w taki sposób, aby mogły sprzyjać rozwojowi gminy, a tym samym stymulowaniu jej rozwoju społecznego.*

2) dochody z majątku gminy: plan 1.393.713,00 zł, wykonanie 527.758,66 zł, tj. 37,87% planu, z tego:

a) najem i dzierżawa składników majątkowych: plan 203.713,00 zł, wykonanie 104.935,37 zł, tj. 51,51% planu,

b) odpłatne nabycie praw własności nieruchomości (sprzedaż mienia): plan 1.190.000,00 zł, wykonanie 422.823,29 zł, tj. 35,53% planu.

*W I półroczu sprzedaż mienia komunalnego, szczególnie w zakresie terenów przeznaczonych na mieszkalnictwo jednorodzinne przebiegała zgodnie z harmonogramem zaplanowanym przez Wydział Nieruchomości. Pomimo faktu, iż dochody uzyskane z tego tytułu nie przekroczyły planu I półrocza br., to i tak istnieje bardzo duże prawdopodobieństwo, że wykonanie dochodów z tego tytułu w II półroczu znacząco przekroczy zakładany poziom. Jest to konsekwencja trendu, który od dłuższego czasu utrzymuje się na terenie Gminy Zgorzelec. Coraz więcej osób planuje na stałe związać się z tymi terenami, szczególnie w odniesieniu do osób pracujących u naszych sąsiadów zza Nysy Łużyckiej, jak i osób z ościennych gmin powiatu zgorzeleckiego. Ponadto w wykazie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, obok gruntów pod mieszkalnictwo rodzinne, pojawiły się również tereny przeznaczone do prowadzenia działalności gospodarczej.*

W ofercie Gminy Zgorzelec na sprzedaż nieruchomości z gminnego zasobu można rozróżnić na grunty z przeznaczeniem pod zabudowę mieszkaniową i usługową oraz z przeznaczeniem na uprawy rolnicze i ogrodnicze, cele rekreacyjne.

Każdorazowo oferta przetargowa umieszczana jest w prasie internetowej na stronie: <http://otoprzetargi.pl>, na stronie internetowej gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej. Wykazy

zbywanych nieruchomości oraz organizowane przez gminę przetargi podawane są do publicznej wiadomości w siedzibie tut. urzędu oraz w sołectwach wsi.

Należy zaznaczyć, że rynek obrotu nieruchomości w Gminie Zgorzelec uzależniony jest od poziomu ekonomicznego mieszkańców i inwestorów powiatu zgorzeleckiego.

Gmina Zgorzelec posiada w chwili obecnej w zasobie gminy określoną ilość gruntów przeznaczonych do sprzedaży pod: inwestycje, tereny zabudowy mieszkaniowej, pod rekreację oraz tereny rolne.

**Wykaz mienia komunalnego Gminy Zgorzelec przeznaczonego do sprzedaży w II półroczu 2021 r.**

| Obręb geodezyjny | Nr działki                                             | Powierzchnia (ha)    | Przeznaczenie w planie zagospodarowania przestrzennego | Cena wywoławcza netto |
|------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| SŁAWNIKOWICE     | 80/1                                                   | 0.1097               | Grunty rolne zabudowane                                | 27.378,62             |
| TYLICE           | 153                                                    | 0.09                 | Zabudowa zagrodowa                                     | 50.000,00             |
| ŻARSKA WIEŚ      | 277/13 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12       | 0,1210               | Tereny mieszkaniowe z usługami                         | 41.000,00             |
| ŻARSKA WIEŚ      | 277/14 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12       | 0,1163               | Tereny mieszkaniowe z usługami                         | 39.400,00             |
| ŻARSKA WIEŚ      | 277/11 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12       | 0,1172               | Tereny mieszkaniowe z usługami                         | 39.700,00             |
| ŻARSKA WIEŚ      | 277/15                                                 | 0,5035               | Tereny mieszkaniowe z usługami                         | 145.000,00            |
| KOŹLICE          | 315/14<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1318               | Tereny mieszkaniowe                                    | 63.400,00             |
|                  | 315/16<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1564               |                                                        | 76.300,00             |
|                  | 315/36<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1111               |                                                        | 54.500,00             |
|                  | 315/37<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1000               |                                                        | 49.000,00             |
|                  | 315/38<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1000               |                                                        | 49.000,00             |
|                  | 315/39<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1000               |                                                        | 49.000,00             |
|                  | 315/40<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1063               |                                                        | 52.000,00             |
|                  | 315/41<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1008               |                                                        | 49.500,00             |
|                  | 315/42<br>oraz udział 1/37 części do działki nr 315/44 | 0,1000               |                                                        | 49.000,00             |
| KOŹMIN           | 49/5<br>49/7<br>170                                    | 0,84<br>0,93<br>0,07 | Tereny zabudowy produkcyjno-usługowej                  | 5.847.500,00          |
| OSIEK ŁUŻYCKI    | 571/2                                                  | 4,80                 |                                                        |                       |
| RAZEM            |                                                        |                      |                                                        | 6.681.678,62          |

3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 7.588.079,00 zł, wykonanie 3.722.530,74 zł, tj. 49,06% planu, z tego:

a) udziały w podatku od osób fizycznych (PIT): plan 7.484.079,00 zł, wykonanie 3.653.585,00 zł, tj. 48,82% planu.

b) udziały w podatku od osób fizycznych (CIT): plan 104.000,00 zł, wykonanie 68.945,74 zł, tj. 66,29% planu.

4) pozostałe dochody własne: plan 4.738.423,00 zł, wykonanie 2.142.461,47 zł, tj. 45,21% planu, w tym: dochody ze źródeł, które wykazują poprawną i systematyczną realizację wpływów wg założonego planu:

a) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (§ 2310): plan 508.272,00 zł, wykonanie 281.919,09 zł, tj. 55,47% planu,

*są to środki, jakie gmina otrzymuje w ramach pokrycia kosztów uczęszczania dzieci z innych gmin do przedszkola i oddziałów przedszkolnych na terenie naszej gminy,*

b) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (§ 2360): plan 20.100,00 zł, wykonanie 11.638,31%, tj. 57,90% planu,

c) wpływy z różnych dochodów (§ 0970): plan 99.500,00 zł, wykonanie 96.168,37 zł, tj. 96,65% planu,

*w I półroczu znaczące środki finansowe z tego tytułu pochodziły ze zwrotów z ZUS z tytułu działania tarczy antykryzysowej w ramach zwalczania pandemii COVID-19. Dotyczyło to w głównej mierze CRT w Radomierzycach, ponieważ pomocą państwa w tej materii objęto podmioty zajmujące się turystyką i rekreacją.*

d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§ 2059) związany z realizacją projektu pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat w Gminie Zgorzelec”: plan 1.087.943,00 zł, wykonanie 1.095.089,33 zł, tj. 100,66% planu,

e) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2057, 2059, 6257, 6259) związany z realizacją projektu pn. „Gmina Zgorzelec wspiera Seniorów” (środki przeznaczone są na utworzenie i funkcjonowanie dwóch klubów seniora w miejscowości Tylice i Gozdanin): plan 927.585,00 zł, wykonanie 510.814,81 zł, tj. 55,07% planu,

oraz dochody z tych źródeł, które wykazują nieterminowość, opóźnienia lub zastój w planowym ich realizowaniu i pozyskiwaniu:

a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2058, 6258), i tak:

*aa) planowane dochody bieżące i majątkowe w rozdz. 63003 w łącznej kwocie 1.333.047,00 zł zostały wykonane na kwotę 3.793,26 zł i dotyczą one realizacji zadań pn.: Przygoda z Nysą - etap V – refundacja wydatków poniesionych w 2020 r. oraz Witka-Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego.*

*Natomiast pozostałe kwoty będą rozliczane w późniejszym terminie, ale należy podkreślić to, że będą to niewielkie środki finansowe,*

*ab) planowane dochody majątkowe w łącznej kwocie 208.936,00 zł w §§ 6280 i 6330 będą dofinansowanie inwestycji gminnych w zakresie drogownictwa i pomocy społecznej. W I półroczu nie otrzymano żadnych środków. Zadania nimi finansowane przewidziane są do realizacji w II półroczu.*

*Jeśli chodzi o prognozowane dochody z tytułu tzw. środków zewnętrznych, to ich realizacja uwarunkowana jest od kilku czynników. O ich terminowym wykonaniu decyduje przede wszystkim planowość realizacji zadań i przedsięwzięć oraz terminowość przedkładania rozliczeń i wniosków o płatność do odpowiednich instytucji. Dlatego też po raz kolejny zwracana jest szczególna uwaga przez pracowników urzędu gminy na przedmiotowe elementy, która tak naprawdę decydują o planowym i terminowym wykonaniu tych pozycji po stronie dochodowej budżetu.*

b) wpływy z usług (§ 0830): plan 402.740,00 zł, wykonanie 74.990,78 zł, tj. 18,62% planu,  
*przyczyną tak niskiego wykonania zaplanowanych wpływów z usług jest nierealizowanie dochodów przez CRT w Radomierzycach. Główną przyczyną tego stanu rzeczy jest pandemia COVID-19, która „sparaliżowała” działalność jednostki w zakresie zimowego funkcjonowania lodowiska ŁOŚ w Łagowie, jak i wiosennych działań w zakresie rekreacji rowerowej i kajakowej w Radomierzycach*

c) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (§ 2460): plan 8.000,00 zł, wykonanie 0 zł (środki zaplanowane do pozyskania z WFOŚiGW na usuwanie azbestu).

Zadanie zostanie zrealizowane na przełomie sierpnia i września, jednak kwota dofinansowania zostanie skorygowana do wysokości wydatkowanych środków i przelicznika dochodów własnych gminy.

*Realizacja dochodów z tego tytułu jest niezagrażona, ale wymagana jest korekta planowanych dochodów.*

d) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710): plan 30.000,00 zł, wykonanie 0 zł,

Przedmiotowe środki pochodzą z budżetu województwa dolnośląskiego i przeznaczone są na dofinansowanie prac melioracyjnych na terenie gminy.

*Pomimo nie uzyskania żadnych wpływów z tego tytułu realizacja planu z tego tytułu jest niezagrażona.*

2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.807.370,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 4.015.828,00 zł, tj. w 58,99%.

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

3. Dotacje celowe przy zakładanym planie w kwocie 10.656.843,64 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 5.881.787,25 zł, tj. w 55,19%, z tego:

1) dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej: plan 3.236.815,64 zł, wykonanie 1.657.662,25 zł, tj. 51,21% planu,  
*realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,*

2) dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+): plan 6.528.000,00 zł, wykonanie 3.822.000,00 zł, tj. 58,55% planu,

*realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,*

3) dotacje celowe na zadania bieżące własne: plan 892.028,00 zł, wykonanie 402.125,00 zł, tj. 45,08% planu,

*realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo.*

Tabela: Plan i wykonanie dochodów za I półrocze 2021 r. wg najważniejszych źródeł

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                          | Plan dochodów po zmianach na 2021 r. | Wykonanie na 30/06/2021 r. | % wykon. | % udział w strukturze wykonania |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------|---------------------------------|
| I.    | Dochody własne                                                                            | 33 323 386,00                        | 16 907 702,29              | 50,74%   | 63,08%                          |
| 1.    | dochody z podatków i opłat                                                                | 19 603 171,00                        | 10 514 951,42              | 53,64%   | 39,23%                          |
| 2.    | dochody z majątku gminy                                                                   | 1 393 713,00                         | 527 758,66                 | 37,87%   | 1,97%                           |
| 3.    | udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa                                   | 7 588 079,00                         | 3 722 530,74               | 49,06%   | 13,89%                          |
| 4.    | pozostałe dochody własne                                                                  | 4 738 423,00                         | 2 142 461,47               | 45,21%   | 7,99%                           |
| II.   | Subwencje ogólne z budżetu państwa                                                        | 6 807 370,00                         | 4 015 828,00               | 58,99%   | 14,98%                          |
| III.  | Dotacje celowe, z tego:                                                                   | 10 656 843,64                        | 5 881 787,25               | 55,19%   | 21,94%                          |
| 1.    | dotacje celowe z budżetu państwa (zadania własne i zlecone) na realizację zadań bieżących | 10 656 843,64                        | 5 881 787,25               | 55,19%   | 21,94%                          |
| RAZEM |                                                                                           | 50 787 599,64                        | 26 805 317,54              | 52,78%   |                                 |

Poniżej zamieszczona jest tabela obrazująca wszystkie źródła dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2021 r. wg obowiązującego planu i ich wykonanie na dzień 30 czerwca br.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów budżetowych wg paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2021 r.

