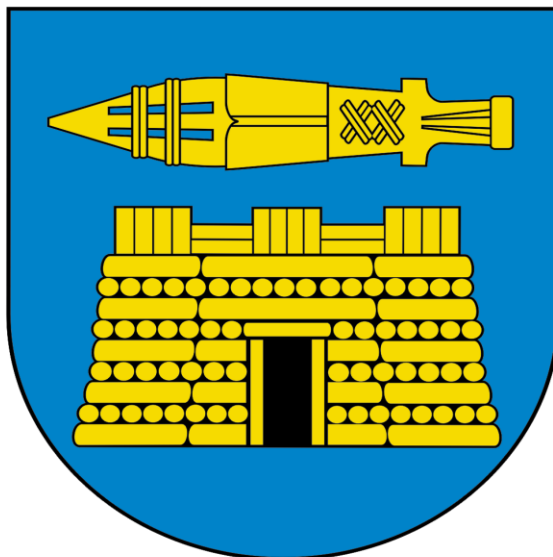


GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZGORZELEC ZA 2020 ROK

Zgorzelec, 30 marca 2021 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Zgorzelec na 2020 r. uchwalony został w dniu 30 grudnia 2019 r. Uchwałą Nr 111/19 Rady Gminy Zgorzelec w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Zgorzelec na 2020 rok.

Zakładał on po stronie dochodów kwotę 48.937.601,52 zł, a wydatki w kwocie 49.578.767,38 zł, co dawało planowany deficyt w kwocie 641.165,86 zł. W wyniku wprowadzonych zmian budżetowych uchwałami Rady Gminy Zgorzelec i zarządzeniami Wójta Gminy, plan dochodów gminy na 31 grudnia 2020 roku zamknął się kwotą 55.611.238,08 zł, a plan wydatków kwotą 55.652.403,94 zł. Plan budżetu Gminy Zgorzelec na 31 grudnia 2020 r. zamknął się planowanym deficytem w kwocie 41.165,86 zł.

Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 3.650.000,00 zł. W trakcie roku budżetowego dokonano korekt, w wyniku których zmniejszono plan przychodów do kwoty 3.050.000,00 zł. Wykonanie przychodów wyniosło 3.045.365,39 zł.

Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2020 r. kwotę 3.008.834,14 zł, z tego:

- 1) 508.834,14 zł stanowiły spłaty rat pożyczek długoterminowych,
- 2) 2.500.000,00 zł stanowiły spłaty rat kredytów długoterminowych.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. zamknął się kwotą 3.008.834,14 zł i został wykonany na kwotę 3.118.890,36 zł, z tego spłacono:

- 1) 508.834,14 zł - spłata rat pożyczek długoterminowych,
- 2) 2.500.000,00 zł - spłata rat kredytów długoterminowych,
- 3) 110.056,22 zł – inne cele.

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

1. plan dochodów i wydatków ustalony na podstawie uchwały budżetowej,
2. plan dochodów i wydatków po zmianach na dzień 31 grudnia 2020 r.,
3. wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2020 r.,
4. nadwyżka/deficyt budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 31 grudnia 2020 r.

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

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 30/06/2020 r.	Plan po zmianach na 31/12/2020 r.	Wykonanie na 31/12/2020 r.	różnica poz. E-B
A	B	C	D	E	F
Dochody	48 937 601,52	51 911 209,89	55 611 238,08	52 875 503,11	3 937 901,59
Wydatki	49 578 767,38	51 952 375,75	55 652 403,94	51 417 999,93	1 839 232,55
Nadwyżka/deficyt	-641 165,86	-41 165,86	-41 165,86	1 457 503,18	2 098 669,04
Finansowanie	641 165,86	41 165,86	41 165,86	-73 524,97	-714 690,83
Przychody	3 650 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 045 365,39	-604 634,61
Rozchody	3 008 834,14	3 008 834,14	3 008 834,14	3 118 890,36	110 056,22
Wynik finansowy	0,00	0,00	0,00	1 383 978,21	1 383 978,21

Tym samym analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2020 r., a wykonaniem zakładanych wielkości na dzień 31/12/2020 r., zmianie podlegały następujące pozycje:

1. dochody budżetowe zwiększyły się (per saldo) o kwotę 3.937.901,59 zł,
2. wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 1.839.232,55 zł,

3. pierwotnie planowany deficyt budżetu w kwocie 641.165,86 zł na koniec 2020 r. przekształcił się w nadwyżkę budżetową w kwocie 1.457.503,18 zł,
4. zakładany plan przychodów per saldo zmniejszył się o kwotę 604.634,61 zł,
5. zakładany plan rozchodów zwiększył się per saldo o kwotę 110.056,22 zł,
6. wynik finansowy budżetu za 2020 r. wyniósł 1.383.978,21 zł,
7. wynik operacyjny budżetu za 2020 r., stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (zarówno po stronie planu jak i wykonania) jest wielkością dodatnią i wyniósł odpowiednio kwoty: 4.540.810,57 zł oraz 5.501.318,73 zł, co oznacza, że zachowany został wymóg określony przepisami art. 242 ust. 2 ufp, w myśl którego na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Plan i wykonanie budżetu Gminy Zgorzelec na 31 grudnia 2020 roku

1. Planowane dochody	55 611 238,08	Wykonane dochody	52 875 503,11	95,08%
2. Planowane wydatki	55 652 403,94	Wykonane wydatki	51 417 999,93	92,39%
3. Planowany deficyt	-41 165,86	Nadwyżka budżetu	1 457 503,18	X

Źródłem pokrycia planowanego deficytu w kwocie 41.165,86 zł miały być w roku 2020 przychody z zaciągniętego kredytu długoterminowego. Faktyczny wynik budżetu w wysokości 1.457.503,18 zł różniący się od planowanego deficytu wynika z uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach oraz uzyskania ponadplanowych dochodów. Wykonane dochody wyniosły 52.875.503,11 zł, a zrealizowane wydatki wyniosły 51.417.999,93 zł. Wykonane wydatki bieżące wyniosły 43.169.378,67 zł, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły 48.670.697,40 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 5.501.318,73 zł.

Właściwa relacja dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących wynika m.in. ze zwiększenia efektywności dochodzenia dochodów gminy, racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi, oszczędności wynikających z przeprowadzonych procedur na gruncie Prawa zamówień publicznych, a tym samym bardziej racjonalnego zlecania zadań własnych gminy, kontynuacji podjętych wcześniej działań zapobiegających wzrostowi wydatków bieżących oraz skutecznych czynności w odzyskiwaniu należnych podatków.

Budżet Gminy Zgorzelec w czasie pandemii COVID-19

Analizując wykonanie budżetu Gminy Zgorzelec za 2020 r. należy podkreślić, że budżet każdej jednostki samorządu terytorialnego, stanowi jedynie planowany układ dochodów i wydatków. Z uwagi na zależność każdego budżetu jst od sytuacji gospodarczej w kraju i stanu finansów publicznych ma on wyłącznie charakter planistyczny. Kwoty w nim ujęte nie mają nigdy charakteru ostatecznego.

Tym bardziej sytuacja uległa zmianie w momencie pojawienia się pandemii COVID-19. Z uwagi na ogłoszenie stanu zagrożenia epidemicznego w dniu 13 marca, a następnie stanu epidemii w dniu 20 marca 2020 r., w ciągu zaledwie kilku tygodni wszystkie samorządy zmuszone zostały do przedstawienia się na zupełnie nowe tory funkcjonowania. Zamknięte urzędy obsługujące wyłącznie drogą mailową i telefoniczną, próby wdrażania pracy zdalnej, a przy tym podejmowanie kolejnych działań na rzecz ograniczenia rozprzestrzeniania się epidemii koronawirusa – to wyzwania, z którymi musiały zmierzyć się wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, w tym Gmina Zgorzelec, urząd, jak i wszystkie jej jednostki organizacyjne.

Wszystkie czynniki, które w większy lub mniejszy sposób odnosiły się do sytuacji pandemicznej spowodowały, że planowane wpływy dochodów do budżetu wymagały ponownej analizy. Wiązało się to również z dokonaniem niezbędnych korekt, jak i symulacji potencjalnych

ujemnych konsekwencji rozprzestrzeniającej się pandemii. Co za tym idzie zmianie ulec również musiały wydatki z budżetu gminy.

Planowane zmiany z zakresu wydatków dotyczyły przede wszystkim i w pierwszej kolejności wszystkich wydziałów Urzędu Gminy, a także wszystkich obszarów jego działalności, w tym: zawieszenia organizacji wszystkich wydarzeń kulturalnych i sportowych, konkursów oraz działań promocyjnych, ograniczenia kosztów funkcjonowania placówek oświatowych, CRT w Radomierzycach, ograniczono lub zrezygnowano w całości z funkcjonowania świetlic wiejskich, organizacji imprez plenerowych i festynów, ograniczenia realizacji zadań związanych z utrzymaniem i pielęgnacją zieleni na terenie sołectw, które przejęło CRT. W znaczący sposób ograniczone zostały wydatki w zakresie funduszu sołeckiego. Decyzją Wójta Gminy wprowadzono ograniczenia w wydatkowaniu środków w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy, za wyjątkiem tych wydatków, które były bezpośrednio związane z zapobieganiem rozprzestrzeniania się pandemii.

Daleko idące oszczędności dotyczyły także funkcjonowania samego Urzędu Gminy, w którym wstrzymane zostały delegacje służbowe, szkolenia, wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, ograniczono wszelkiego rodzaju wydatki, które z punktu widzenia sytuacji pandemii, byłyby niepotrzebne lub mogłyby być swobodnie rozłożone w czasie.