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                       | §    | Plan dochodów po zmianach | Wykonanie na 30/06/2021 r. | % wykon. | % udział w wykon. dochod. |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|----------------------------|----------|---------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                      | 3    | 4                         | 5                          | 6        | 7                         |
| 1.  | Wpływy z podatków gminnych, z tego:                                                                                    |      | 16 193 357,00             | 8 503 441,72               | 52,51%   | 31,72%                    |
|     | podatek od nieruchomości                                                                                               | 0310 | 14 107 357,00             | 7 287 882,26               | 51,66%   |                           |
|     | podatek rolny                                                                                                          | 0320 | 1 200 000,00              | 675 949,95                 | 56,33%   |                           |
|     | podatek leśny                                                                                                          | 0330 | 78 000,00                 | 41 547,45                  | 53,27%   |                           |
|     | podatek od środków transportowych                                                                                      | 0340 | 120 000,00                | 72 752,17                  | 60,63%   |                           |
|     | podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej                              | 0350 | 3 000,00                  | 18 985,76                  | 632,86%  |                           |
|     | podatek od spadków i darowizn                                                                                          | 0360 | 0,00                      | 9 648,89                   |          |                           |
|     | podatek od czynności cywilnoprawnych                                                                                   | 0500 | 685 000,00                | 396 675,24                 | 57,91%   |                           |
| 2.  | Wpływy z opłat, z tego:                                                                                                |      | 3 409 814,00              | 2 011 509,70               | 58,99%   | 7,50%                     |
|     | opłata skarbową                                                                                                        | 0410 | 40 000,00                 | 30 105,00                  | 75,26%   |                           |
|     | wpływy z opłaty eksploatacyjnej                                                                                        | 0460 | 50 000,00                 | 29 588,00                  | 59,18%   |                           |
|     | wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności                                                             | 0470 | 45 000,00                 | -150,00                    | -0,33%   |                           |
|     | opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu                                                                              | 0480 | 500 000,00                | 400 444,00                 | 80,09%   |                           |
|     | wpływy z innych opłat lokalnych                                                                                        | 0490 | 2 520 000,00              | 1 365 967,19               | 54,21%   |                           |
|     | wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości                                                          | 0550 | 8 000,00                  | 7 054,69                   | 88,18%   |                           |
|     | wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 0610 | 26,00                     | 26,00                      | 100,00%  |                           |
|     | wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                           | 0640 | 30 000,00                 | 19 158,39                  | 63,86%   |                           |
|     | wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego                                                              | 0660 | 55 227,00                 | 29 314,75                  | 53,08%   |                           |
|     | wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego       | 0670 | 106 893,00                | 77 318,17                  | 72,33%   |                           |

|    |                                                                                                                                                                                                                                       |                      |              |              |        |        |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------|--------|
|    | wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej                                                                                                                                                               | 0680                 | 100,00       | 0,00         | 0,00%  |        |
|    | wpływy z różnych opłat                                                                                                                                                                                                                | 0690                 | 52 568,00    | 52 066,51    | 99,05% |        |
|    | wpływy z opłaty prolongacyjnej                                                                                                                                                                                                        | 0880                 | 2 000,00     | 617,00       | 30,85% |        |
| 3. | Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, z tego:                                                                                                                                                               |                      | 7 588 079,00 | 3 722 530,74 | 49,06% | 13,89% |
|    | podatek dochodowy od osób fizycznych                                                                                                                                                                                                  | 0010                 | 7 484 079,00 | 3 653 585,00 | 48,82% |        |
|    | podatek dochodowy od osób prawnych                                                                                                                                                                                                    | 0020                 | 104 000,00   | 68 945,74    | 66,29% |        |
| 4. | Dochody z majątku gminy, z tego:                                                                                                                                                                                                      |                      | 1 393 713,00 | 527 758,66   | 37,87% | 1,97%  |
|    | najem i dzierżawa składników majątkowych                                                                                                                                                                                              | 0750                 | 203 713,00   | 104 935,37   | 51,51% |        |
|    | odpłatne nabycie praw własności nieruchomości                                                                                                                                                                                         | 0770                 | 1 190 000,00 | 422 823,29   | 35,53% |        |
|    | Pozostałe dochody własne, z tego:                                                                                                                                                                                                     |                      | 4 738 423,00 | 2 142 461,47 | 45,21% | 7,99%  |
|    | wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                        | 0830                 | 402 740,00   | 74 990,78    | 18,62% |        |
|    | odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                                                             | 0910                 | 30 000,00    | 19 310,29    | 64,37% |        |
|    | pozostałe odsetki                                                                                                                                                                                                                     | 0920                 | 2 000,00     | 460,56       | 23,03% |        |
|    | wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                            | 0940                 | 37 000,00    | 36 386,76    | 98,34% |        |
|    | wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów                                                                                                                                                                                 | 0950                 | 10 500,00    | 1 567,06     | 14,92% |        |
|    | otrzymane spadki, zapisy i darowizny                                                                                                                                                                                                  | 0960                 | 5 800,00     | 5 412,18     | 93,31% |        |
|    | wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                                             | 0970                 | 99 500,00    | 96 168,37    | 96,65% |        |
| 5. | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst    | 2057<br>2058<br>2059 | 2 453 629,00 | 1 575 267,40 | 64,20% |        |
|    | dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst                                                                                                                             | 2310                 | 508 272,00   | 281 919,09   | 55,47% |        |
|    | dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych                                                                                                                                  | 2360                 | 20 100,00    | 11 638,31    | 57,90% |        |
|    | środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł                                                                                                                    | 2700                 | 0,00         | 5 330,00     |        |        |
|    | dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących                                                                                 | 2710                 | 35 000,00    | 0,00         | 0,00%  |        |
|    | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst    | 6257<br>6258<br>6259 | 894 946,00   | 34 010,67    | 3,80%  |        |
|    | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 6280                 | 108 000,00   | 0,00         | 0,00%  |        |
|    | dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                                                                                    | 6300                 | 30 000,00    | 0,00         | 0,00%  |        |
|    | dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                                                                                    | 6330                 | 100 936,00   | 0,00         | 0,00%  |        |
| 6. | Subwencje ogólne, z tego                                                                                                                                                                                                              |                      | 6 807 370,00 | 4 015 828,00 | 58,99% | 14,98% |
|    | część oświatowa subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                     | 2920                 | 5 305 191,00 | 3 264 736,00 | 61,54% |        |
|    | część wyrównawcza subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                   | 2920                 | 1 502 179,00 | 751 092,00   | 50,00% |        |

|    |                                                                                                                             |      |               |               |        |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|--------|---------|
|    | Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych           |      | 9 764 815,64  | 5 479 662,25  | 56,12% | 20,44%  |
| 7. | dotacje na zadania bieżące                                                                                                  | 2010 | 3 236 815,64  | 1 657 662,25  | 51,21% |         |
|    | dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 2060 | 6 528 000,00  | 3 822 000,00  | 58,55% |         |
| 8. | Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin                                                          |      | 892 028,00    | 402 125,00    | 45,08% | 1,50%   |
|    | dotacje na zadania bieżące                                                                                                  | 2030 | 892 028,00    | 402 125,00    | 45,08% |         |
|    | RAZEM, z tego:                                                                                                              |      | 50 787 599,64 | 26 805 317,54 | 52,78% | 100,00% |
|    | dochody bieżące                                                                                                             |      | 48 463 717,64 | 26 348 483,58 | 54,37% |         |
|    | dochody majątkowe                                                                                                           |      | 2 322 882,00  | 456 833,96    | 19,67% |         |

### 3. INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI

Tabela: Stan zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu gminy wg stanu na 30.06.2021 r.

| Lp.  | Rodzaj zaległości z tytułu podatków i opłat                                                         | Kwota zaległości na 30/06/2021 r. | Kwota zaległości na 31/12/2020 r. | Kwota zaległości na 30/06/2020 r. | % relacja 3/4 | % relacja 3/5 |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 1    | 2                                                                                                   | 3                                 | 4                                 | 5                                 | 6             | 7             |
| I.   | Podatek rolny, z tego:                                                                              | 134 091,18                        | 114 152,75                        | 128 876,40                        | 117,47%       | 104,05%       |
| 1.   | od osób fizycznych                                                                                  | 121 549,58                        | 101 134,12                        | 117 226,37                        | 120,19%       | 103,69%       |
| 2.   | od osób prawnych                                                                                    | 12 541,60                         | 13 018,63                         | 11 650,03                         | 96,34%        | 107,65%       |
| II.  | Podatek od nieruchomości, z tego                                                                    | 1 791 508,41                      | 1 769 008,66                      | 1 919 001,90                      | 101,27%       | 93,36%        |
| 1.   | od osób fizycznych                                                                                  | 556 633,03                        | 536 756,13                        | 547 290,76                        | 103,70%       | 101,71%       |
| 2.   | od osób prawnych                                                                                    | 1 234 875,38                      | 1 232 252,53                      | 1 371 711,14                      | 100,21%       | 90,02%        |
| III. | Podatek od środków transportowych, z tego:                                                          | 12 643,18                         | 13 515,35                         | 19 031,60                         | 93,55%        | 66,43%        |
| 1.   | od osób fizycznych                                                                                  | 12 643,18                         | 13 445,18                         | 19 031,60                         | 94,04%        | 66,43%        |
| 2.   | od osób prawnych                                                                                    | 0,00                              | 70,17                             | 0,00                              | 0,00%         |               |
| IV.  | Podatek leśny                                                                                       | 1 609,65                          | 787,63                            | 1 165,17                          | 204,37%       | 138,15%       |
| 1.   | od osób fizycznych                                                                                  | 1 583,65                          | 761,63                            | 1 132,17                          | 207,93%       | 139,88%       |
| 2.   | od osób prawnych                                                                                    | 26,00                             | 26,00                             | 33,00                             | 100,00%       | 78,79%        |
| V.   | Pozostałe podatki (m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, itp.) | 15 460,84                         | 16 838,22                         | 9 072,12                          | 91,82%        | 170,42%       |
| 1.   | od osób fizycznych                                                                                  | 15 453,84                         | 16 806,22                         | 6 685,12                          | 91,95%        | 231,17%       |
| 2.   | od osób prawnych                                                                                    | 7,00                              | 32,00                             | 2 387,00                          | 21,88%        | 0,29%         |
| VI.  | Zaległości z tytułu "opłaty śmieciowej"                                                             | 542 550,93                        | 494 533,80                        | 532 236,22                        | 109,71%       | 101,94%       |
| VII. | Pozostałe zaległości (renta planistyczna, użytkowanie wiat, opł. za zajęcie pasa drogowego)         | 273 682,67                        | 218 650,46                        | 209 394,40                        | 125,17%       | 130,70%       |
|      | RAZEM I-VII                                                                                         | 2 771 546,86                      | 2 627 486,87                      | 2 818 777,81                      | 105,48%       | 98,32%        |

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.771.546,86 zł, co stanowi 5,46% planowanych ogółem dochodów budżetowych. Największą pozycję zaległości stanowią zobowiązania ciężące:

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 556.633,03 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 121.549,58 zł,
- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.234.875,38 zł,
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 542.550,93 zł.

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 I półroczu 2021 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

1. należności z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, itd.) wystawiono i wysłano 1090 upomnienia na łączną kwotę 392.973,52 zł,
2. należności z tzw. „opłaty śmieciowej” wystawiono i wysłano 1752 upomnienia na łączną kwotę 257.488,05 zł.