Z drugiej jednak strony bardzo znacząco wzrosły wydatki bieżące związane z zabezpieczeniem wszystkich pracowników, zarówno urzędu gminy, jak i we wszystkich jednostkach organizacyjnych w sprzęt i materiały niezbędne w zachowaniu reżimu sanitarnego i ochrony osobistej. Zakupiono maseczki ochronne, przyłbice, rękawic, płyn do dezynfekcji osobistej, jak i płyny wykorzystywane do utrzymania czystości i porządku. Szczególną uwagę przywiązywano do tego, aby jeszcze większy reżim sanitarny był zachowany w jednostkach oświatowych oraz w gminnym przedszkolu i żłobku. Nie zapomniano również o najstarszych mieszkańcach gminy, gdzie koła gospodyń wiejskich, stowarzyszenia i pozostałe organizacje szyły maseczki, udzielały niezbędnej pomocy, zbierały informacje o potrzebach mieszkańców, udzielały rad, jak zachowywać się w czasie pandemii, itp.

2. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA DOCHODÓW ZA 2020 ROK

Plan dochodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej z grudnia 2019 r. zakładał plan dochodów w kwocie 45.837.601,52 zł. Na dzień 31 grudnia 2020 r. plan zamknął się kwotą 55.611.238,08 zł. Dochody budżetowe na 31 grudnia 2020 r. zostały zrealizowane w 95,08%, tj. na kwotę 52.875.503,11 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 50.564.821,37 zł; wykonanie 48.670.697,40 zł; tj. 96,25% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 5.046.416,71 zł; wykonanie 4.204.805,71 zł; tj. 83,32% realizacji planu.

Tabela: plan i wykonanie dochodów (ogółem, bieżących i majątkowych) za 2020 r.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 30/06/2020 r.	Plan po zmianach na 31/12/2020 r.	Wykonanie na 31/12/2020 r.	różnica poz. E-D	% wykon. E/D
A	B	C	D	E	F	G
Dochody ogółem	45 837 601,52	51 911 209,89	55 611 238,08	52 875 503,11	-2 735 734,97	95,08%
dochody bieżące	45 493 090,52	48 271 698,89	50 564 821,37	48 670 697,40	-1 894 123,97	96,25%
dochody majątkowe	344 511,00	3 639 511,00	5 046 416,71	4 204 805,71	-841 611,00	83,32%

Natomiast wykonanie dochodów budżetowych Gminy Zgorzelec za 2020 r. w podziale na główne źródła ich powstawania kształtowało się w następujący sposób:

1. Dochody własne - przy zakładanym planie w łącznej kwocie 30.111.799,00 zł zostały wykonane na kwotę 28.661.092,73 zł, tj. w 95,18%, z tego:

1) dochody z podatków i opłat: plan 20.357.023,00 zł, wykonanie 19.583.997,20 zł, tj. 96,20% (oraz 37,04% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem).

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

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

a) podatku od nieruchomości: plan 14.688.517,00 zł, wykonanie 13.969.464,54 zł, tj. 95,10% planu,

niewykonanie planu dochodów z tego tytułu jest konsekwencją nieuregulowania przez podatników (w przeważającej mierze przez osoby prawne) swoich zobowiązań podatkowych.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. łączna kwota należności z tytułu zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych wyniosły 1.769.008,66 zł.

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

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

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

b) podatek rolny: plan 1.280.000,00 zł, wykonanie 1.155.814,80 zł, tj. 90,30% planu, niewielkie odchylenie wynika z faktu, iż w trakcie roku budżetowego, wójt gminy w ramach pomocy dla rolników, umorzył część zobowiązań z tytułu poszczególnych rat podatku rolnego dla części rolników z uwagi na ważny interes podatnika (np. susza),

c) podatek leśny: plan 78.000,00 zł, wykonanie 79.044,03 zł, tj. 101,34% planu, planowe wykonanie dochodów z tego tytułu,

d) podatek od środków transportowych: plan 85.500,00 zł, wykonanie 109.673,95 zł, tj. 128,27% planu,

ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu,

e) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej: plan 3.000,00 zł, wykonanie 64,91 zł, tj. 2,16% planu,

bardzo niskie wykonanie dochodów z tego tytułu było spowodowane skutkami pandemii COVID-19,

f) podatek od spadków i darowizn: plan 31.500,00 zł, wykonanie 15.833,47 zł, tj. 50,26% planu,

ca. 50% wykonanie dochodów z tego tytułu jest skutkiem złego oszacowania planowanych wpływów,

g) podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 678.327,00 zł, wykonanie 791.424,17 zł, tj. 116,67% planu,

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

h) wpływy z opłaty produktowej: plan 0,00 zł, wykonanie 1,70 zł,

i) opłata skarbową: plan 40.000,00 zł, wykonanie 47.792,00 zł, tj. 119,48% planu,

j) wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan 50.000,00 zł, wykonanie 46.327,00 zł, tj. 92,65% planu,

k) wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności: plan 46.000,00 zł, wykonanie 59.962,83 zł, tj. 130,35% planu,

ponadplanowe wykonanie dochodów z tego tytułu jest wynikiem podpisaniem przez urząd dodatkowych umów związanych z udzielonymi służebnościami gruntowymi,

l) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 520.000,00 zł, wykonanie 518.187,57 zł, tj. 99,65% planu,

wykonanie dochodów z tego tytułu należy uznać za zadawalające,

m) wpływy z innych opłat lokalnych: plan 2.520.000,00 zł, wykonanie 2.553.310,30 zł, tj. 101,32% planu.

wykonanie planu dochodów z wpływów z innych opłat, w szczególności z opłaty śmieciowej, należy uznać za bardzo zadawalające,

n) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości: plan 8.000,00 zł, wykonanie 14.689,58 zł, tj. 183,62% planu,

wykonanie dochodów z tego tytułu należy uznać za zadawalające,

o) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów: plan 178,00 zł, wykonanie 52,00 zł, tj. 29,21% planu,

p) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: plan 28.000,00 zł, wykonanie 37.552,72 zł, tj. 134,12% planu,

wykonanie dochodów z tego tytułu należy uznać za zadawalające,

r) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego: plan 43.700,00 zł, wykonanie 43.824,16 zł, tj. 100,28% planu,

s) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego: plan 99.020,00 zł, wykonanie 84.322,27 zł, tj. 85,16% planu,

t) wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej: plan 2.000,00 zł, wykonanie 143,30 zł,

u) wpływy z różnych opłat: plan 155.281,00 zł, wykonanie 56.511,90 zł, tj. 36,39% planu.

2) dochody z majątku gminy: plan 1.622.157,00 zł, wykonanie 1.378.491,04 zł, tj. 84,98% planu (oraz 2,61% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), z tego:

2.1.) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych: plan 177.157,00 zł, wykonanie 201.839,51 zł, tj. 113,93% planu (pozyskana kwota spełniła oczekiwania budżetowe),

2.2.) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: plan 0,00 zł, wykonanie 453,90 zł,

2.3.) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: plan 0,00 zł, wykonanie 19.593,50 zł (dochody zostały pozyskane ze sprzedaży samochodu służbowego w drodze oferty publicznej),

2.4.) wpływy ze zbycia praw majątkowych: plan 25.000,00 zł, wykonanie 25.000,00 zł

(dochody zostały pozyskane ze zbycia 5 udziałów Gminy Zgorzelec w Funduszu Poręczeń Kredytowych spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jeleniej Górze o wartości 5.000 zł za 1 udział, na rzecz spółki Fundusz Poręczeń Kredytowych spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jeleniej Górze),

2.5.) dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości będących w gminnym zasobie mienia: plan 1.420.000,00 zł, wykonanie 1.131.604,13 zł, tj. 79,69% planu, na którego wykonanie złożyła się sprzedaż następujących nieruchomości:

Zbyła – sprzedała następujące nieruchomości:

1. nieruchomość, działkę nr 350 o pow. 0,0323 ha, obręb Jędrzychowice, gmina Zgorzelec
2. nieruchomość, działkę nr 166/4 o pow. 0,0100 ha i działkę nr 166/3 o pow. 0,04ha, obręb Żarska Wieś, gmina Zgorzelec,
3. nieruchomość, działki nr 253/102, 253/103 o pow. 0,0040ha, obręb Tylice, gmina Zgorzelec,
4. nieruchomość, działki nr 253/107, 253/108, 253/112 o pow. 0,0060ha, obręb Tylice, gmina Zgorzelec,
5. nieruchomość, działkę nr 232/1 o pow. 0,25ha, obręb Gronów, gmina Zgorzelec,
6. nieruchomości, działki nr 315/15 o pow. 0,1095ha oraz udziału 1/37 do nieruchomości, działki nr 315/44 o pow. 0,8562 ha, położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
7. nieruchomości, działki nr 315/17 o pow. 0,1030ha oraz udziału 1/37 do nieruchomości, działki nr 315/44 o pow. 0,8562 ha, położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
8. nieruchomości, działki nr 315/18 o pow. 0,1509ha oraz udziału 1/37 do nieruchomości, działki nr 315/44 o pow. 0,8562 ha, położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
9. nieruchomości, działki nr 315/24 o pow. 0,1000ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
10. nieruchomości, działki nr 315/28 o pow. 0,1010ha, położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
11. nieruchomości, działki nr 320/26 o pow. 0,1198 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
12. nieruchomości, działki nr 320/21 o pow. 0,1397 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
13. nieruchomości, działki nr 320/27 o pow. 0,1195 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
14. nieruchomości, działki nr 315/9 o pow. 0,1400 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
15. nieruchomości, działki nr 315/10 o pow. 0,1400 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
16. nieruchomości, działki nr 315/11 o pow. 0,1250 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
17. nieruchomości, działki nr 315/12 o pow. 0,1050 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
18. nieruchomości, działki nr 315/13 o pow. 0,1100 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
19. nieruchomości, działki nr 315/22 o pow. 0,1476 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
20. nieruchomości, działki nr 315/23 o pow. 0,1149 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
21. nieruchomości, działki nr 315/24 o pow. 0,1000 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
22. nieruchomości, działki nr 315/25 o pow. 0,1058 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
23. nieruchomości, działki nr 315/26 o pow. 0,1010 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
24. nieruchomości, działki nr 315/27 o pow. 0,1010 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,

25. nieruchomości, działki nr 315/28 o pow. 0,1010 ha położonej w obrębie wsi Koźlice, gmina Zgorzelec,
26. nieruchomości, działki nr 277/10 o pow. 0,1074 ha, położonej w obrębie wsi Żarska Wieś, gmina Zgorzelec,

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

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

Tabela: Plan i wykonanie dochodów budżetowych z tytułu sprzedaży mienia w latach 2017-2020

rok	dochody ze sprzedaży mienia komunalnego		% wykonania	relacja rdr /wykonanie/
	plan	wykonanie		
2017	756 000,00	729 360,90	96,48%	100,00%
2018	765 000,00	525 621,91	68,71%	72,07%
2019	1 471 340,09	1 484 612,88	100,90%	282,45%
2020	1 420 000,00	1 131 604,13	79,69%	76,22%

3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 7.025.858,00 zł, wykonanie 6.818.793,58 zł, tj. 97,05% planu (oraz 12,90% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), z tego:

a) udziały w podatku od osób fizycznych (PIT): plan 6.921.858,00 zł, wykonanie 6.724.611,00 zł, tj. 97,15% planu.

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

b) udziały w podatku od osób prawnych (CIT): plan 104.000,00 zł, wykonanie 94.182,58 zł, tj. 90,56% planu.

4) pozostałe dochody własne: plan 1.106.761,00 zł, wykonanie 879.810,91 zł, tj. 79,49% planu (oraz 1,66% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), w tym: dochody ze źródeł, które miały znaczący wpływ na realizowane wielkości wpływów wg założonego planu:

a) wpływy z usług (§ 0830): plan 623.000,00 zł, wykonanie 377.114,87 zł, tj. 60,53% (mniejsze wykonanie dochodów z tego tytułu zauważalne jest w podziale budżetowej dotyczącej wpływów z usług realizowanych przez CRT w Radomierzycach (dochody uzyskiwane na ŁOŚ w Łagowie), a także dochody z usług realizowanych przez szkoły podstawowe (dochody z tytułu

odpłatności za wyżywienie). Mniejsze wpływy z tytułu wpływów z usług spowodowane były ograniczeniami w związku z pandemią COVID-19,

b) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910): plan 26.200,00 zł, wykonanie 36.692,67 zł, tj. 140,05%,

c) pozostałe odsetki (§ 0920): plan 12.320,00 zł, wykonanie 5.276,14 zł, tj. 42,83% planu,

d) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940): plan 3.400,00 zł, wykonanie 7.872,55 zł, tj. 231,55% planu

e) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§ 0950): plan 22.787,00 zł, wykonanie 14.740,99 zł, tj. 64,69% planu

f) otrzymane spadki, zapisy i darowizny (§ 0960): plan 91.280,00 zł, wykonanie 88.650,00 zł, tj. 97,12% planu (w 2020 r. na konto gminy wpłynęła znacząca łączna kwota darowizn w postaci pieniężnej, którą darczyńcy przeznaczali najczęściej na wydatki w zakresie gospodarki komunalnej (np. na modernizację infrastruktury - placów zabaw, boisk sportowych, terenów zielonych, itp.), na wydatki w zakresie oświaty, itp.),

g) wpływy z różnych dochodów (§ 0970): plan 297.974,00 zł, wykonanie 308.638,87 zł, tj. 103,58% planu,

h) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (§ 2360): plan 20.100,00 zł, wykonanie 36.884,82 zł, tj. 183,51% planu,

i) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460): plan 8.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, t

przedmiotowa kwota miała pochodzić z WFOŚiGW i przeznaczona była na usuwanie azbestu z terenu gminy – środki nie wpłynęły na konto gminy,

j) środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw: plan 1.700,00 zł, wykonanie 1.700,00 zł.

2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.707.970,00 zł zostały wykonane na kwotę 6.707.970,00 zł, tj. w 100% (oraz 12,69% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem).

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

3. Dotacje celowe przy zakładanym planie w łącznej kwocie 18.791.469,08 zł zostały wykonane na kwotę 17.506.440,38 zł, tj. w 93,16% (oraz 33,11% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem), z tego:

a) dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010): plan 3.587.091,73 zł, wykonanie 3.510.157,82 zł, tj. 97,86% planu,

b) dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+) (§ 2060): plan 7.683.000,00 zł, wykonanie 7.614.386,78 zł, tj. 99,11% planu,

c) dotacje celowe na zadania bieżące własne (§ 2030): plan 1.045.639,12 zł, wykonanie 1.022.893,42 zł, tj. 97,82% planu,

przeznaczone w większości na realizację zadań z zakresu opieki społecznej,

d) dotacje celowe na zadania inwestycyjne (§ 6330): plan 1.375,71 zł, wykonanie 1.375,71 zł, tj. 100,00% planu, z przeznaczeniem na:

refundację wydatków majątkowych poniesionych w ramach funduszu soleckiego za 2019 r.,

e) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu

środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2057, 2058, 2059): plan 2.374.321,52 zł, wykonanie 1.816.600,86 zł, tj. 76,51% planu, w ramach wykonanych wpływów z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizacji następujących projektów:

- Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego, Etap V,
- Zdalna Szkoła i Zdalna Szkoła +,
- Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów,
- Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Zgorzelec,
- Maluch +,

f) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst (§ 2310): plan 470.000,00 zł, wykonanie 514.247,32 zł, tj. 109,41% planu, nad wykonanie planu dochodów z tego tytułu jest konsekwencją większych wpływów z tytułu pokrycia kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych jst do gminnych przedszkoli i oddziałów przedszkolnych,

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

h) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 6257, 6258, 6259): plan 3.463.541,00 zł, wykonanie 1.906.278,47 zł, tj. 55,04% planu,

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

- Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego, Etap V,
- Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów,
- Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Zgorzelec,
- Maluch +,
- Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie,

i) 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): plan 136.500,00 zł, wykonanie 136.500,00 zł, tj. 100,00% planu,

z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Żarskiej Wsi na dz. nr 427 i 428” w ramach środków z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,

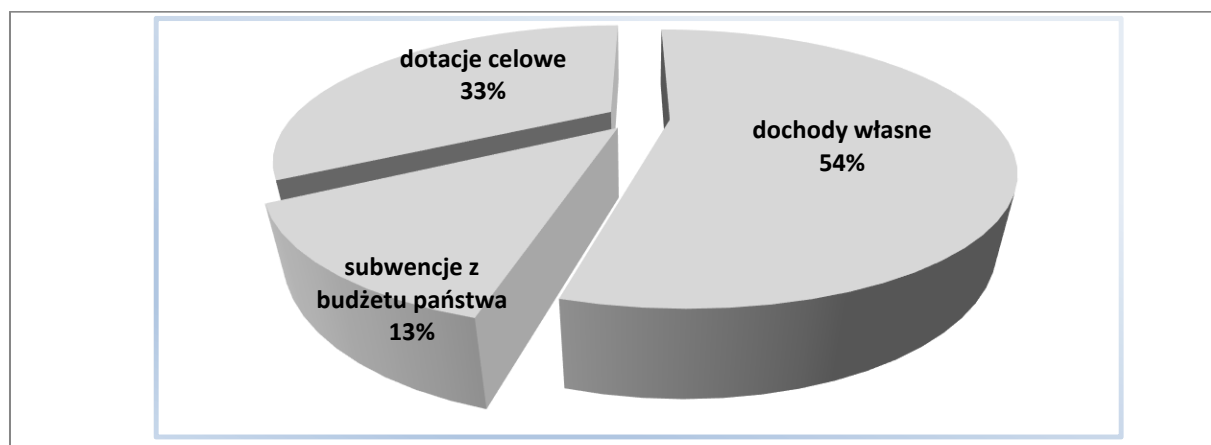
j) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 6290): plan 0,00 zł, wykonanie 984.000,00 zł

Środki pochodzą z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych przeznaczonych dla Gminy Zgorzelec.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów za 2020 r. wg najważniejszych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów po zmianach na 2020 r.	Wykonanie na 31/12/2020 r.	% wykon.	% udział w strukturze wykonania
I.	Dochody własne	30 111 799,00	28 661 092,73	95,18%	54,20%
1.	dochody z podatków i opłat	20 357 023,00	19 583 997,20	96,20%	37,04%
2.	dochody z majątku gminy	1 622 157,00	1 378 491,04	84,98%	2,61%
3.	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 025 858,00	6 818 793,58	97,05%	12,90%
4.	pozostałe dochody własne	1 106 761,00	879 810,91	79,49%	1,66%
II.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 707 970,00	6 707 970,00	100,00%	12,69%
III.	Dotacje celowe, z tego:	18 791 469,08	17 506 440,38	93,16%	33,11%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa (zadania własne i zlecone)	12 317 106,56	12 148 813,73	98,63%	22,98%
2.	pozostałe dotacje	6 474 362,52	5 357 626,65	82,75%	10,13%
RAZEM		55 611 238,08	52 875 503,11	95,08%	

Wykres: Struktura wykonanych dochodów budżetu Gminy Zgorzelec za 2020 r. wg najważniejszych grup