Ponadto w celu zabezpieczenia powstałych zaległości, na bieżąco dokonuje się wpisów na hipoteki. *Przedstawione dane liczbowe wskazują, że organ podatkowy stosuje wszystkie usankcjonowane przepisami prawa instrumenty mające na celu egzekwowanie zaległych podatków i opłat (wysokie liczby wystawionych upomnień i tytułów wykonawczych), zabezpieczanie interesów gminy i nie doprowadzanie do przedawnienia zaległości podatkowych (ustanawianie hipotek) oraz podejmowanie innych czynności mających na celu przymusowe wyegzekwowanie od dłużnika należnego podatku.*

#### 4. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2020 R.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. stan zobowiązań budżetu gminy opiewał na łączną kwotę 25.235.921,35 zł.

W I półroczu spłacono zobowiązania w łącznej kwocie 3.805.613,40 zł, z tego:

- 1) spłaty rat pożyczek – 56.834,14 zł,
- 2) spłaty rat kredytów – 2.950.000,00 zł,
- 3) spłaty z umowy factoringu dot. budowy lodowiska – 173.040,24 zł,
- 4) spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 21.801,28 zł,
- 5) spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 261.173,64 zł,
- 6) spłaty z umowy na przebudowę dróg na terenie gminy – 147.600,00 zł,
- 7) spłaty z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie – 195.164,10 zł.

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 25.481.212,89 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 397.838,97 zł,
2. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 17.524.900,00 zł,
3. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 167.487,70 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu w kwocie 90.858,61 zł,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 2.481.149,18 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 442.799,97 zł,
7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie – 325.273,52 zł.
8. zobowiązanie z tytułu kredytu w rachunku bieżących (linia kredytowa) w kwocie 4.050.904,94 zł.

Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 30/06/2021 r.

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                  | Kwota zadłużenia na 30/06/2021 r. | w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
|     | Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:                                                         | 25 481 212,89                     | 21 262 820,25                            |
| 1.  | zaciągnięte pożyczki                                                                              | 397 838,97                        | 397 838,97                               |
| 2.  | zaciągnięte kredyty                                                                               | 17 524 900,00                     | 17 524 900,00                            |
| 3.  | wierzytelność (z tyt. umowy faktoringu)                                                           | 167 487,70                        |                                          |
| 4.  | zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu                                                | 90 858,61                         | 90 858,61                                |
| 5.  | zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy | 2 481 149,18                      | 2 481 149,18                             |
| 6.  | zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy                    | 442 799,97                        | 442 799,97                               |
| 7.  | kredyt w rachunku bieżącym (tzw. linia kredytowa)                                                 | 4 050 904,94                      |                                          |
| 8.  | zobowiązanie długoterminowe z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów           | 325 273,52                        | 325 273,52                               |

## 5. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2021 roku wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca br. kwotę 53.314.765,50 zł, natomiast wykonanie planu wydatków za I półrocze br. wyniosło 26.304.374,41 zł, co stanowi 49,34% planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 45.534.050,08 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 7.780.715,42 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 23.822.724,84 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 2.481.649,57 zł.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2021 r.

| Lp. |                   | Plan wydatków po zmianach na 2021 r. | Wykonanie na 30/06/2021 r. | % wykonania |
|-----|-------------------|--------------------------------------|----------------------------|-------------|
| 1.  | Wydatki ogółem    | 53 314 765,50                        | 26 304 374,41              | 49,34%      |
| 2.  | wydatki bieżące   | 45 534 050,08                        | 23 822 724,84              | 52,32%      |
| 3.  | wydatki majątkowe | 7 780 715,42                         | 2 481 649,57               | 31,89%      |

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach o rozdziałach budżetowych przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan w tym dziale wynosi 971.965,84 zł, a wykonanie za I półrocze wyniosło 629.133,22 zł, co stanowi 64,73% wykonania planu i obejmuje:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan 95.750,00 zł, wykonanie 68.273,83 zł, tj. 71,30% planu, z tego całość wydatków przeznaczono na zadania bieżące.

W ramach zaplanowanych wydatków, realizowane jest m.in. zadanie w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie Gminy Zgorzelec. Przedsięwzięcie to realizować będzie Spółka Wodna, która otrzymuje na ten cel stosowną dotację (z zaplanowanej kwoty 50.900,00 zł, w I półroczu br. wydatkowano kwotę 50.875,43 zł). Prace melioracyjne (w tym prace przygotowawcze) prowadzone były w następujących miejscowościach: Żarska Wieś, Kunów, Radomierzyce, Osiek Łużycki.

Ponadto w ramach zaplanowanych środków, w tym 42.850,00 zł (§ 4270) na pozostałe wydatki bieżące w zakresie prac melioracyjnych na terenie miejscowości położonych w Gminie Zgorzelec (w tym na

realizację zadań własnych w zakresie melioracji szczegółowej), w związku z podpisanym porozumieniem z województwem dolnośląskim na współfinansowanie tych zadań, które będą realizowane w II półroczu br.

Do 30 czerwca br. wydatkowano 16.000 zł.

Pozostałe wydatki I półrocza stanowiły różne opłaty i składki, tj. wydatkowano kwotę 1.3398,40 zł z zaplanowanych 2.000,00 zł.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan wydatków 5.000,00 zł, wykonanie 570,50 zł.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym zaplanowano:

1. wydatki bieżące: plan 5.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie usług remontowych (wykonane zostały prace remontowe i konserwacyjne w infrastrukturze sanitacyjnej w Żarskiej Wsi),
2. wydatki majątkowe: plan 490.328,20 zł, wykonanie 195.164,10 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki majątkowe w zakresie przygotowania dokumentacji technicznej i projektów dotyczących dwóch zadań majątkowych w zakresie budowy kolejnych odcinków kanalizacji sanitarnej. Oba zadania znajdują się w trakcie realizacji.

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |        |
|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|
| 01010 |      | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi                                                                                                                                                                                                                  | 490 328,20 | 195 164,10 | 39,80% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                    | 100 000,00 | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej dla Tylic i Kunowa<br><i>Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu. Zaplanowane środki na realizację tego zadania są niewystarczające, dlatego też konieczne będzie w II półroczu zwiększenie planu wydatków</i> | 50 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie przekazania sieci wod-kan. w miejscowościach Gronów, Sławnikowice, Jędrzychowice i Żarska Wieś<br><i>Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu. Zlecono wykonanie przedmiotowych prac.</i>             | 50 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       | 6150 | Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                    | 390 328,20 | 195 164,10 | 50,00% |
|       |      | Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów<br><i>Zadanie zostało wykonane i zgodnie z harmonogramem dokonywane są spłaty wynikające z zawartej umowy.</i>                                                                                         | 390 328,20 | 195 164,10 | 50,00% |

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 24.000,00 zł. Za I półrocze br. przekazano Izbie Rolniczej kwotę 13.237,15 zł, co stanowi 55,15% planu.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan 351.887,64 zł, wykonanie 351.887,64 zł, co stanowi 100% planu, z tego w całości stanowiły wydatki bieżące przeznaczone na 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 oraz pozostałe 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

Zaopatrzenie w energię elektryczną, ciepło i paliwa gazowe na obszarze gminy zgodnie z art. 18 ust. 1 ustawy – Prawo energetyczne jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zaopatrzenia w wodę, energię elektryczną i ciepłą oraz gaz należy, zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym, do zadań własnych gminy. Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków uszczegółowia realizację zadań własnych związanych z zaopatrzeniem w wodę. Ustala m.in. zasady i warunki zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym zasady tworzenia warunków do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody, niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków, wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, a także zasady ochrony interesów odbiorców usług, z uwzględnieniem wymagań ochrony środowiska i optymalizacji kosztów. Realizacja zadania w zakresie zaopatrywania w wodę następuje także na podstawie ustawy Prawo wodne. W rozdziale tym zaplanowano kwotę 250.000,00 zł, która przeznaczona jest na pokrycie kosztów (wydatków bieżących) dopłat do wody i odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Zgorzelec. Za I półrocze br. wydatkowano kwotę 143.541,36 zł, co stanowi 57,42% planu. *Do końca br. budżetowego konieczne będzie zwiększenie środków przeznaczonych na ten cel, tym bardziej iż wzrosła cena wody i ścieków dla mieszkańców naszej gminy, co będzie wiązało się ze zwiększeniem stawki dopłaty.*

## Dział 600 - Transport i łączność

### Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale tym zaplanowane była kwota 70.000,00 zł na wydatki bieżące w zakresie opłat za utrzymanie linii autobusowej do Jędrzychowic oraz za utrzymanie stałych i regularnych przewozów ze Zgorzelca do miejscowości Gronów i Sławnikowice, Łagów i Jerzmanki. W I półroczu wydatkowano kwotę 39.000,00 zł.

### Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące: plan 10.300,00 zł, wykonanie 8.683,55 zł: w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego) oraz zakup usług remontowych.

### Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano:

1. wydatki bieżące: plan 2.100,00 zł, wykonanie 2.055,80 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego) oraz zakup usług remontowych,
2. wydatki majątkowe: plan 380.160,00 zł, wykonanie 300.000,00 zł.

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                             |            |            |         |
|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
| 60013 |      | Drogi publiczne wojewódzkie                                                                                                                                                                                                                 | 380 160,00 | 300 000,00 | 78,91%  |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                  | 80 160,00  | 0,00       | 0,00%   |
|       |      | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 352 w Ręczynie polegająca na wykonaniu ciągu pieszo-rowerowego <i>Trwają ostatnie uzgodnienia dotyczące realizacji tego zadania. Termin zakończenia inwestycji będzie oscylował wokół III kwartału br.</i> | 80 160,00  | 0,00       | 0,00%   |
|       | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                                                                            | 300 000,00 | 300 000,00 | 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                                                                                | 300 000,00 | 300 000,00 | 100,00% |

|  |                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | miejscowości Jędrzychowice w formule zaprojektuj i<br>wybuduj"<br><i>Wydatki realizowane zgodnie z podpisanym porozumieniem</i> |  |  |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

#### Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano:

1. Wydatki bieżące: plan 30.300,00 zł, wykonanie 29.197,82 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych) oraz zakupu usług pozostałych.

2. Wydatki majątkowe: plan 700.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |      |       |
|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|-------|
| 60014 |      | Drogi publiczne powiatowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 700 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 700 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       |      | Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu zgorzeleckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2398D relacji Żarska Wieś - Pokrzywnik na odcinku 2847 mb od km 5+905,00 do km 8+482,00 i od km 9+062,00 do km 9+322,00 - etap I" <i>W czerwcu br. starostwo powiatowe rozstrzygnęło przetarg na realizację ww. zadania i przekazany został plac budowy. Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.</i> | 700 000,00 | 0,00 | 0,00% |

#### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 1.883.200,00 zł, wykonanie 791.609,87 zł, tj. 42,04% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 784.000,00 zł, wykonanie 598.253,87 zł, tj. 76,31% planu.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, tj. naprawy i remonty częściowe dróg (zakres, priorytety oraz kolejność wykonywanych prac określona została po przeprowadzeniu wizji lokalnych) zimowe utrzymanie, oznakowanie dróg i ulic, remonty obiektów mostowych i przepustów, wycinkę drzew i krzewów w pasie drogowym, sprzątanie wiat przystankowych, montaż i demontaż siatek przeciwnieźnych, itd.

W realizacji ww. zadań w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych w I półroczu br. położono szczególny nacisk na:

- 1) remonty częściowe dróg,
- 2) zimowe utrzymanie dróg gminnych (m-c styczeń i luty),
- 3) wycinkę krzewów, zadrzewień i krzaków w pasie drogowym (w tym udrożnienie rowów, przepustów, wywóz urobku z przedmiotowych prac, itd.) oraz przycinka gałęzi nad drogami,
- 4) wymianę oznakowania pionowego i poziomego jedni i placów,
- 5) uzupełnianie ubytków w nawierzchniach bitumicznych emulsją asfaltową i grysami bazaltowymi,
- 6) remont systemów odwodnienia dróg,
- 7) remont, naprawa i malowanie barierek ochronnych, uzupełnienie oznakowania pionowego i poziomego,
- 8) zakup usług pozostałych m.in. wznowienie granic działek, progi zwalniające, dostawa masy mineralno-asfaltowej na zimno, itp.

Realizacja ww. prac w znaczący sposób poprawiła bezpieczeństwo oraz stan techniczny infrastruktury drogowej, co z drugiej jednak strony, nie umniejsza i tak znacznych potrzeb finansowych, które pozwoliłyby na radykalną poprawę samej struktury nawierzchni dróg gminnych.