Poniżej zamieszczona jest tabela obrazująca wszystkie źródła dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2020 r. wg obowiązującego planu i ich wykonanie na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów po zmianach na 2020 r.	Wykonanie na 31/12/2020 r.	% wykon.	% udział w wykon. dochod.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, z tego:		7 025 858,00	6 818 793,58	97,05%	12,90%
	podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	6 921 858,00	6 724 611,00	97,15%	
	podatek dochodowy od osób prawnych	0020	104 000,00	94 182,58	90,56%	
2.	Wpływy z podatków gminnych, z tego:		16 844 844,00	16 121 319,87	95,70%	30,49%
	podatek od nieruchomości	0310	14 688 517,00	13 969 464,54	95,10%	
	podatek rolny	0320	1 280 000,00	1 155 814,80	90,30%	
	podatek leśny	0330	78 000,00	79 044,03	101,34%	
	podatek od środków transportowych	0340	85 500,00	109 673,95	128,27%	
	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0350	3 000,00	64,91	2,16%	

	podatek od spadków i darowizn	0360	31 500,00	15 833,47	50,26%	
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	678 327,00	791 424,17	116,67%	
3.	Wpływy z opłat, z tego:		3 512 179,00	3 462 677,33	98,59%	6,55%
	wpływy z opłaty produktowej	0400	0,00	1,70		
	opłata skarbową	0410	40 000,00	47 792,00	119,48%	
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	50 000,00	46 327,00	92,65%	
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470	46 000,00	59 962,83	130,35%	
	opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu	0480	520 000,00	518 187,57	99,65%	
	wpływy z innych opłat lokalnych	0490	2 520 000,00	2 553 310,30	101,32%	
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	8 000,00	14 689,58	183,62%	
	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	178,00	52,00	29,21%	
	wpływ z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	28 000,00	37 552,72	134,12%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	43 700,00	43 824,16	100,28%	
	wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	99 020,00	84 322,27	85,16%	
	wpływy od rodziców z tyt. opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0680	2 000,00	143,30	7,17%	
	wpływy z różnych opłat	0690	155 281,00	56 511,90	36,39%	
4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		1 622 157,00	1 378 491,04	84,98%	2,61%
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0750	177 157,00	201 839,51	113,93%	
	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	0,00	453,90		
	odpłatne nabycie praw własności nieruchomości	0770	1 420 000,00	1 131 604,13	79,69%	
	wpływy ze zbycia praw majątkowych	0780	25 000,00	25 000,00	100,00%	
	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	0,00	19 593,50		
5.	Pozostałe dochody własne, z tego:		1 106 761,00	879 810,91	79,49%	1,66%
	wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	0,00	2 240,00		
	wpływy z usług	0830	623 000,00	377 114,87	60,53%	
	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	26 200,00	36 692,67	140,05%	
	pozostałe odsetki	0920	12 320,00	5 276,14	42,83%	
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	3 400,00	7 872,55	231,55%	
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	22 787,00	14 740,99	64,69%	
	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960	91 280,00	88 650,00	97,12%	
	wpływy z różnych dochodów	0970	297 974,00	308 638,87	103,58%	
	dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	2360	20 100,00	36 884,82	183,51%	
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	8 000,00	0,00	0,00%	
	środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2690	1 700,00	1 700,00	100,00%	
6.	Subwencje ogólne, z tego		6 707 970,00	6 707 970,00	100,00%	12,69%
	część oświatowa subwencji ogólnej	2920	5 307 470,00	5 307 470,00	100,00%	
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	2920	1 400 500,00	1 400 500,00	100,00%	

7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych		11 270 091,73	11 124 544,60	98,71%	21,04%
	dotacje na zadania bieżące	2010	3 587 091,73	3 510 157,82	97,86%	
	dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2060	7 683 000,00	7 614 386,78	99,11%	
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin		1 047 014,83	1 024 269,13	97,83%	1,94%
	dotacje na zadania bieżące	2030	1 045 639,12	1 022 893,42	97,82%	
	dotacje na zadania inwestycyjne	6330	1 375,71	1 375,71	100,00%	
9.	Pozostałe dotacje, z tego:		6 474 362,52	5 357 626,65	82,75%	10,13%
	dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2057 2058 2059	2 374 321,52	1 816 600,86	76,51%	
	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2310	470 000,00	514 247,32	109,41%	
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	30 000,00	0,00	0,00%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6257 6258 6259	3 463 541,00	1 906 278,47	55,04%	
	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	136 500,00	136 500,00	100,00%	
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6290	0,00	984 000,00		
	RAZEM, z tego:		55 611 238,08	52 875 503,11	95,08%	
	dochody bieżące		50 564 821,37	48 670 697,40	96,25%	92,05%
	dochody majątkowe		5 046 416,71	4 204 805,71	83,32%	7,95%

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

W 2020 r. z łącznej kwoty 230.490,44 zł (w 2019 r. była to kwota 322.226,48 zł) udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych, poszczególne tytuły kształtowały się następująco:

1. skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków stanowią kwotę 79.758 zł (w 2019 r. była to kwota 185.745,00 zł). Jest to różnica pomiędzy stawkami maksymalnymi/ustawowymi a tymi, które zostały przyjęte uchwałą rady gminy,
2. skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią kwotę 47.532,00 zł (w 2019 r. była to kwota 89.327,00 zł. Są to decyzje wynikające z uchwały rady gminy,

3. skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia stanowią 103.200,44 zł (w 2019 r. była to kwota 47.154,48 zł, wraz z opłatą śmieciową, a bez uwzględniania kwoty dotyczącej opłaty śmieciowej, pozycja ta wynosi 98.756,49 zł.

Tabela: Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych (w tym opłaty śmieciowej) w 2020 r.

Wyszczególnienie	Ogółem	z tego:		
		skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia
Dochody ogółem, z tego:	230 490,44	79 758,00	47 532,00	103 200,44
1. podatek rolny	51 101,35		47 532,00	3 569,35
2. podatek od nieruchomości	96 452,14	2 365,00		94 087,14
3. podatek od środków transportowych	78 493,00	77 393,00		1 100,00
5. wpływ z opłat (w tym: za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	4 443,95			4 443,95

4. INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI

Tabela: zaległości z podatków i opłat na dzień 31/12/2020 w podziale na tytuły oraz osoby fizyczne i osoby prawne

Lp.	Rodzaj zaległości z tytułu podatków i opłat	Kwota zaległości na 31/12/2020 r.
I.	Podatek rolny, z tego:	114 152,75
1.	od osób fizycznych	101 134,12
2.	od osób prawnych	13 018,63
II.	Podatek od nieruchomości, z tego	1 769 008,66
1.	od osób fizycznych	536 756,13
2.	od osób prawnych	1 232 252,53
III.	Podatek od środków transportowych, z tego:	13 515,35
1.	od osób fizycznych	13 445,18
2.	od osób prawnych	70,17
IV.	Podatek leśny	787,63
1.	od osób fizycznych	761,63
2.	od osób prawnych	26,00
V.	Pozostałe podatki (m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, itp.)	16 838,22
1.	od osób fizycznych	16 806,22
2.	od osób prawnych	32,00
VI.	Zaległości z tytułu "opłaty śmieciowej"	494 533,80
VII.	Pozostałe zaległości z podatków, opłat lokalnych, grzywien, kar, kosztów egzekucyjnych, itp.	218 650,46
	RAZEM I-VII	2 627 486,87

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 31.12.2020 r. wyniosły łącznie 2.627.486,87 zł, co stanowi odpowiednio 4,72% i 4,97% planowanych oraz wykonanych dochodów budżetowych i w stosunku do wykonania roku 2019 zmniejszyły się o kwotę 122.167,75 zł.

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

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 536.756,13 zł (w 2019 r. była to kwota 586.545,06 zł) i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 101.134,12 zł (w 2019 r. była to kwota 101.060,85 zł),
- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.232.252,53 zł (w 2019 r. była to kwota 1.364.894,18 zł),
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 494.533,80 zł (w 2019 r. była to kwota 457.127,84 zł).

W kwotach tych uwzględnione są zaległości powstałe w 2020 roku oraz zaległości z lat ubiegłych.

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

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

I tak w 2020 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

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

- 1) 2.206 upomnień na łączną kwotę należności 1.022.429,58 zł,
- 2) 320 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 107.857,12 zł.

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

- 1) 2.711 upomnień, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 477.094,42 zł, w 2019 r. było to odpowiednio: 2.288 upomnień, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 329.825,67 zł
- 2) 557 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 330.759,10 zł, w 2018 r. było to odpowiednio: 637 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 125.103,10 zł.

3. należności z pozostałych opłat wystawiono i wysłano:

- 1) 46 upomnień na łączną kwotę 10.659,91 zł, z czego do zapłaty pozostało 3.638,92 zł,
- 2) 131 wezwania do zapłaty z tytułu należności za czynsze mieszkaniowe i czynsze dzierżawne na łączną kwotę 55.719,04 zł, z czego do rozliczenia pozostało 33.449,65 zł
- 3) 6 opłat egzekwowanych jest w drodze postępowania sądowego,
- 4) 3 należności realizowane są na podstawie rozłożenia na raty.

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

Wykres: Relacja zaległości budżetu z tytułu podatków i opłat w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych w latach 2016-2020



5. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 R.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Gmina Zgorzelec posiadała zobowiązania (na podstawie Rb-Z czyli sprawozdania o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji) w łącznej kwocie 25.235.921,35 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 454.673,11 zł,
2. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 20.474.900,00 zł,
3. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 340.527,94 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy realizacja zadań pn.: „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania” oraz pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj” w łącznej kwocie 2.742.322,82 zł,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu, zakupu na raty, itp. w łącznej kwocie 112.659,89 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 590.399,97 zł,
7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie 520.437,62 zł.

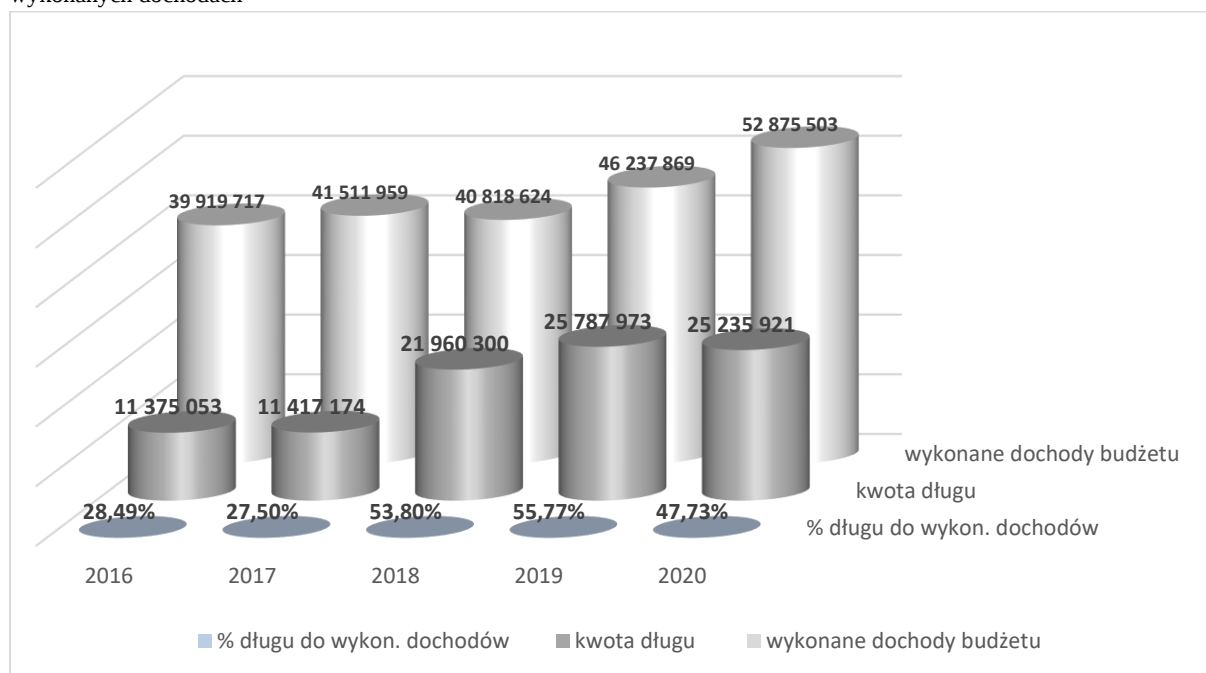
Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na 30/06/2020 r.	w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe
	Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:	25 235 921,35	25 235 921,35
1.	zaciągnięte pożyczki	454 673,11	454 673,11
2.	zaciągnięte kredyty	20 474 900,00	20 474 900,00
3.	wierzytelność (z tyt. umowy faktoringu)	340 527,94	340 527,94
4.	zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu	112 659,89	112 659,89
5.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy	2 742 322,82	2 742 322,82
6.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy	590 399,97	590 399,97
7.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów	520 437,62	520 437,62

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

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

Wykres: Relacja kwoty długu do wykonanych dochodów budżetowych w latach 2016-2020 oraz %-udział długu w wykonanych dochodach



6. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW ZA 2020 ROKU

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2020 roku wynosił wg pierwotnej uchwały budżetowej 49.578.767,38 zł. W trakcie roku wprowadzono liczne zmiany, które zamknęły plan wydatków w kwocie 55.652.403,94 zł, natomiast wykonanie planu wydatków na dzień 31.12.2020 roku wyniosło 51.517.999,93 zł, co stanowi 92,39% wykonania planu.

Plan wydatków bieżących wyniósł na koniec 2020 roku 46.024.010,80 zł, a plan wydatków majątkowych wyniósł 9.628.393,14 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 51.417.999,93 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 8.248.621,26 zł.

Tabela: plan i wykonanie wydatków (ogółem, bieżących i majątkowych) za 2020 r.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 30/06/2020 r.	Plan po zmianach na 31/12/2020 r.	Wykonanie na 31/12/2020 r.	różnica poz. E-D	% wykon. E/D
A	B	C	D	E	F	G
Wydatki ogółem	49 578 767,38	51 952 375,75	55 652 403,94	51 417 999,93	-4 234 404,01	92,39%
wydatki bieżące	42 106 430,04	43 719 138,41	46 024 010,80	43 169 378,67	-2 854 632,13	93,80%
wydatki majątkowe	7 472 337,34	8 233 237,34	9 628 393,14	8 248 621,26	-1 379 771,88	85,67%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach o rozdziałach budżetowych przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan w tym dziale wynosił 1.086.803,21 zł, a wykonanie wyniosło 1.022.849,73 zł, co stanowi 94,12% wykonania planu i obejmuje:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan 132.000,00 zł, wykonanie 77.428,19 zł, tj. 58,66% planu, z tego całość wydatków przeznaczono na zadania bieżące.

1) w ramach zaplanowanych wydatków, realizowane było m.in. zadanie w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie Gminy Zgorzelec. Przedsięwzięcie to realizowała Spółka Wodna, która otrzymała na ten cel stosowną dotację (§ 2830) - z zaplanowanej kwoty 100.000,00 zł, w 2020 r. wykonane zostały prace na kwotę 76.127,09 zł. Prace melioracyjne (w tym prace przygotowawcze) prowadzone były w następujących miejscowościach: Ręczyn, Trójca, Żarska Wieś, Łagów i Kunów.

2) na zakup usług remontowych (§ 4270) zaplanowano kwotę 30.000,00 zł. Nie wydatkowano żadnych środków, które przeznaczone były na remonty w zakresie utrzymania melioracji szczegółowych stanowiących gminny zasób nieruchomości (tj. rowów i cieków wodnych, w tym drenaż i naprawa rowów i przepustów). Powodem braku działań w tej materii było nieotrzymanie środków od samorządu województwa dolnośląskiego,

3) na pozostałe wydatki bieżące (różne opłaty i składki) wydatkowano łączną kwotę 1.301,10 zł.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan 5.000,00 zł, wykonanie 1.252,50 zł, tj. 25,05%.

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

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan 406.618,80 zł, wykonanie 402.793,80 zł, tj. 99,06%, z tego:

- 1) wydatki bieżące: plan 10.100,00 zł, wykonanie 7.075,00 zł, w ramach których wykonano prace bieżące w ramach utrzymania kanalizacji w Żarskiej Wsi i Jędrzychowicach,
- 2) wydatki majątkowe: plan 54.500,00 zł, wykonanie 4.470,14 zł, tj. 8,20%

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	396 518,80	395 718,80	99,80%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	73 800,00	73 000,00	98,92%
		Objęcie udziałów w spółce wodno-kanalizacyjnej SUPLAZ <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	73 800,00	73 000,00	98,92%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 500,00	12 500,00	100,00%
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów <i>Zadanie zrealizowane w całości, tj. wykonana i zaktualizowana została dokumentacja projektowa dotycząca kolejnego odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów</i>	12 500,00	12 500,00	100,00%
	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	310 218,80	310 218,80	100,00%
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. W 2020 r. rozpoczęto spłatę rat wynikających z zawartej umowy.</i>	310 218,80	310 218,80	100,00%

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 25.600,00 zł. W 2020 r. przekazano Izbie Rolniczej kwotę 23.790,83 zł, co stanowi 92,93% planu.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan 517.584,41 zł, wykonanie 517.584,41 zł, co stanowi 100,00% planu, z tego w całości stanowiły wydatki bieżące:

- 1) kwota 507.435,69 zł stanowił zwrot podatku akcyzowego wypłaconego producentom rolnym, którzy złożyli do Wójta Gminy stosowny wniosek o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- 2) kwota 10.148,72 zł stanowią koszty związane z obsługą postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym.

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

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 254.000,00 zł, która przeznaczona była na pokrycie kosztów (wydatków bieżących) dopłat do odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Zgorzelec. W 2020 r. wydatkowano kwotę 253.994,39 zł, co stanowi ca. 100,00% planu.

Dopłatą objęci są mieszkańcy sołectw Tylice i Kunów.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale tym zaplanowana była kwota 64.000,00 zł na wydatki bieżące w zakresie opłat za utrzymanie linii autobusowej do Jędrzychowic oraz linii komunikacyjnej przez Gronów i Sławnikowice. W 2020 r. wydatkowano kwotę 63.500,00 zł.

Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące: plan 8.110,00 zł, wykonanie 8.076,40 zł w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego), zakupu usług remontowych i pozostałych.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 19.090,00 zł, a wykonanie wyniosło 9.195,80 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące: plan 9.250,00 zł, wykonanie 9.195,80 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego) oraz zakup usług pozostałych,
- 2) wydatki majątkowe: plan 209.840,00 zł, wykonanie 200.000,00 zł.

60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 840,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 840,00	0,00	0,00%
		Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 352 w Ręczynie polegająca na wykonaniu ciągu pieszo-rowerowego <i>Z uwagi na złożoność procedury w zakresie wszystkich uzgodnień i planów, zadanie przewidziane jest do realizacji w 2021 r.</i>	9 840,00	0,00	0,00%

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 16.710,00 zł, a wykonanie wyniosło 16.664,96 zł, w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych), zakupu usług remontowych i pozostałych (wymiany i modernizacji przystanków autobusowych przy drogach powiatowych).

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 1.066.030,00 zł, wykonanie 1.001.853,77 zł, tj. 93,98% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 754.830,00 zł, wykonanie 706.653,77 zł.

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

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

2. Wydatki majątkowe: plan 311.200,00 zł, wykonanie 295.200,00 zł z tego:

60016		Drogi publiczne gminne	311 200,00	295 200,00	94,86%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	311 200,00	295 200,00	94,86%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	295 200,00	295 200,00	100,00%
		Przebudowa mostu w Łagowie na ul. Dębowej (prace projektowe) <i>W 2020 r. rozpoczęto prace projektowe, natomiast płatność za wykonane prace przewidziana jest na 2021 r.</i>	16 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan wydatków 679.800,00 zł, wykonanie 610.118,46 zł, tj. 89,75% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 260.800,00 zł, wykonanie 195.921,94 zł.