Wszystkie zaplanowane działania w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych będą sukcesywnie realizowane w II półroczu br.

Przewiduje się, iż do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na realizację ww. działań oraz na realizację pozostałych zadań (m.in. na zimowe utrzymanie dróg). Szacowana kwota to ok. 200-300 tys. zł. Ta sytuacja jest konsekwencją, zarówno rosnących cen na roboty i usługi drogowe, jak i zwiększonym nakładem środków przeznaczanych na te zadania.

2. Wydatki majątkowe: plan 1.099.200,00 zł, wykonanie 193.356,00 zł z tego:

|       |      |                                                                                                                                       |              |            |        |
|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|
| 60016 |      | Drogi publiczne gminne                                                                                                                | 1 099 200,00 | 193 356,00 | 17,59% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                            | 1 099 200,00 | 193 356,00 | 17,59% |
|       |      | Budowa ul. Okrężnej w miejscowości Łagów (w tym prace projektowe)<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                              | 100 000,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj<br><i>Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem</i> | 295 200,00   | 147 600,00 | 50,00% |
|       |      | Przebudowa drogi gminnej nr 109123 D w Jerzmankach na odcinku 280 mb<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                           | 240 000,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa drogi gminnej nr 109129D w Jerzmankach na odcinku 230 mb<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                            | 170 000,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa drogi gminnej w Łagowie, ul. Jaśminowa na odcinku 270 mb<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                            | 140 000,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa drogi gminnej w Łagowie, ul. Piękna na odcinku 100 mb<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                               | 50 000,00    | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa ul. Dębowej w miejscowości Łagów (w tym prace projektowe)<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                           | 104 000,00   | 45 756,00  | 44,00% |

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan 797.050,00 zł, wykonanie 154.341,97 zł, tj. 19,36% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan w wysokości 324.000,00 zł, wykonanie wyniosło 144.841,97 zł, tj. 44,70% planu, z tego:

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.

Przewiduje się, iż do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na realizację ww. działań oraz na realizację pozostałych zadań (m.in. na zimowe utrzymanie dróg). Szacowana kwota to ok. 200 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 473.050,00 zł, wykonanie 9.500,00 zł z tego:

|       |      |                                                                                                                                                                                                                      |            |          |       |
|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-------|
| 60017 |      | Drogi wewnętrzne                                                                                                                                                                                                     | 473 050,00 | 9 500,00 | 2,01% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                           | 473 050,00 | 9 500,00 | 2,01% |
|       |      | Modernizacja drogi wewnętrznej w miejscowości Jędrzychowice na dz. nr 257/2<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                                                                                                   | 80 500,00  | 0,00     | 0,00% |
|       |      | Modernizacja drogi wewnętrznej w miejscowości Sławnikowice na dz. nr 594 i 89/4<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                                                                                               | 64 550,00  | 0,00     | 0,00% |
|       |      | Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tylicach na dz. nr 253/11, 261 i 303<br><i>Urząd rozstrzygnął przetarg na realizację tego zadania w miesiącu czerwcu i przekazano na początku lipca plac budowy</i> | 328 000,00 | 9 500,00 | 2,90% |

## Dział 630 - Turystyka

### Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano łączną kwotę 2.009.136,00 zł, a za I półrocze wydatkowano 270.231,48 zł, tj. 13,45% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 483.634,00 zł, wykonanie 57.820,49 zł, tj. 11,96% planu. Środki te przeznaczone są na realizację V etapu przedsięwzięcia pn. „Przygoda z Nysą” oraz na zadanie pn. „Witka-Smeda”. Wydatki realizowane są zgodnie z harmonogramem i planem zatwierdzonym przez instytucję wdrażającą.

2. Wydatki majątkowe: plan 1.525.502,00 zł, wykonanie 212.410,99 zł, tj.: 13,92%

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |            |        |
|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|
| 63003 |      | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 525 502,00 | 212 410,99 | 13,92% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 291 353,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 4 353,00     | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 287 000,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       | 6058 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 057 225,00 | 180 549,36 | 17,08% |
|       |      | Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V<br><i>W I półroczu planowane były do realizacji zadania polegające na budowie infrastruktury turystycznej w postaci 8 altan, modernizacja wejść i wyjść z wody na Nysie Łużyckiej. Ponadto wybudowano boisko wielofunkcyjne przy szlaku turystycznym w Kunowie oraz budowy mini boiska do koszykówki i siłowni zewnętrznej przy szlaku turystycznym w Pokrzywniku.</i> | 619 360,00   | 180 549,36 | 29,15% |
|       |      | Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I<br><i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Na połowę sierpnia br. przewidziane jest oddanie do użytkowania nowego pomostu widokowego w miejscowości Spytków</i>                                                                                                                                                                                                           | 437 865,00   | 0,00       | 0,00%  |
|       | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 176 924,00   | 31 861,63  | 18,01% |
|       |      | Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 99 589,00    | 31 861,63  | 31,99% |
|       |      | Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 77 335,00    | 0,00       | 0,00%  |

## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano łączną kwotę 792.950,00 zł, a wykonanie za I półrocze br. wyniosło 272.830,19 zł, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 407.950,00 zł, wykonanie 143.929,19 zł, tj. 35,28% planu., z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

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,

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.,

Ponadto w ramach zakupu usług pozostałych realizowane są postępowania dotyczące rent planistycznych i związany z tym faktem obowiązek uzyskania opinii specjalisty, między innymi rzeczoznawcy majątkowego, który w formie operatu szacunkowego przedstawia wzrost

wartości nieruchomości w związku z uchwaleniem nowego planu zagospodarowania przestrzennego. Dokumentacja specjalistyczna jest niezbędna przy prowadzonych postępowaniach naliczających opłaty planistyczne,

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 (w I półroczu br. przeprowadzono remonty w budynkach w Radomierzycach, Kunowie, Łagowie i Białogórze,

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

Największe wydatki poczynione zostały w zakresie:

a) zakupu usług pozostałych (§ 4300: plan 150.000,00 zł, wykonanie 72.486,44 zł, tj. 48,32% planu) i jest to związane ze znaczącym wykonaniem planu wydatków w zakresie przygotowania mienia do sprzedaży z gminnego zasobu nieruchomości, w tym: podziały nieruchomości i okazanie granic, wycena nieruchomości, wypisy i wyrisy działek oraz koniecznością wykonywania coraz większych prac z utrzymaniem infrastruktury mieszkaniowej, naprawami, kosztami, w tym wywóz nieczystości płynnych, użytkowanie pojemników, usługi kominiarskie, stały nadzór biologicznych oczyszczalni ścieków, itp.

b) różne opłaty i składki (§ 4430: plan 46.300,00 zł, wykonanie 41.732,57 zł, tj. 90,14% planu. Przedmiotowe środki przeznaczone zostały na opłaty roczne z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej.

2. Wydatki majątkowe: plan 385.000,00 zł, wykonanie 128.901,00 zł, tj.: 33,48%

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |        |
|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|
| 70005 |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                                                                                                                                                               | 385 000,00 | 128 901,00 | 33,48% |
|       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                 | 385 000,00 | 128 901,00 | 33,48% |
|       |      | Wykup gruntów na potrzeby realizacji zadań publicznych na terenie gminy<br><i>Realizacja zadania przebiega zgodnie z założonym harmonogramem. Grunty wykupowane są pod nowe odcinki dróg na terenie gminy.</i>                       | 80 000,00  | 78 901,00  | 98,63% |
|       |      | Zakup nieruchomości zabudowanej w Gronowie na potrzeby realizacji celów publicznych<br><i>W I półroczu br. zapłacono została zaliczka na poczet zakupu nieruchomości. Całość zobowiązania zostanie uregulowana w miesiącu lipcu.</i> | 305 000,00 | 50 000,00  | 16,39% |

## Dział 710 – Działalność usługowa

### Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 163.000,00 zł, wydatkowano 26.441,09 zł, tj. 16,22% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, tj. 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, na wydatki na zakup usług pozostałych 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., na wydatki w zakresie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego, a także wydatki na wynagrodzenia dla rzeczoznawców majątkowych za sporządzone operaty szacunkowe wartości rynkowej nieruchomości gruntowej przed i

po zmianie planu miejscowego dla potrzeb ustalenia jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości zgodnie z w/w ustawą.

W I półroczu br. uregulowano zobowiązania finansowe z tytułu: zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zgorzelec, zmiana m.p.z.p. w Jędrzychowicach, zmiana m.p.z.p. w Łagowie, zmiana m.p.z.p. w Tylicach oraz ogłoszenia w prasie dotyczące zmian m.p.z.p.

## Dział 750 – Administracja publiczna

### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 83.158,00 zł, wydatkowano 35.891,00 zł, tj. 43,16% planu. Całość środków jest zaplanowana i wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne pracowników urzędu gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami gminie, tj. m.in. na: finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń, szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców, itd.

### Rozdział 75022 – Rady gmin

W planie finansowym rozdziału dot. funkcjonowania i obsługi rady gminy zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 198.000,00 zł, wydatkowano 88.562,22 zł, tj. 44,73% planu. W I półroczu 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 na 2021 r. zakłada kwotę 6.573.740,00 zł i został wykonany za I półrocze na kwotę 3.644.452,89 zł, co daje 55,44% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 6.383.140,00 zł, wykonanie 3.458.852,89 zł, tj. 54,19% planu, w tym m.in. na:

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, które stanowią największą pozycję w wydatkach tego rozdziału,
- b) wydatki na koszty czynności materialno–technicznych związanych z wymiarem i poborem podatków i opłat przez gminę, jak również należności dla podmiotów pełniących funkcje inkasentów zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa,
- c) zakup materiałów i wyposażenia (tj. materiały do urządzeń komputerowych, kserograficznych, papier, artykuły biurowe, paliwo do samochodów służbowych, zakup publikacji i materiałów szkoleniowych, itp.),
- d) zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, rata leasingowa za samochód służbowy, aktualizacje programów komputerowych, obsługa prawna urzędu gminy i usługa BHP, itd.),
- e) 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, Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej),
- f) pozostałe koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia, energii i usług telefonicznych, usług remontowych i innych związanych z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy oraz realizacji zadań własnych, typowo administracyjnych.

2. Wydatki majątkowe: plan 190.600,00 zł, wykonanie 185.600,00 zł, z tego:

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |         |
|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
| 75023 |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                                                                                                                                        | 190 600,00 | 185 600,00 | 97,38%  |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                            | 190 600,00 | 185 600,00 | 97,38%  |
|       |      | Budowa parkingu przy siedzibie Urzędu Gminy<br><i>Zadani zrealizowane i rozliczone w całości</i>                                                                                                                                                                      | 185 600,00 | 185 600,00 | 100,00% |
|       |      | Przebudowa dachu budynku urzędu gminy wraz z modernizacją elewacji zewnętrznej<br><i>W związku z tym, że przedmiotowe zadanie wymaga większych niż przewidziane pierwotnie środki na jego realizację, w I półroczu podjęto decyzję o rezygnacji z jego realizacji</i> | 5 000,00   | 0,00       | 0,00%   |

#### Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Plan wydatków zakładał kwotę 11.219,00 zł i został wykonany w 100%.

Narodowy Spis powszechny Ludności i Mieszkań w 2021 r. jest przeprowadzany od 1 kwietnia 2021 roku do 30 września 2021 roku

#### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan finansowy tego rozdziału na 2021 r. zakłada kwotę 98.050,00 zł i za 6 m-cy br. został wykonany na kwotę 20.452,20 zł, tj. 20,86% planu.

Środki przeznaczone są na kampanie reklamowe gminy (w tym m.in. na tablice reklamowe, prezentacje multimedialne, różnego rodzaju wydawnictwa), 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).

#### Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W planie finansowym tego rozdziału zaplanowane zostały kwoty:

1. 18.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. W I półroczu wydatkowano kwotę 8.563,50 zł,
2. 35.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów w związku z pandemią COVID-19. W I półroczu wydatkowano kwotę 19.866,00 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

W trakcie I półroczu br. do budżetu Gminy Zgorzelec wprowadzono plan finansowy w kwocie 1.734,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców oraz zakup materiałów i wyposażenia. W I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty.