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

2. Wydatki majątkowe: plan 419.000,00 zł, wykonanie 414.196,52 zł, tj.:

60017		Drogi wewnętrzne	419 000,00	414 196,52	98,85%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	419 000,00	414 196,52	98,85%
		Budowa chodnika na działce nr 421/2 w miejscowości Radomierzyce <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	69 000,00	69 000,00	100,00%
		Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Żarskiej Wsi na dz. nr 427 i 428 <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości i współfinansowane było środkami z TFOGR we Wrocławiu</i>	350 000,00	345 196,52	98,63%

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę 3.191.566,56 zł, wydatkowano 1.878.540,95 zł, tj. 58,86% planu, z tego:

1) na wydatki bieżące: plan 605.058,56 zł, wykonanie 129.053,31 zł,

2) na wydatki majątkowe: plan 2.586.508,00 zł, wykonanie 1.749.487,64 zł

63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 586 508,00	1 749 487,64	67,64%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	482 000,00	477 646,92	99,10%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	420 000,00	415 646,92	98,96%
		Utwardzenie kostką betonową podłoża wiat rowerowych na terenie Gminy Zgorzelec <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. Zadanie dotyczyło utwardzenia tych miejsc pod wiatami, które zostały zrealizowane w Etapie IV.</i>	62 000,00	62 000,00	100,00%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 905 511,00	1 081 064,62	56,73%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V <i>W 2020 r. została zrealizowana ta część, która dotyczyła budowy kolejnych odcinków ścieżki rowerowej z Łagowa do Pokrzywnika, miejsc odpoczynku, 9 wiat oraz pozostałych elementów infrastruktury rekreacyjnej. Ponadto zgodnie z podpisaną umową w IV kw. 2020 r. pozostało do wykonania w 2021 r.: wiaty rekreacyjne, wejścia i wyjścia z wody, plac zabaw i boisko wielofunkcyjne.</i>	1 502 425,00	1 081 064,62	71,95%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>Zadani przewidziane jest do realizacji w 2021 r., zgodnie z rozstrzygniętym przetargiem w IV kw. 2020 r.</i>	403 086,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 997,00	190 776,10	95,87%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V	197 865,00	190 776,10	96,42%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I	1 132,00	0,00	0,00%

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

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

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową Gminy Zgorzelec na 2019 r. zaplanowano wydatki bieżące w łącznej wysokości 507.600,00 zł i wydatkowano kwotę 419.126,66 zł, tj. 82,57% planu

Podobnie jak miało to miejsce w latach poprzednich, w 2020 r. przedmiotowe środki zostały wydatkowane m.in. na:

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

W ramach prac remontowych na obiektach i budynkach komunalnych wykonano:

- Remont lokalu mieszkalnego w Łagowie ul. Szkolna 9/4 – kwota 58.794,43 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/2 – kwota 3.968,36 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/10 – kwota 3.031,10 zł,,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/6 – kwota 17.089,00 zł,
- Wykonanie robót budowlanych przy budynku gminnym położonym w Kunowie 47/5 – kwota 25.897,20 zł,
- Wykonanie robót budowlanych w budynku komunalnym w Kunowie 47/4 – kwota 66.582,59 zł,
- Usunięcie awarii pionu kanalizacji sanitarnej i instalacji wodnej w Jerzmanki 9 – kwota 7.869,69 zł,
- Odgrzybianie i malowanie tynków ścian i sufitów w Kunowie 47/6 – kwota 5.000 zł.

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

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

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

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

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 5.800,00 zł, wydatkowano 1.036,80 zł, tj. 17,88% planu, z przeznaczeniem na zakup i montaż tabliczek z nr posesji w poszczególnych miejscowościach gminy.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 89.830,00 zł, wydatkowano 85.154,47 zł, tj. 94,80% planu, z tego:

1) na wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 18.528,44 zł. Środki te przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń dla członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, która zajmuje się opiniowaniem złożonych projektów oraz na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu,

2) na wydatki na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 66.626,03 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

miejsowościach, opłaty za sporządzenia map oraz zakup map zasadniczych niezbędnych przy zmianie m.p.z.p.

W 2020 r. przystąpiono do opracowania lub zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego:

- zmianę m.p.z.p. dla części obrębu Jędrzychowice,
- sporządzenie m.p.z.p. dla części obrębu Koźmin, części obrębu Pokrzywnik i części obrębu Jędrzychowice,
- sporządzenie m.p.z.p. dla części obrębu Osiek Łużycki,
- sporządzenie m.p.z.p. dla wyodrębnionych części obrębów geodezyjnych,
- dokończenie procedury opracowania m.p.z.p. dla obrębu Tylice,
- przetworzenie dokumentów planistycznych do postaci cyfrowej,
- ogłoszenia w prasie dot. zmian m.p.z.p. i Studium....

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 72.138,00 zł, wydatkowano 95,69% planu, tj. kwotę 69.032,41 zł. Znacząca część środków jest zaplanowana i wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników urzędu gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej (zadania zlecone).

Rozdział 75022 – Rady gmin

W planie finansowym rozdziału dot. funkcjonowania i obsługi rady gminy zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 192.200,00 zł, wydatkowano 190.077,14 zł, tj. 98,90% planu. Przedmiotowe środki wydatkowane zostały m.in. na: diety radnych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe związane bezpośrednio z funkcjonowaniem urzędu gminy.

1. Plan wydatków bieżących na 2020 r. zakładał kwotę 5.881.442,00 zł i został wykonany na kwotę 5.823.139,77 zł, co daje 99,01% planu, w tym m.in. na:

- 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz różne wydatki na rzecz osób fizycznych wyniosły 95.144,29 zł,
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (w tym: prowizje inkasentów), które stanowią największą pozycję w wydatkach tego rozdziału wyniosły 4.693.938,59 zł,
- 3) wydatki rzeczowe: realizacja wydatków rzeczowych przebiegała zgodnie z przyjętym planem finansowym i dotyczyła zakupu materiałów biurowych, druków, prenumeraty czasopism, wydawnictw, wyposażenia, tonerów do kserokopiarek, paliwa do samochodów służbowych, zakupu artykułów spożywczych, zakupu energii elektrycznej i ciepłej, opłat za wodę i ścieki, badań okresowych pracowników, usług związanych z konserwacją urządzeń biurowych, konserwacją i naprawą urządzeń i klimatyzacji, remontem pomieszczeń biurowych, naprawy samochodów służbowych, zakupu usług pocztowych, prowizji bankowej, abonamentu BIP, usług informatycznych, obsługi prawnej, ogłoszeń prasowych i reklam, zakupu dostępu do sieci internetowej, rozmów telefonicznych, podróży służbowych, opłat za ubezpieczenie składników majątkowych, podatku od towarów i usług VAT, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, kosztów postępowania egzekucyjnego, szkoleń pracowników, z tego najważniejsze i najwyższe środki finansowe przeznaczono na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia (tj. materiały do urządzeń komputerowych, kserograficznych, papier, artykuły biurowe, paliwo do samochodów służbowych, itp.) wyniosły 235.005,00 zł,
- b) zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, rata leasingowa za samochód służbowy, aktualizacje programów komputerowych, obsługa prawna urzędu gminy i usługa BHP, itd.) wyniosły 449.564,17 zł,
- c) różne opłaty i składki członkowskie (w tym: składki na rzecz stowarzyszeń i organizacji, których członkiem jest gmina Zgorzelec (np. Stowarzyszenia Gmin „Euroregion Nysa”, Stowarzyszenie na Rzecz Promocji Dolnego Śląska, Lokalna Grupa Działania – Partnerstwo Izerskie, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej) wyniosły 50.081,71 zł,
- d) na zakup energii wydatki wyniosły 61.170,22 zł,
- e) oraz pozostałe koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia, energii i usług telefonicznych, usług remontowych i innych związanych z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy.

2. Plan wydatków majątkowych: plan 91.100,00 zł, wykonanie 21.084,66 zł.

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	91 100,00	21 084,66	23,14%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00%
		Budowa parkingu przy siedzibie Urzędu Gminy <i>Prace dotyczące budowy parkingu rozpoczęły się w IV kw. 2020 r, a termin ich zakończenia zgodnie z zawartą umową przewidziany jest na I kw. 2021 r.</i>	70 000,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 100,00	21 084,66	99,93%
		Zakup wyposażenia multimedialnego, komputerowego i technicznego na potrzeby urzędu gminy <i>Zadanie realizowane było zgodnie z potrzebami urzędu</i>	21 100,00	21 084,66	99,93%

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Plan finansowy tego rozdziału zakładał kwotę 25.326,00 zł i został wykonany na kwotę 19.326,00 zł, tj. 76,31% planu.

Powszechny Spis Rolny 2020 był prowadzony w całej Polsce od 1 września do 30 listopada 2020 r., według stanu w dniu 1 czerwca 2020 r.

Wyniki spisu rolnego są jedynym źródłem, które pozwala dokładnie scharakteryzować polskie rolnictwo. Służą władzom lokalnym i centralnym do podejmowania trafnych decyzji strategicznych, opartych na analizie danych.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan finansowy tego rozdziału na 2020 r. zakładał kwotę 36.500,00 zł i został wykonany na kwotę 36.348,26 zł, tj. 99,58% planu.

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

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W planie finansowym tego rozdziału zaplanowana została kwota 90.338,00,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej oraz zakup usług pozostałych. Plan wydatków zrealizowano w 99,94%, tj. na kwotę 90.282,00 zł.

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

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

Do budżetu Gminy Zgorzelec wprowadzono plan finansowy w kwocie 1.721,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców. Wydatkowano kwotę 1.721,00 zł.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2020 r. zaplanowano kwotę 119.754,00 zł. Wydatkowano 119.404,00 zł, co daje realizację planu w 99,71%.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan wydatków zakładał kwotę 200,00 zł. W 2020 r. wydatkowano kwotę 200,00 zł na wydatki bieżące.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 263.038,06 zł, wydatkowano 219.031,52 zł, tj. 83,27% planu, z tego:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 1.820,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na nagrody dla policjantów za dodatkowe służby i patrole na terenie gminy oraz na zakup materiałów i wyposażenia. Środki wykorzystano w 99,73% na kwotę 1.815,00 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy. Środki wykorzystano w 100,00% na kwotę 10.000,00 zł.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków 202.200,00 zł, wykonanie 171.726,48 zł, tj. 84,93% planu, z tego:

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

W 2020 r. wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na:

- a) dotację celową z budżetu dla OSP Trójca – 30.000,00 zł,
- b) wypłatę ekwiwalentów dla strażaków ochotników – 27.087,79 zł,
- c) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pełnomocnika ds. zarządzania kryzysowego, wynagrodzenia strażaków z tytułu umów za gotowość sprzętu i pełnienie roli kierowców – 16.806,60 zł,
- d) zakup materiałów i wyposażenia (w tym: paliwo do samochodów ratowniczo-bojowych, zakup specjalistycznego wyposażenia strażackiego – obuwie, odzież, węże, mundury bojowe i galowe, itp.) – 25.136,25 zł,
- e) zakup energii – 17.720,82 zł,
- f) zakup usług pozostałych – 10.597,73 zł,

g) różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia strażaków i sprzętu) – 21.915,98 zł,
 g) oraz na pozostałe wydatki bieżące – 15.068,58 zł (w tym: badania psychologiczne i lekarskie strażaków ochotników, badania specjalistyczne umożliwiające kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi, okresowe przeglądy wozów bojowych, masek tlenowych, sprzętu ratowniczego, itp.).