#### Dział 752 – Obrona narodowa

##### Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan wydatków: 200,00 zł, wykonanie za I półrocze 0,00 zł.

#### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 227.500,00 zł, wydatkowano 86.439,83 zł, tj. 38,00% planu, z tego:

##### Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan wydatków majątkowych zakłada kwotę 40.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty jst na państwowy fundusz celowy. W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków.

|       |      |                                                                                                                                                                               |           |      |       |
|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-------|
| 75411 |      | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej                                                                                                                                  | 40 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych                                                                          | 40 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       |      | Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu bojowego dla PSP w Zgorzelcu<br><i>Przekazanie środków na realizację przedmiotowego zadania nastąpi na początku II półrocza br.</i> | 40 000,00 | 0,00 | 0,00% |

## Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Ustawa o ochronie przeciwpożarowej w art. 32 ust. 2 i 3 określa obowiązkowe zadania własne gminy w stosunku do osp, do których należą sprawy ponoszenia kosztów wyposażenia, utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej ochotniczej straży pożarnej. Ponadto do obowiązków gminy należy również: bezpłatne umundurowanie członków ochotniczej straży pożarnej, ich ubezpieczenie, ponoszenie kosztów okresowych badań lekarskich. Wyłączeniu zgodnie z ustawą podlegają jednak przeprowadzane nieodpłatnie przez Państwową Straż Pożarną koszty szkolenia członków osp biorących bezpośrednio udział w działaniach ratowniczych. Każda jednostka samorządu terytorialnego może przekazywać osp środki pieniężne na podstawie przepisów art. 32 ust. 3b ustawy. Przekazanie osp środków pieniężnych następuje w formie dotacji celowej na podstawie zawartej z OSP umowy na sfinansowanie lub dofinansowanie zleconych OSP zadań w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Decyzje w tej sprawie podejmują organy stanowiące gminy. Obowiązujące formy finansowania zadań osp:

- bezpośrednie ponoszenie kosztów funkcjonowania osp z budżetu, np. zapłata rachunków, faktur wystawionych na gminę,
- udzielanie dotacji dla osp na sfinansowanie zadań w całości lub w części, np. pokrycie rachunków i faktur wystawionych na osp (art. 32 ust. 2b),
- częściowe ponoszenie kosztów z budżetu gminy (np. konserwacja sprzętu) bądź ponoszenie kosztów funkcjonowania osp (zakup sprzętu).

Plan wydatków bieżących: 177.300,00 zł, wykonanie 76.267,04 zł, tj. 43,02% planu. Środki finansowe zostały wydatkowane na funkcjonowanie czterech jednostek OSP w Trójcy, Radomierzycach, Sławnikowicach i Gronowie.

W I półroczu wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na:

- a) dotację celową z budżetu dla OSP Trójca,
- b) wypłatę ekwiwalentów dla strażaków ochotników,
- c) wynagrodzenia i pochodne,
- d) zakup materiałów i wyposażenia (w tym paliwo do samochodów ratowniczo-bojowych),
- e) zakup energii,
- f) pozostałe wydatki bieżące.

## Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków 10.200,00 zł, wykonanie 10.172,79 zł, tj. 99,73% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie udzielonych dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz pozostałe wydatki bieżące, w tym wydatki związane z przeciwdziałaniem pandemii COVID-19.

## Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Plan 300.000,00 zł, wykonanie 139.495,62 zł, tj. 46,50% planu. Środki te są przeznaczone i wydatkowane na obsługę długu publicznego, tj. na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

##### Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W uchwale budżetowej Gminy Zgorzelec na 2021 rok zaplanowano wydatki w tym rozdziale w łącznej kwocie 370.000,00 zł, z tego:

- 1) rezerwę ogólną – kwota 125.000,00 zł,
- 2) rezerwę celową na kwotę 245.000,00 zł, z tego:
  - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 125.000,00 zł,
  - b) roczne wydatki majątkowe – 120.000,00 zł.

W I półroczu br. z zaplanowanych powyżej kwot wydatkowano 26.000,00 zł z rezerwy ogólnej, z tego:

- 1) 5.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na potrzeby świetlicy wiejskiej w Tylicach oraz z zakupem usług telekomunikacyjnych na potrzeby stadionu sportowego w Łagowie,
- 2) 21.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z zarządzaniem projektem pn. „Rozwój instytucji opieki na dziećmi do lat 3 w Gminie Zgorzelec” oraz zakupem i dystrybucją energii elektrycznej i pozostałych mediów na potrzeby stadionu sportowego w Łagowie

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Do szkół na terenie Gminy Zgorzelec w I półroczu 2021 r. (rok szkolny 2020/2021) uczęszczało 688 uczniów, z tego:

- 1) do pięciu szkół podstawowych – 457 uczniów uczących się w 30 oddziałach,
- 2) do czterech oddziałów „0” przy szkołach podstawowych – 128 dzieci,
- 3) do siedmiu oddziałów poniżej „0” – 103 dzieci.

We wszystkich szkołach jest 105,74 etatów nauczycielskich (tj. 126 osób/nauczycieli) i 49,00 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Pandemia COVID-19 zasadniczo zmieniła wszystkie obszary naszego życia: od pracy, wypoczynku i podróży po naukę szkolną. Podczas pierwszego lockdownu zamknięto szkoły podstawowe, a nauczanie zdalne stało się nową normą. Jednak szkoła to nie tylko budynek – nauczyciele z naszych gminnych szkół tak jak i w całej Polsce robili, co w ich mocy, aby zapewnić swoim uczniom odpowiednią edukację.

Ze względu na liczne trudności społeczne, gospodarcze i psychologiczne związane z lockdownem bardzo istotne było i nadal jest, aby młodzi ludzie nie stracili kontaktu z edukacją oraz aby kontynuowali swoje codzienne zajęcia. Infrastruktura cyfrowa niezbędna do nauki zdalnej nie wszędzie była dostępna.

Wielu uczniów nie miało odpowiedniego sprzętu ani dostępu do Internetu.

Pomoc została udzielona w ramach projektu „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła+”, zainicjowanego wiosną 2020 roku przy wsparciu ze strony Unii Europejskiej w celu utrzymania ciągłości kształcenia. *Projekt „Zdalna Szkoła” i „Zdalna szkoła+” pozwolił naszym dzieciom kontynuować naukę w domu bez przeszkód. To bardzo ważna sprawa.*

Gmina Zgorzelec w ramach projektu „Zdalna Szkoła” otrzymała 60.000, 00 zł i zakupiliśmy wówczas 24 laptopy, które zostały przekazane do szkół a następnie dyrektorzy użyczyli je potrzebującym uczniom. Dodatkowo w ramach projektu „Zdalna Szkoła+” otrzymaliśmy 45.000,00 zł i zakupiliśmy 18 laptopów, które również zostały przekazane do szkół a następnie dyrektorzy użyczyli je

potrzebującym uczniom. Dzięki wsparciu projektów i programów nasze szkoły są jednak obecnie lepiej przygotowane na to, by rozpocząć erę cyfrową w edukacji.

Plan wydatków przewidzianych do realizacji w 2021 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zakłada kwotę 13.990.370,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 7.474.779,62 zł, tj. 53,43% planu, z tego:

#### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łączny plan wydatków wynosi 9.394.257,00 zł, wykonanie 4.944.250,33 zł, tj. 52,63% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące, z tego: najważniejsze grupy wydatków wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4.243.263,87 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 532.105,20 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 168.881,26 zł,

#### Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne w liczbie 4 funkcjonują przy szkołach podstawowych i obejmują opieką 126 dzieci. Na 2021 r. zaplanowano łączną kwotę 893.714,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 480.378,27 zł, co daje 53,75% planu, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 384.007,90 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 64.042,21 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32.328,16 zł.

#### Rozdział 80104 - Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 2.475.989,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 1.351.492,53 zł, tj. 54,58% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące, tj.:

- 1) dotacje dla innych gmin – zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkoli publicznych i niepublicznych: plan 410.000,00 zł, wykonanie 259.455,58 zł, tj. 63,28% planu. Dotacje przyznawane są dla przedszkoli oraz punktów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Zgorzelec (są to przedszkola m.in. na terenie Miasta Zgorzelec i Miasta Zawidów),

*Po analizie wydatków za I półrocze br., a także uwzględniając dane historyczne i bieżące zaangażowanie planu wydatków należy przewidywać, że do końca br. budżetowego konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty ok. 100 tys. zł na zabezpieczenie wydatków w tej materii,*

- 2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty: plan 200.000,00 zł, wykonanie 127.562,58 zł, tj. 63,78% planu.

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

*Po analizie wydatków za I półrocze br. należy przewidywać, że do końca br. budżetowego konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty ok. 60 tys. zł na zabezpieczenie wydatków w tej materii,*

- 3) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Publicznego Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach: plan 1.865.989,00 zł, wykonanie 964.474,37 zł, tj. 50,04% planu, z tego:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 777.322,08 zł,
  - b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 147.655,07 zł,
  - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 39.497,22 zł.

Do przedszkola w Jędrzychowicach uczęszczało w I półroczu br. 97 dzieci, z tego:

- a) 2,5 – 3 latki – 23 dzieci,
- b) 4 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko – zajęcia korekcyjno-kompensacyjne),
- c) 5 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko z zajęciami korekcyjno-kompensacyjnymi),
- d) 6 latki – 24 dzieci (w tym: 1 dziecko z zajęciami korekcyjno-kompensacyjnymi, 1 dziecko terapii pedagogicznej).

#### Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 2.500,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 0,00 zł. Środki przeznaczone są na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych punktów przedszkolnych na terenie Miasta Zgorzelec oraz na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Podstawę prawną finansowania dowozu uczniów do szkół stanowią przepisy art. 14a i art. 17 ustawy o systemie oświaty. Ustawa ww. przepisami określa obowiązki gmin związane z dowożeniem uczniów do szkół (publicznego przedszkola, publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, niepublicznego przedszkola w przypadkach określonych ustawą) polegające m.in. na zapewnieniu bezpłatnego transportu dzieciom (także niepełnosprawnym) do szkół lub refundacji kosztów tego transportu w obrębie właściwości miejscowej gminy.

Plan wydatków na to zadanie wynosi 570.000,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 357.048,00 zł, tj. 62,64% planu.

*Szacuje się, że do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków na ten cel w wysokości ok. 60 tys. zł w związku z rozstrzygnięciem przetargu na realizację tego zadania.*

#### Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 52.000,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 14.404,00 zł, tj. 27,70% planu.

Ponoszone wydatki były związane z zapewnieniem doksztalcania osób na stanowiskach nauczycielskich i pedagogicznych.

#### 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

Zgodnie z art. 5a ust. 3a ustawy o systemie oświaty – obowiązującym od 1 stycznia 2017 r. – „W danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na ten rok, określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w zakresie tych zadań”. W rozdziałach wyodrębnia się w planach finansowych szkół, których organem prowadzącym są jednostki samorządu terytorialnego, wydatki i dochody związane z realizacją edukacji dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Dotyczą organizacji nauki i metod pracy w szkołach (placówkach wychowania przedszkolnego) ogólnodostępnych i integracyjnych. Wydatki w ww. rozdziałach mogą być przeznaczone na wszelką działalność wykonywaną na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, w tym w odpowiedniej części również wydatków, np.

na utrzymanie budynku, związanych z administracją szkoły, na wynagrodzenie nauczycieli przedmiotów ogólnokształcących, na pozostałe wynagrodzenie, a także na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 53.567,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 25.701,64 zł, tj. 47,98% 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 zakłada kwotę 472.646,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 249.947,89 zł, tj. 52,88% planu.

W ramach wydatków bieżących rozdziału odnoszących się w szczególności do wydatków osobowych i pochodnych, plan środków przewiduje również wspieranie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 75.697,00 zł, wykonanie 51.556,96 zł, tj. 68,11% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) organizację imprez sportowych dla dzieci i młodzieży,
- 2) odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów,
- 3) dotacje dla stowarzyszeń i fundacji na realizację zadań publicznych w zakresie oświaty.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85149 – Programy profilaktyki zdrowotnej

Plan wydatków wynosił na dzień 30 czerwca br. kwotę 1.760,00 zł i został wykonany za ten okres w 100%. Przedmiotowe środki dotyczyły wydatków na zakup usług zdrowotnych w zakresie szczepień seniorów przeciw grypie.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 43.000,00 zł i został wykonany w I półroczu na kwotę 13.250,00 zł, tj. w 30,81%, z tego:

- 1) 8.000 zł wydatkowano (z zaplanowanych 23.000 zł) na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, tj. na realizację zadań w zakresie organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania narkomanii,
- 2) 5.250,00 zł (z planowanej kwoty 20 tys. zł) na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych w zakresie realizacji zadań z zakresu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

Przeciwdziałanie narkomanii należy, zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii, do zadań własnych gminy. Na podstawie ust. 2 powołanego przepisu, w celu realizacji zadań, wójt (burmistrz, prezydent miasta) opracowuje projekt gminnego programu przeciwdziałania narkomanii (GPPN), uwzględniający zadania określone w art. 2 ust. 1 pkt 1–3 oraz kierunki działań wynikające z Krajowego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. GPPN stanowi część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych. Ustawa o pomocy społecznej w art. 17 ust. 1 stanowi, że do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy m.in. opracowanie i realizacja gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych (w tym dotyczących narkomanii), których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka.

Zasady i tryb postępowania w zakresie przeciwdziałania narkomanii, zadania i uprawnienia jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przeciwdziałania naruszeniom prawa dotyczącego obrotu, wytwarzania, przetwarzania, przerobu i posiadania substancji, których używanie może prowadzić do narkomanii, określa ustawa o przeciwdziałaniu narkomanii. Działalność wychowawcza, edukacyjna, informacyjna i zapobiegawcza, leczenie, rehabilitacja i reintegracja osób uzależnionych, ograniczanie szkód zdrowotnych i społecznych są finansowane m.in. ze środków własnych jednostek samorządu terytorialnego wykonujących zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

#### Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 457.000,00 zł, wykonanie 219.633,31 zł, tj. 48,06%, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 289.000,00 zł, wykonanie 109.633,31 zł, z tego wydatkowano:

- 1) 58.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, tj. na realizację zadań w ramach organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania alkoholizmowi,
- 2) 30.010,00 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) 21.623,31 zł na pozostałe wydatki bieżące, tj. na zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, itd.

2. Wydatki majątkowe: plan 168.000,00 zł, wykonanie 110.000,00 zł.

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |         |
|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
| 85154 |      | Przeciwdziałanie alkoholizmowi                                                                                                                                                                                                                | 168 000,00 | 110 000,00 | 65,48%  |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                    | 168 000,00 | 110 000,00 | 65,48%  |
|       |      | Budowa placów zabaw w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży<br><i>Zadani zostało wykonane i rozliczone w całości</i>                                            | 110 000,00 | 110 000,00 | 100,00% |
|       |      | Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach - dokumentacja projektowa<br><i>Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin wykonania dokumentacji przewidziany jest na III kw. br.</i> | 58 000,00  | 0,00       | 0,00%   |

#### Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 25.000,00 zł, wykonanie 3.432,00 zł, tj. 13,73%, z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego oraz na zakup usług pozostałych.

#### Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.067.577,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.200.468,05 zł, tj. 39,13% planu, z tego:

#### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków 240.600,00 zł, wykonanie 175.793,76 zł, tj. 73,06% planu.

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

Z uwagi na zauważalny wzrost zapotrzebowania na tą formę pomocy dla mieszkańców naszej gminy, do końca br. przewiduje się wzrost wydatków niezbędnych do pokrycia kosztów z tym związanych.  
*Przewidywane braki w tej materii szacuje się na ok. 120 tys. zł do końca br.*

#### Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków 2.000,00 zł, wykonanie 324,00 zł. Środki zostały wykorzystane na szkolenia pracowników.

#### 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 22.300,00 zł, wykonanie 9.380,77 zł, tj. 42,07%. Składki te są opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Wypłacono 179 świadczeń dla 35 świadczeniobiorców.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na opłacanie składek za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej były przeznaczone na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe i nie podlegające ubezpieczeniu z innego tytułu, w celu zabezpieczenia możliwości korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej przez osoby uprawnione oraz na realizację zadań zleconych tj. na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekunów, w celu zabezpieczenia możliwości korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej przez osoby uprawnione.

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

Plan wydatków 130.100,00 zł, wykonanie 57.182,28 zł, tj. 43,95%.

W ramach tego zadania w I półroczu br. realizowano wypłatę świadczeń pieniężnych na wypłatę zasiłków okresowych osobom/rodzinom, których dochód był niższy od kryterium dochodowego, w części, którą finansuje budżet państwa, w celu zapewnienia pomocy finansowej osobom i rodzinom będącym w trudnej sytuacji życiowej przez okres niezbędny do wyjścia z tej sytuacji. W rozdziale tym ujmuje się zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek za ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

W I półroczu br. wypłacono:

- a) zasiłki celowe na kwotę 9.924,36 zł dla 51 osób/135 świadczenia,
- b) zasiłki okresowe na kwotę 47.257,92 zł dla 37 osób/110 świadczenia.

#### Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 19.796,00 zł, wykonanie 11.846,14 zł, tj. 59,84% (52 dodatków mieszkaniowych dla 10 osób oraz 46 dodatków energetycznych dla 9 osób).

#### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków 263.000,00 zł, wykonanie 128.172,96 zł, tj. 48,73%.

W I półroczu wypłacono także zasiłki stałe dla 45 osoby/ 239 świadczeń na łączną kwotę 128.172,96 zł.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym, przysługującym na

podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zgodnie z tym przepisem zasiłek stały przysługuje:

- pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej;
- pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 860.818,00 zł, wykonanie 500.565,87 zł, tj. 58,15% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zgorzelcu, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 429.227,07 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 1.968,81 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 69.369,99 zł.

#### Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 100.929,00 zł, wykonanie 45.335,84 zł, tj. 44,92% planu, z tego

- 1) wykonanie zadania dotyczącego specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi zostało zlecone Fundacji „Nasze dzieci” z siedzibą w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 13.600,00 zł wydatkowano kwotę 10.240,00 zł. Pomocą objęto 2 dzieci, tj. 128 godzin opiekuńczych,
- 2) zwykłe usługi opiekuńcze realizowane są w miejscu zamieszkania podopiecznego przez opiekunki zatrudnione w GOPS w Zgorzelcu na podstawie umów zleceń. Z zaplanowanej kwoty 87.329,00 zł wydatkowano kwotę 35.095,84 zł. Pomocą objęto 8 osób, tj. 1183 godzin opiekuńczych.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przeznaczone były na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w celu nabywania i odbudowywania umiejętności społecznych przez te osoby.

#### Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

W ramach współpracy ze szkołami podstawowymi, gimnazjami i szkołami ponadpodstawowymi i innymi instytucjami w I półroczu opłacono śniadania i obiady dla 30 osób, tj. 1964 świadczenia. Z zaplanowanej kwoty 51.400,00 zł wydatkowano kwotę 15.726,50 zł. Do końca br. plan zostanie zrealizowany w 100%.

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

1. Plan wydatków bieżących 1.245.634,00 zł, wykonanie 256.139,93 zł, tj. 18,61% planu, z tego:

- 1) 5.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, przy zakładanym planie łącznym w kwocie 15.000,00 zł,
- 2) w grudniu planowana jest również organizacja „Wigilii dla samotnych”. Na ten cel zaplanowana jest kwota 15.000,00 zł,
- 3) pobyt w schronisku oraz gotowość przyjęcia do schroniska – za zaplanowanej kwoty 12.000,00 zł wydatkowano kwotę 4.220,00 zł,

4) na realizację dwóch projektów finansowanych środkami europejskimi, tj. „Gmina Zgorzelec Wspiera Mieszkańców – Aktywna Integracja” oraz „Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów” z zaplanowanej łącznej kwoty 1.194.334,00 zł wydatkowano w I półroczu 243.533,40 zł,

5) pozostałe wydatki wyniosły 3.386,53 zł z zaplanowanej kwoty 9.300,00 zł.

2. Plan wydatków majątkowych: plan 131.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

|       |      |                                                                                                                                                       |            |      |       |
|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|-------|
| 85295 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                 | 131 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                            | 131 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       |      | Utworzenie Klubu Seniora w Gronowie<br><i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Wyloniono wykonawcę oraz przekazano obiekt do wykonania prac</i> | 131 000,00 | 0,00 | 0,00% |

## Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

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

Plan wydatków 28.000,00 zł, wykonanie 4.606,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały środki finansowe na organizację półkolonii w szkołach podstawowych w Łagowie, Żarskiej Wsi, Osieku Łużyckim, Trójcy i w Jerzmankach.

Jednak z uwagi na pandemię COVID-19 oraz ograniczenia z tym związane zadanie będzie realizowane stosownie do warunków i zaleceń epidemiologicznych.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 42.000,00 zł, wykonanie 10.920,00 zł, tj. 26,00% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.

## Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 11.667.989,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 6.139.799,21 zł, tj. 52,62% planu, z tego:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan wydatków bieżących 6.528.000,00 zł, wykonanie za I półrocze 3.687.904,67 zł, tj. 56,49%, z tego:

1) na świadczenia z zaplanowanej kwoty 6.460.923,00 zł wydatkowano kwotę 3.655.204,40 zł, tj. 56,57%. Liczba przyznanych świadczeń wyniosła 7.346,

2) na pokrycie kosztów obsługi programu 500+ zaplanowano kwotę 67.077,00 zł i wydatkowano 32.700,27 zł, tj. 48,75% planu.

Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych.

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

Plan wydatków zakłada kwotę 2.466.248,00 zł, wykonanie wyniosło 1.193.329,48 zł, tj. 48,39 %. Wydatkowane w I półroczu środki finansowe zostały przeznaczone na:

1) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 1.155.835,85 zł. Ze środków tych sfinansowano wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu

alimentacyjnego, jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka i opłacono składkę na ubezpieczenie społeczne.

Ze środków tych sfinansowano wypłatę świadczeń dotyczących:

- funduszu alimentacyjnego na kwotę 126.850,00 zł / 317 świadczenia,
- specjalnych zasiłków dla opiekuna na kwotę 14.260,00 zł / 23 świadczenia,
- zasiłki dla opiekuna na kwotę 3.100,00 zł / 5 świadczeń,
- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami na kwotę 249.656,32 zł / 2132 świadczenia,
- zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 198.631,00 zł / 920 świadczeń,
- świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 399.389,00 zł / 204 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 11.000,00 zł / 11 świadczeń,
- świadczenia rodzicielskie na kwotę 41.539,00 zł / 46 świadczenia,
- składki emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, od specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz od zasiłków dla opiekuna na kwotę 103.410,53 zł / 213 świadczeń,
- świadczenie „za życiem” na kwotę 8.000,00 zł / 2 świadczenia.

2) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń pracowników obsługujących ten zakres działalności wydatkowano kwotę 33.183,84 zł,

3) pozostałe wydatki bieżące wyniosły 4.309,79 zł.

Do końca br. plan wydatków zostanie wykonany w 100%.

#### Rozdział 85503 – Karta dużej rodziny

Plan wydatków bieżących 15.000,00 zł, wykonanie 9.322,92 zł, tj. 62,15% planu (dofinansowano dojazdy 2 dzieci do szkół, zakupiono opał dla 27 rodzin).

Realizacja przez gminę ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej. Karta poświadcza prawo członka rodziny wielodzietnej do uprawnień ustalonych w trybie określonym ustawą lub przyznanych na podstawie przepisów odrębnych. Prawo do posiadania Karty przysługuje członkom rodziny wielodzietnej, za których uznaje się rodzica (rodziców) oraz jego małżonka mających na utrzymaniu, co najmniej troje dzieci w wieku do ukończenia 18. roku życia; w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku, gdy dziecko uczy się (w szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego, w którym jest planowane ukończenie nauki, w szkole wyższej – do końca roku akademickiego, w którym jest planowane ukończenie nauki); bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności. Karta wydawana jest bezpłatnie na wniosek członka rodziny wielodzietnej przez wójta (burmistrza lub prezydenta miasta) właściwego ze względu na miejsce zamieszkania członka rodziny wielodzietnej.

#### Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków 358.00,00 zł, wykonanie 35.710,00 zł, tj. 9,97% planu.

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 I półroczu skorzystało 18 rodzin.

Natomiast zaplanowana kwota 273.000,00 zł na wydatki w zakresie świadczeń społecznych przeznaczona jest na realizację programu pn. Dobry Start i będzie sukcesywnie wydatkowana w II półroczu.

#### Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków 257.000,00 zł, wykonanie 163.088,90 zł, tj. 63,46% planu.

Przedmiotowe wydatki związane są z umieszczaniem dzieci w rodzinach i placówkach zastępczych. W I półroczu w rodzinach i placówkach zastępczych przebywało 55 dzieci (w porównywalnym okresie, tj. na 30 czerwca 2020 r. w rodzinach zastępczych znajdowało się 41 dzieci z terenu Gminy Zgorzelec). *Wstępna analiza wydatków za I półrocze oraz zakres realizowanych zadań daje podstawę do stwierdzenia, iż do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków w wysokości ok. 180 tys. zł.*

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 25.900,00 zł, wykonanie 22.658,85 zł, tj. 87,49% planu.

W ramach poniesionych wydatków w I półroczu br. wypłacono 134 świadczeń.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Plan wydatków zakłada kwotę 2.017.841,00 zł, a wykonanie wyniosło 1.027.784,39 zł, tj. 50,93% planu, z tego:

1) wydatki bieżące w ramach funkcjonowania żłobka: plan – 591.534,00 zł, wykonanie 335.634,34 zł, z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 272.224,12 zł,

b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 61.292,67 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.117,55 zł.

2) wydatki bieżące w ramach funkcjonowania żłobka związanego z realizowanym projektem pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w Gminie Zgorzelec”: plan – 1.198.307,00 zł, wykonanie 582.025,95 zł.

Przedmiotowe środki w całości przeznaczone są na funkcjonowanie publicznego żłobka w Jędrzychowicach. Do żłobka uczęszcza łącznie 71 dzieci, z tego 60 dzieci uczęszcza w ramach realizowanego projektu pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w Gminie Zgorzelec”, a pozostałe 11 dzieci uczęszcza poza realizowanym projektem na dotychczasowych zasadach.

Głównym celem realizowanego projektu jest zwiększenie zatrudnienia osób pełniących funkcje opiekuńcze nad dziećmi do lat 3 poprzez stworzenie 60 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3,

3) wydatki bieżące związane z obsługą, w ramach kosztów pozostałych, projektu dotyczącego opieki nad dziećmi do lat 3: plan 228.000,00 zł, wykonani 110.124,10 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą – Prawo ochrony środowiska należy do zadań własnych gmin. Przepis art. 403 ust. 1 i 2 określa, jakie zadania z zakresu ochrony środowiska powinny być finansowane przez gminy z wpływów pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości niemniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4–6, stanowiących dochody budżetów tych jst, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy. Przychody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wpływają bezpośrednio do budżetu gminy. Wydatki związane z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej ujmowane są w odpowiednich rozdziałach i paragrafach, w zależności od rodzaju dokonywanego wydatku. O sposobie sklasyfikowania wydatków będzie przesądzać ich charakter i przesłanki służące zaklasyfikowaniu do konkretnego paragrafu. Wybór właściwego paragrafu (np. dotacje, wydatki bieżące lub majątkowe)

bądź rozdziału klasyfikacji należy do decyzji jednostki samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu zakresu podmiotowego gminnych zadań przewidzianych ustawą.

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.877.337,72 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.911.590,81 zł, tj. 49,30% planu, z tego:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 64,34 zł, z przeznaczeniem na zakup energii do przepompowni ścieków w Jędrzychowicach i Tylicach,

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano na 2021 r.:

1. wydatki bieżące w kwocie 2.350.000,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 1.314.135,73 zł, na zadania 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 I półroczu wydatkowano łączną kwotę 1.314.135,73 zł, z tego:

- 1) na odbiór, transport i składowanie wydatkowano kwotę 1.193.194,55 zł,
- 2) na wynagrodzenia pracowników urzędu gminy zajmujących się bezpośrednio tą sferą działalności oraz na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i pochodne dla inkasentów pobierających tzw. „podatek śmieciowy” oraz wynagrodzenia bezosobowe za dozór PSZOK wydatkowano łącznie kwotę 118.863,16 zł,
- 3) na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 2.078,02 zł.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków, jak również ich wykonanie za I półrocze br. zostały zaprezentowane w Załączniku Nr 9 do niniejszego sprawozdania.

2. wydatki majątkowe: plan 50.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |      |       |
|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-------|
| 90002 |      | Gospodarka odpadami komunalnymi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|       |      | Budowa ogrodzenia betonowego wokół PSZOK w Żarskiej Wsi<br><i>W związku z tym, że funkcjonowanie PSZOK-ów na terenie gminy bardzo się upowszechniło i spełniają one swoją rolę, wójt gminy podjął decyzję o przeprowadzeniu ich modernizacji i rozbudowy.<br/>W I półroczu zaplanowano wydatki dotyczące budowy ogrodzenia wokół PSZOK w Żarskiej Wsi, jednak po uwzględnieniu potrzeb, rozszerzono to zadanie o PSZOK w Jerzmankach<br/>Oba zadania zostaną wykonane w II półroczu br.</i> | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących 1.000,00 zł, wykonanie 540,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych związanych z uprzątnięciem terenów należących do gminy.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków bieżących 19.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych związanych z pracami dotyczącymi prac na sadzeniowych w zakresie drzewostanu i krzewów .

#### Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków 6.500,00 zł, wykonanie 1.800,30 zł. Przedmiotowe środki zostały przeznaczone na koszty opieki i leczenia zwierząt gospodarskich, które zostały odebrane właścicielowi z uwagi na złe traktowanie i zaniedbania w hodowli, a także na zakup paszy i karmy dla zwierzyny łownej i karmy dla bezdomnych wolnożyjących kotów.

Przedmiotowe wydatki ponoszone są w ramach środków finansowych związanych z ochroną środowiska i będą wydatkowane sukcesywnie w II półroczu br.

#### Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków 78.000,00 zł, wykonanie 26.418,50 zł, tj. 33,87% planu, z tego:

1. 25.520,50 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych położonego w miejscowości Dłużyna Górna. Do końca br. plan wydatków zostanie wykonany w 100%,
2. 898,00 zł wydatkowano (przy zakładanym planie 4.000,00 zł) na pozostałe zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, tj.: na realizację zadań w zakresie opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt. Zadanie zostanie wykonane w II półroczu br.,
3. nie wydatkowano w I półroczu środków przeznaczonych na dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego z zaplanowanej kwoty 3.000,00 zł.

#### Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 1.031.347,28 zł, wykonanie 507.535,31 zł, tj. 49,21% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 370.000,00 zł, wykonanie 246.361,67 zł, tj. 66,58% planu, z tego wydatkowano na:

- 1) zakup energii elektrycznej do oświetlenia uli, placów i dróg – plan 200.000,00 zł, wykonanie 126.992,81 zł, tj. 63,50% planu.
- 2) zakup usług remontowych w zakresie utrzymania i konserwacji punktów oświetleniowych – plan 160.000,00 zł, wykonanie 116.227,20 zł, tj. 72,64% planu,
- 3) zakup usług pozostałych: plan 10.000,00 zł, wykonanie 3.141,66 zł, tj. 31,42% planu, z przeznaczeniem na zapłatę dzierżawy za umieszczenie opraw oświetlenia drogowego na słupach będących własnością EnergiaPro TAURON Wrocław Oddział w Jeleniej Górze.

2. wydatki majątkowe: plan 661.347,28 zł, wykonanie 261.173,64 zł, z tego na:

|       |      |                                                                                                                                                                                                       |            |            |        |
|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|
| 90015 |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                                                                                                                                       | 661 347,28 | 261 173,64 | 39,49% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 661 347,28 | 261 173,64 | 39,49% |
|       |      | Budowa oświetlenia drogowego do Kolonii Osiek Łużycki (w tym dokumentacja projektowa)<br><i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>                                             | 37 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Budowa oświetlenia drogowego w Gronowie na dz. nr 317/5<br><i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>                                                                           | 52 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Budowa oświetlenia drogowego w Jędrzychowicach na dz. nr 92<br><i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>                                                                       | 50 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania<br><i>Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem</i> | 522 347,28 | 261 173,64 | 50,00% |

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków 32.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone są na zadanie w zakresie usuwania azbestu na terenie gminy. Przewiduje się, iż w II półroczu br. gmina otrzyma dofinansowanie ze środków WFOŚiGW na przedmiotowe przedsięwzięcie.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków 308.990,44 zł, wykonanie 61.096,63 zł, tj. 19,77% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 171.990,44 zł, wykonanie 46.593,03 zł, tj. 27,09% planu, z tego wydatkowano:

- 1) 23.017,34 zł wydatkowano na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (z przeznaczeniem na wynagrodzenia gospodarzy wsi) za czynności realizowane w ramach środków finansowych przeznaczonych na zadania realizowane przez sołectwa,
- 2) 23.575,69 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez poszczególne sołectwa oraz zadań własnych gminy dotyczących utrzymania infrastruktury komunalnej na terenie sołectw.

Przedmiotowe wydatki ponoszone są m.in. ze środków zaplanowanych dla poszczególnych sołectw Gminy Zgorzelec i będą wydatkowane sukcesywnie w II półroczu br., a także w ramach ww. planu ponoszone są również wydatki na utrzymanie placów zabaw dla dzieci w miejscowościach Gminy Zgorzelec oraz na wydatki w zakresie utrzymania, zagospodarowania i bieżącej modernizacji infrastruktury technicznej na terenie gminy (m.in. prace w zakresie zagospodarowanie terenów zielonych i miejsc publicznych).

2. wydatki majątkowe: plan 137.000,00 zł, wykonanie 14.503,60 zł, tj. 10,59% planu, z tego:

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |           |        |
|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------|
| 90095 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 137 000,00 | 14 503,60 | 10,59% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 87 000,00  | 9 998,06  | 11,49% |
|       |      | Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Żarskiej Wsi<br><i>Na etapie sporządzania niniejszego sprawozdania urząd posiadało już informację, iż nie otrzymało ono pozytywnej opinii w zakresie dofinansowania ze środków województwa dolnośląskiego. W związku z tym odstąpiono w tym roku od dalszej kontynuacji zadania.</i>     | 60 000,00  | 0,00      | 0,00%  |
|       |      | Zakup i montaż urządzeń oraz wyposażenia w ramach modernizacji placów zabaw i siłowni zewnętrznych na terenie gminy<br><i>Zadanie w trakcie realizacji</i>                                                                                                                                                                       | 27 000,00  | 9 998,06  | 37,03% |
|       | 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  | 4 505,54  | 9,01%  |
|       |      | Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - przydomowe oczyszczalnie ścieków<br><i>Zadanie realizowane jest w tym roku po raz ostatni w związku z brakiem zainteresowania tą formą ekologicznych źródeł energii. Do końca roku wypłacone zostaną ostatnie transze dofinansowania.</i> | 50 000,00  | 4 505,54  | 9,01%  |

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.206.800,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.515.814,82 zł, tj. 68,69% planu, z tego:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym jednostek samorządu terytorialnego o charakterze obowiązkowym. Jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną, tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym. Zasady gospodarki finansowej instytucji kultury zostały określone w przepisach zawartych w rozdziale 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Instytucje kultury gospodarują samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu działalności tej instytucji, zatwierdzonego przez jej dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji ustalonej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji dla każdej instytucji kultury ustala organizator zgodnie z przepisem art. 28 ust. 3 ustawy. Do obowiązków organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego należy ustalenie kwoty dotacji w uchwale budżetowej:

- podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów,
- celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
- celowej na realizację wskazanych zadań i programów.