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan wydatków 15.518,06 zł, wykonanie 15.518,06 zł.

Powyższe środki pochodziły z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone były na sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”,

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków 33.500,00 zł, wykonanie 19.971,98 zł, tj. 59,62% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie udzielonych dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działaniami w zakresie przeciwdziałania skutkom pandemii COVID-19.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Plan 430.000,00 zł, wykonanie 398.828,09 zł, tj. 92,75% planu. Środki te są przeznaczone i wydatkowane na obsługę długu publicznego, tj. na spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

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

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

Tabela: Plan i wykonanie wydatków na obsługę długu w latach 2017-2020 wraz z kształtowaniem się relacji rdr

rok	plan	wykonanie	relacja % rdr /wykonanie/	relacja rdr /wzrost wyd. w zł/
2017	295 000,00	292 354,96	100,00%	0,00
2018	350 000,00	330 724,48	113,12%	38 369,52
2019	476 000,00	475 884,33	143,89%	145 159,85
2020	430 000,00	398 828,09	83,81%	-77 056,24

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie Gminy Zgorzelec na 2020 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.

Na koniec 2020 r. plan wydatków dot. rezerw wynosił 332.115,00 zł, co oznacza, że w trakcie roku budżetowego rozdysponowano kwotę 37.885,00 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) 3.075,00 zł z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące (w tym m.in.: przygotowanie wniosku do aplikacji o środki zewnętrzne,),
- 2) 30.810,00 zł z rezerwy celowej na wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakup pierwszego wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Tylicach w ramach zadania pn. "Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów",
- 3) 4.000,00 zł z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące z przeznaczeniem na dopłatę dla Międzygminnej Spółki Wodno-Kanalizacyjnej „SUPLAZ” Sp. z o.o. z Sulikowa za odprowadzone ścieki na terenie Gminy Zgorzelec.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Do szkół na terenie Gminy Zgorzelec w roku szkolnym 2019/2020 uczęszczało 682 uczniów, z tego:

- 1) do pięciu szkół podstawowych 461 uczniów
- 2) do oddziałów „0” przy szkołach podstawowych 121 dzieci
- 3) do Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach 100 dzieci.

We wszystkich szkołach jest 107,83 etatów nauczycielskich oraz 50,90 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Plan wydatków przewidzianych do realizacji w 2020 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zakładał kwotę 13.608.083,10 zł. Wydatkowano kwotę 13.407.124,14 zł, tj. 98,52% planu, z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łączny plan wydatków wynosi 9.021.933,19 zł, wykonanie 8.871.815,56 zł, tj. 98,34% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 8.958.933,19 zł, wykonanie 8.809.920,43 zł, z tego: najważniejsze grupy wydatków wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.227.630,22 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 1.110.045,32 zł (największą pozycję wydatków stanowią: zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 193.401,15 zł, zakup usług remontowych (§ 4270) – 177.179,28 zł, zakup usług pozostałych (§ 4300) – 139.378,69 zł oraz odpisy na ZFŚS (§ 4440) – 277.433,89 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 367.244,89 zł,

d) wydatki bieżące w zakresie realizacji projektów pn. Zdalna Szkoła i Zdalna Szkoła +: kwota wydatków – 105.000,00 zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 63.000,00 zł, wykonanie 61.895,13 zł, z tego:

80101		Szkoły podstawowe	63 000,00	61 895,13	98,25%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00	61 895,13	98,25%
		Budowa instalacji gazowej dla budynku Szkoły Podstawowej w Jerzmankach oraz budynku świetlicy wiejskiej <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	33 000,00	32 359,38	98,06%
		Zakup i montaż monitoringu w SP w Jerzmankach <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości</i>	30 000,00	29 535,75	98,45%

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne (5 oddziałów) funkcjonują przy szkołach podstawowych i obejmują opieką 121 dzieci. Na 2020 r. zaplanowano kwotę 886.945,87 zł i wydatkowano kwotę 866.302,33 zł, co daje 97,67% planu, z tego na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 710.385,85 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 97.454,19 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 58.462,29 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 2.385.380,00 zł i wydatkowano kwotę 2.365.480,94 zł, tj. 99,17% planu, z tego wydatki bieżące kształtowały się następująco:

1) dotacje dla innych gmin na zadania bieżące w zakresie wychowania przedszkolnego, gdy uczeń zamieszkały na terenie gminy korzysta z działalności jednostek (publicznych i niepublicznych) wychowania przedszkolnego na terenie innej gminy niż gmina miejsca zamieszkania: plan 475.000,00 zł, wykonanie 473.352,92 zł, tj. 99,65% planu.

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

2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty: plan 290.600,00 zł, wykonanie 286.725,36 zł, tj. 98,67% planu.

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

3) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Publicznego Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach: plan 1.619.780,00 zł, wykonanie 1.605.402,60 zł, tj. 99,11% planu, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.290.413,85 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 239.994,02 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 74.994,79 zł.

Do przedszkola w Jędrzychowicach uczęszczało 100 dzieci.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 2.400,00 zł i wydatkowano kwotę 2.323,92 zł, tj. 96,83% planu, z przeznaczeniem na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków na to zadanie wynosi 607.833,00 zł i został wykonany na kwotę 604.936,55 zł, tj. 99,52% planu.

Dowozem objętych jest ponad 400 uczniów z terenu Gminy Zgorzelec. Ponadto z budżetu gminy pokrywane są również koszty dowozu uczniów oraz ich opiekunów do SOSW w Zgorzelcu oraz dowóz uczniów wraz z opiekunem do Publicznego Przedszkola Krasnoludki w Jędrzychowicach.

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

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

- 2020/2019 wynoszą procentowa 105,62% (kwotowo 604.936,55 za 2020 r. do 572.769,87 zł za 2019 r.),
- 2019/2018 wynoszą procentowa 119,86% (kwotowo 572.769,87 za 2019 r. do 477.828,10 zł za 2018 r.),
- (2018/2017) wynoszą procentowo 125,71% (kwotowo 477.828,10 zł za 2018 r. do 380.107,16 za 2017 r.).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 37.078,00 zł i został wykonany na kwotę 35.288,16 zł, tj. 95,17% planu.

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

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 33.861,56 zł i został wykonany na kwotę 33.861,56 zł, tj. 100,00% planu.

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

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 502.981,43 zł i został wykonany na kwotę 502.981,43 zł, tj. 100,00% planu.

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

Plan wydatków 48.775,10 zł, wykonanie 48.236,37 zł, tj. 98,90% planu.

Środki przeznaczone zostały na zakup ćwiczeń i podręczników obejmował 5 szkół, we wszystkich szkołach łącznie skorzystało 466 uczniów, w tym 1 uczeń z orzeczeniem o niepełnosprawności.

W Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Żarskiej Wsi skorzystało – 48 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Osadników Wojskowych w Trójcy skorzystało – 63 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Osieku Łużyckim skorzystało – 130 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Sybiraków w Jerzmankach skorzystało – 159 uczniów

W Szkole Podstawowej im. Wandy Chotomskiej w Łagowie skorzystało – 66 uczniów.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 80.894,95 zł, wykonanie 75.897,32 zł, tj. 93,82% planu, z tego środki wydatkowane na zadania w zakresie:

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

Podsumowanie

Rok 2020 był kolejnym rokiem, w którym wydatki bieżące w dziale 801 „Oświata i wychowanie” stanowiły największą pozycję budżetową. W poniższej tabeli zaprezentowane zostały dane za lata 2016-2020, które prezentują dane dotyczące: dochodów z tytułu subwencji oświatowej, wielkość wykonanych wydatków bieżących w dziale 801 (bez wydatków bieżących na projekty z wykorzystaniem środków europejskich), wielkość wydatków poniesionych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz

na pozostałe wydatki osobowe, % udział subwencji w wydatkach bieżących (tj. % pokrycie dochodów z subwencji w wydatkach), % udział subwencji w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki osobowe.

rok	dochody z tytułu subwencji oświatowej	wydatki bieżące w dziale 801	wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki osobowe	% udział subwencji w wydatkach bieżących	% udział subwencji w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne
2016	4 501 846,00	10 180 933,34	7 542 081,30	44,22%	59,69%
2017	4 768 468,00	10 659 545,28	7 450 901,07	44,73%	64,00%
2018	4 960 000,00	11 511 660,87	8 076 954,72	43,09%	61,41%
2019	5 452 452,00	12 452 813,51	8 821 876,57	43,78%	61,81%
2020	5 307 470,00	13 345 229,01	9 748 351,91	39,77%	54,44%

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Plan wydatków majątkowych: 150.000,00 zł, wykonanie 150.000,00 zł.

85111		Szpitale ogólne	150 000,00	150 000,00	100,00%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	150 000,00	150 000,00	100,00%
		Dotacja celowa dla SP ZOZ w Zgorzelcu na dofinansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu i wyposażenia w zakresie zapobiegania COVID-19	150 000,00	150 000,00	100,00%

W związku z sytuacją pandemii COVID-19 oraz jej zasięgiem, Wójt Gminy w porozumieniu i za zgodą Rady Gminy udzielił dla SP ZOZ w Zgorzelcu dotacji celowej z budżetu na dofinansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu i wyposażenia w zakresie zapobiegania i leczenia skutków „koronawirusa”.

Rozdział 85149 „Programy profilaktyki zdrowotnej”

Plan wydatków bieżących: 10.000 zł, wykonanie 0,00 zł.