Plan wydatków 1.760.800,00 zł, wykonanie 1.213.976,93 zł, tj. 68,94% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 997.800,00 zł, wykonanie 611.976,93 zł, tj. 61,33% planu, z tego:

1) dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach: plan 968.000,00 zł, wykonanie 587.750,00 zł,

Przedmiotowe środki przeznaczone są na zabezpieczenie działalności kulturalnej prowadzonej przez instytucję kultury oraz na pokrycie funkcjonowania nadzorowanych przez GOK świetlic wiejskich. Ponadto w ramach środków pochodzących z udzielonej dotacji GOK w Radomierzycach prowadzi prace remontowe i modernizacyjne w świetlicach wiejskich, które wymagają pilnych działań w tej materii.

2) pozostałe wydatki bieżące: plan 29.800,00 zł, wykonanie 24.226,93 zł na pokrycie kosztów zakupu energii w świetlicy wiejskiej w Gozdaninie i Tylicach,

2. Wydatki majątkowe: plan 763.000,00 zł, wykonanie 602.000,00 zł, tj. 78,90% planu, z tego:

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |        |
|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|
| 92109 |      | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby                                                                                                                                                                                                                                                                | 763 000,00 | 602 000,00 | 78,90% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                               | 161 000,00 | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Budowa świetlicy wiejskiej w Osieku Łużyckim (prace projektowe)<br><i>W ramach tego zadania planuje się wykonać prace projektowe w zakresie opracowania projektu świetlicy i możliwości technicznych</i>                                                                                                 | 20 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach - dokumentacja projektowa<br><i>Jest to kolejny etap związany z realizacją zadania polegającego na przebudowie budynku gminnego w Jędrzychowicach, który w przyszłości ma stać się nową siedzibą GOK</i> | 26 800,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa pomieszczeń w pałacu w Kunowie na świetlicę wiejską (inventaryzacja i ekspertyza budynku, prace projektowe)<br><i>Prowadzone prace projektowe mają na celu opracowanie odpowiednich projektów i dokumentacji, które będą podstawą do ubiegania się o środki zewnętrzne</i>                    | 84 200,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Przebudowa świetlicy wiejskiej w Jerzmankach (prace projektowe)<br><i>W ramach tego zadania planuje się wykonać prace projektowe w zakresie opracowania projektu świetlicy i możliwości technicznych.</i>                                                                                                | 30 000,00  | 0,00       | 0,00%  |

|  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            |         |
|--|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
|  |      | <i>Na ten moment prowadzona jest aktualizacja posiadanej już dokumentacji</i>                                                                                                                                                                                              |            |            |         |
|  | 6220 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych                                                                                                           | 602 000,00 | 602 000,00 | 100,00% |
|  |      | Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach, Etap I<br><i>W ramach tego zadania przekazane zostały środki w ramach dotacji udzielonej dla GOK, który jest instytucją wiodącą przy realizacji tego przedsięwzięcia.</i> | 602 000,00 | 602 000,00 | 100,00% |

#### Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan wydatków 400.000,00 zł, wykonanie 256.711,26 zł, tj. 64,18% planu.

Przedmiotowe środki zaplanowane są i 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 46.000,00 zł, wykonanie 45.126,63 zł, tj. 98,10% planu, z tego w całości stanowią wydatki bieżące:

- 1) na dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych podmiotom niepublicznym: plan 34.000,00 zł, wykonanie 34.000,00 zł,
- 2) na pozostałe wydatki bieżące (w głównej mierze na zakup materiałów i wyposażenia): plan 12.000,00 zł, wykonanie 11.126,63 zł. Są to wydatki realizowane w ramach środków przeznaczonych do dyspozycji sołectw.

#### Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 1.957.095,94 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.086.238,98 zł, tj. 55,50% planu, z tego:

#### Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków 1.741.035,94 zł, wykonanie 934.027,00 zł, tj. 53,65% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.274.508,00 zł, wykonanie 664.986,76 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Rekreacyjno-Turystycznego w Radomierzycach (w tym ŁOŚ w Łagowie) oraz na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 497.624,39 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.111,37 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 166.251,00 zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 466.527,94 zł, wykonanie 269.040,24 zł, tj. 57,67% planu, z tego:

|       |      |                                                                                                                                                                                                |            |            |        |
|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|
| 92601 |      | Obiekty sportowe                                                                                                                                                                               | 466 527,94 | 269 040,24 | 57,67% |
|       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                     | 466 527,94 | 269 040,24 | 57,67% |
|       |      | Budowa boisk wielofunkcyjnych w Osieku Łużyckim (prace projektowe)<br><i>W II półroczu br. planuje się wykonanie aktualizacji posiadanej dokumentacji na realizację przedmiotowego zadania</i> | 10 000,00  | 0,00       | 0,00%  |
|       |      | Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby lodowiska ŁOŚ w Łagowie                                                                                                                          | 10 000,00  | 0,00       | 0,00%  |

|  |                                                                                                                                                                                         |            |            |         |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
|  | <i>Zadanie będzie realizowane w II półroczu. Planuje się wykonać dokumentację techniczną</i>                                                                                            |            |            |         |
|  | Budowa lodowiska w Łagowie<br><i>Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem płatności</i>                                                                                         | 340 527,94 | 173 040,24 | 50,82%  |
|  | Przebudowa boisk wielofunkcyjnych przy szkole w Jerzmankach<br><i>W II półroczu br. planuje się wykonanie aktualizacji posiadanej dokumentacji na realizację przedmiotowego zadania</i> | 10 000,00  | 0,00       | 0,00%   |
|  | Utwardzenie terenu przy szatni piłkarskiej w Ręczynie<br><i>Zadanie wykonane i rozliczone w całości</i>                                                                                 | 96 000,00  | 96 000,00  | 100,00% |

#### Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków 182.000,00 zł, wykonanie 125.500,00 zł, tj. 68,96% planu, na wydatki przeznaczone na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego.

#### Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków 34.060,00 zł, wykonanie 26.711,98 zł, tj. 78,43% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące: wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne osób zajmujących się animacją sportową oraz na wydatki w zakresie rozwoju kultury fizycznej na terenie gminy.

## WNIOSKI I PODSUMOWANIE

Plan dochodów Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2021 r. zamknął się kwotą 50.787.599,64 zł. Dochody za I półrocze 2021 r. zostały zrealizowane w 52,78%, tj. na kwotę 26.805.317,54 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 48.463.717,64 zł; wykonanie 26.348.483,58 zł; tj. 54,37% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 2.323.882,00 zł; wykonanie 456.833,96 zł; tj. 19,66% realizacji planu.

Planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 1.087.668,64 zł, co było konsekwencją wprowadzenia do planu dochodów nowych lub ponadplanowych środków finansowych pomniejszych o te dochody, które utraciły swoje źródło finansowania lub ich pierwotne wielkości musiały zostać skorygowane

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

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

- a) realizacja dochodów z tytułu wpływów z usług (§ 0830),
- b) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2058, 6258).

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

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.771.546,86 zł, co stanowi 5,46% planowanych ogółem dochodów budżetowych. Największą pozycję zaległości stanowią zobowiązania ciężące:

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 556.633,03 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 121.549,58 zł,
- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.234.875,38 zł,
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 542.550,93 zł.

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 25.481.212,89 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 397.838,97 zł,
2. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 17.524.900,00 zł,
3. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 167.487,70 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu w kwocie 90.858,61 zł,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 2.481.149,18 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 442.799,97 zł,

7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie – 325.273,52 zł.

8. zobowiązanie z tytułu kredytu w rachunku bieżących (linia kredytowa) w kwocie 4.050.904,94 zł.

W I półroczu spłacono zobowiązania w łącznej kwocie 3.805.613,40 zł, z tego:

- 1) spłaty rat pożyczek – 56.834,14 zł,
- 2) spłaty rat kredytów – 2.950.000,00 zł,
- 3) spłaty z umowy factoringu dot. budowy lodowiska – 173.040,24 zł,
- 4) spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 21.801,28 zł,
- 5) spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 261.173,64 zł,
- 6) spłaty z umowy na przebudowę dróg na terenie gminy – 147.600,00 zł,
- 7) spłaty z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie – 195.164,10 zł.

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 27.314.570,82 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu kredytu krótkoterminowego na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE na kwotę 1.303.676,00 zł,
2. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 454.673,11 zł,
3. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 19.474.900,00 zł,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 513.568,18 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu i zakupu na raty w łącznej kwocie 4.922,91 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 3.003.496,46 zł,
7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 737.999,97 zł,
8. zobowiązanie z tytułu kredytu w rachunku bieżących (linia kredytowa) w kwocie 1.105.732,47 zł.

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2020 roku wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca br. kwotę 51.952.375,75 zł, natomiast wykonanie planu wydatków za I półrocze br. wyniosło 26.355.954,56 zł, co stanowi 50,73% planu.

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2021 roku wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca br. kwotę 53.314.765,50 zł, natomiast wykonanie planu wydatków za I półrocze br. wyniosło 26.304.374,41 zł, co stanowi 49,34% planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 45.534.050,08 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 7.780.715,42 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 23.822.724,84 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 2.481.649,57 zł.

Planowane wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 3.121.668,64 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, przychodów jst z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego funduszu Inwestycji Lokalnych), przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Dokonana analiza realizacji wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej prowadzi do wniosku, że: część wydatków realizowana jest zgodnie z planem i harmonogramem działania; realizacja niektórych z nich jest skorelowana z przedmiotem wykonywanych zadań; w niektórych pozycjach budżetowych mogą również powstać pewne

oszczędności lub też można będzie z części zadań zrezygnować, bez uszczuplania jakości świadczonych usług.

Ale istnieją również takie pozycje budżetowe lub sfery działania, którym należy się baczniej przyglądać oraz analizować plan wydatków w tych materiach. Do takich niewątpliwie należą takie dziedziny jak: wydatki bieżące w zakresie utrzymania szeroko rozumianej infrastruktury drogowej (dróg gminnych, dróg wewnętrznych i pozostałej działalności), wydatki związane z gospodarką odpadami, wydatki zaplanowane i kalkulowane na zadania majątkowe (coraz droższe postępowania przetargowe i zapytania ofertowe na wykonanie przedmiotowych zadań, wzrost cen materiałów wykorzystywanych do prac budowlanych, wzrost kosztów pracy, itd.), a także na wydatki bieżące związane z codzienną działalnością rzędu, jak i jednostek organizacyjnych.

Pierwotnie planowany w budżecie na 2020 r. deficyt w wysokości 493.165,86 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 2.527.165,86 zł.

Patrząc na zasadę przy konstrukcji projektowanych budżetów, dotyczącą pokrycia wydatków bieżących, dochodami bieżącymi gminy, widzimy, że w ramach:

1) planowanych dochodów bieżących na łączną kwotę 48.463.717,64 zł, pokrycie znajdują planowane wydatki bieżące w łącznej wysokości 45.534.050,08 zł.

Różnica, stanowi kwotę 2.929.667,56 zł,

2) różnica między planowanymi dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a planowanymi wydatkami bieżącymi wynosi 3.913.667,56 zł,

2) wykonanych dochodów bieżących na łączną kwotę 26.348.483,58 zł, pokrycie znajdują wykonane wydatki bieżące w łącznej wysokości 23.822.724,84 zł.

Różnica, stanowi kwotę (+) 2.525.758,74 zł.

## 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 I półrocze 2021 r. - Załącznik Nr 1,
- 2) plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2021 r. - Załącznik Nr 2,
- 3) plan i wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za I półrocze 2021 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 I półrocze 2021 r. - Załącznik Nr 4,
- 5) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań rządowych na dzień 30/06/2021 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 na dzień 30/06/2021 r. – Załącznik Nr 6,
- 7) plan i wykonanie wydatków na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną na dzień 30/06/2021 r. – Załącznik Nr 7,
- 8) sprawozdanie z wykonania planu wydatków (bieżących i majątkowych) na dotacje udzielone z budżetu gminy za I półrocze 2021 r. – Załącznik Nr 8,

Załącznik Nr 8 prezentuje wielkości wydatków w zakresie planowanych i wydatkowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych i jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w tym:

- 1) dotacje celowe dla stowarzyszeń oraz organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego,
- 2) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące na realizowane na podstawie porozumień (umów),
- 3) dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury,
- 4) dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty,
- 5) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych,
- 6) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 9) Załącznik Nr 9 – Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z gospodarką śmieciową