W III kw. 2020 r. Rada Gminy Zgorzelec podjęła uchwałę w sprawie sfinansowania zakupu szczepionek przeciw grypie i zaszczepieniu mieszkańców gminy 70+. Akcja szczepienia rozpoczęła się na przełomie III i IV kw. Zapłata faktury za wykonane szczepienia miała nastąpić w 2021 r.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków na ten cel zakładał kwotę 15.000,00 zł i został wykonany na kwotę 14.500,00 zł, tj. w 96,67%, z tego:

- 1) 10.000,00 zł wydatkowano 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) 4.500,00 zł na zakup usług pozostałych w zakresie realizacji zadań z zakresu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

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

1. Wydatki bieżące: plan 505.000,00 zł, wykonanie 497.507,76 zł. z tego wydatkowano:

- 1) 84.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, tj. na realizację zadań w ramach organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania alkoholizmowi,
- 2) 80.800,88 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) 71.710,88 zł na pozostałe wydatki bieżące, tj. na zakup usług pozostałych (w ramach tych środków opłacono różnego rodzaju spektakle, spotkania, koncerty, na których preferowany był zdrowy styl życia bez alkoholu, a także takie, w których treści jednoznacznie odnosiły się do profilaktyki przeciwalkoholowej), zakup materiałów i wyposażenia (w tym broszury i informatory w zakresie profilaktyki antyalkoholowej), zakup usług remontowych, podróże służbowe krajowe, szkolenia członków komisji, itd.”

Szczegółowe sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii zostało zaprezentowane i omówione na wspólnym posiedzeniu komisji Rady Gminy Zgorzelec w miesiącu lutym 2020 r.

2. Wydatki majątkowe: plan 267.626,00 zł, wykonanie 260.996,00 zł.

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	267 626,00	260 996,00	97,52%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	23 370,00	77,90%
		Budowa placów zabaw w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z założonym harmonogramem. Pozostałe elementy programu społecznego, w tym część dotycząca budowy placu zabaw, będą kontynuowane w 2021 r.</i>	30 000,00	23 370,00	77,90%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	237 626,00	237 626,00	100,00%
		Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	237 626,00	237 626,00	100,00%

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków zakładał kwotę 9.518,16 zł, wykonanie wyniosło 7.018,16 zł, tj. 73,73%, z tego na wydatki bieżące:

- 1) 4.500,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- 2) 2.518,16 zł na pozostałe wydatki bieżące w zakresie zadań związanych ochroną i profilaktyką zdrowotną.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.205.284,00 zł, wykonanie wyniosło 2.013.464,09 zł, tj. 91,30% planu, z tego:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków 257.963,00 zł, wykonanie 255.337,23 zł, tj. 98,98% planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano pobyt 9 osób w DPS „Ostoja” w Zgorzelcu, DPS „Jutrzenka” w Zgorzelcu, DPS we Wrońcu, DPS w Kole, DPS w Rościszowie.

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

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków 1.343,00 zł, wykonanie 1.342,50 zł.

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

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

Plan wydatków 20.000,00 zł, wykonanie 19.353,91 zł, tj. 96,77%. Składki te są opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Wypłacono 352 świadczenia dla 37 świadczeniobiorców.

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

Plan wydatków 114.000,00 zł, wykonanie 112.526,10 zł, tj. 98,71%.

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

Wypłacono dla 50 rodzin 69 świadczeń w formie zasiłków celowych oraz dla 49 osób 181 świadczeń w formie zasiłków okresowych.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 13.618,00 zł, wykonanie 13.617,88 zł, tj. 100%

W 2020 r. wypłacono 55 dodatki mieszkaniowe (dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę, mającym na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego) oraz 46 dodatki energetyczne (dodatek energetyczny przysługuje odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej. Za odbiorcę wrażliwego energii elektrycznej uważa się osobę, której przyznano dodatek mieszkaniowy i która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej).

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków 274.000,00 zł, wykonanie 268.958,72 zł, tj. 98,16% planu.

W ramach tego zadania realizowana jest wypłata świadczeń pieniężnych dla osób i rodzin, których dochody nie przekraczają kryterium wymienionego w ustawie o pomocy społecznej. Zasiłki celowe i okresowe przyznawane są na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb życiowych np.: zakup leków, żywności, opału, odzieży itp. Z tych form pomocy w rozliczonym okresie skorzystało 47 osób w rodzinie, dla których wypłacono zasiłki stałe w ilości 485 świadczeń. Są to zasiłki przyznane dla osób, które z powodu wieku i niesprawności są całkowicie niezdolne do podjęcia zatrudnienia, a ich dochód był niższy od kryterium przewidzianego w ustawie o pomocy społecznej.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków bieżących 825.999,00 zł, wykonanie 807.011,07 zł, tj. 97,70% planu, tj.:

W 2020 r. na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zgorzelcu wydatkowano kwotę 807.011,07 zł, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 689.889,43 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wyniosły 4.992,10 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 112.129,54 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 88.981,00 zł, wykonanie 86.690,57 zł, tj. 97,43% planu, z tego:

- 1) wykonanie zadania dotyczącego specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi zostało zlecone dla Fundacji „Nasze dzieci” z siedzibą w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 17.150,00 zł wydatkowano kwotę 14.945,00 zł, tj. 87,14%. Pomocą objęto 2 dzieci tj. 213,50 godzin,
- 2) zwykłe usługi opiekuńcze realizowane są w miejscu zamieszkania podopiecznego przez opiekunki zatrudnione w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 71.831,00 zł wydatkowano kwotę 71.745,57 zł, tj. 99,88%. Pomocą objęto 16 osób, tj. 3.540 godziny.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków 55.821,00 zł, wykonanie 55.820,09 zł, tj. 100,00% planu.

W ramach współpracy ze szkołami podstawowymi, gimnazjami, szkołami ponadpodstawowymi i innymi instytucjami opłacono śniadania i obiady dla 99 osób (dzieci i młodzieży ze szkół i placówek oświatowych).

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków 553.559,00 zł, wykonanie 392.806,02 zł, tj. 70,96% planu,

1. Plan wydatków bieżących 294.449,00 zł, wykonanie 154.661,52 zł, z tego wydatkowano:

- 1) 4.999,02 zł wydatkowano na zakup paczek świątecznych dla mieszkańców gminy, tj. osób samotnych, starszych, schorowanych i pozbawionych opieki ze strony bliskich),
- 2) 10.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- 3) 8.898,67 zł wydatkowano na realizację zadania pn. „Wspieraj Seniora”,
- 4) 11.330,00 zł wydatkowano na pokrycie kosztów pobytu 3 osób (21 świadczeń) w schronisku dla bezdomnych,
- 5) 119.433,83 zł wydatkowano na realizację projektu pn. „Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów”.

2. Plan wydatków majątkowych 259.110,00 zł, wykonanie 238.144,50 zł.

85295		Pozostała działalność	259 110,00	238 144,50	91,91%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 200,00	26 075,72	99,53%
		Zakup i montaż wyposażenia oraz urządzeń w ramach projektu pn. Gmina Zgorzelec wspiera Seniorów	26 200,00	26 075,72	99,53%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 200,00	3 024,28	94,51%
		Zakup i montaż wyposażenia oraz urządzeń w ramach projektu pn. Gmina Zgorzelec wspiera Seniorów	3 200,00	3 024,28	94,51%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	143 395,00	124 866,41	87,08%
		Zakup wyposażenia w ramach projektu pn. Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów	143 395,00	124 866,41	87,08%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	86 315,00	84 178,09	97,52%
		Zakup wyposażenia w ramach projektu pn. Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów	86 315,00	84 178,09	97,52%

Wszystkie ww. wydatki majątkowe realizowane były w ramach projektu pn. „Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów” zgodnie z harmonogramem i planem w tym zakresie.

Rozdział 85395 „Pozostała działalność”

Plan wydatków 3.075,00 zł, wykonanie 3.075,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 44.860,00 zł, wykonanie wyniosło 30.166,00 zł, tj. 67,24% planu, z tego:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 44.260,00 zł, wykonanie 29.566,00 zł, tj. 66,80% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono:

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

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan wydatków 600,00 zł, wykonanie 600,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 14.941.347,00 zł, wykonanie wyniosło 14.107.289,92 zł, tj. 94,42% planu, z tego:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze (500+)

Plan wydatków 7.683.000,00 zł, wykonanie 7.614.386,78 zł, tj. 99,11% planu, z tego na świadczenia społeczne wydatkowano kwotę 7.549.277,51 zł.

W 2020 r. wydano 221 decyzji przyznających świadczenie wychowawcze, wypłacono 15.174 świadczenia dla 1.372 dzieci. Zadanie w całości finansowane jest środkami z dotacji celowej na zadanie z zakresu administracji rządowej.

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

Plan wydatków zakłada kwotę 2.431.124,00 zł, wykonanie wyniosło 2.373.433,65 zł, tj. 97,63%. Wydatkowane środki finansowe zostały przeznaczone m.in. na:

1) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 2.304.865,52 zł.

Ze środków tych sfinansowano m.in. na wypłatę:

- a) zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami na kwotę 554.891,56 zł (4.829 świadczeń),
 - b) zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 405.552,23 zł (1.910 świadczeń),
 - c) świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 691.176,60 zł (386 świadczeń),
 - d) świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 288.780,00 zł (733 świadczeń),
 - e) jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 23.000,00 zł (23 świadczeń),
 - f) świadczeń rodzicielskich na kwotę 136.811,30 (149 świadczeń),
 - g) specjalnych zasiłków opiekuńczych na kwotę 22.320,00 zł (38 świadczeń),
 - h) opłacono składkę na ubezpieczenie społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych, od specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz od zasiłków dla opiekuna na kwotę 170.893,83 zł (365 świadczeń),
 - i) oraz pozostałe świadczenia.
- 2) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń pracowników obsługujących ten zakres działalności wydatkowano kwotę 59.851,13 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące wyniosły 8.717,00 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków 22.645,00 zł, wykonanie 20.761,10 zł, tj. 91,68% planu, z tego: z refundacji na zakup opału skorzystało 53 rodzin, z refundacji dojazdów do szkoły skorzystało 8 dzieci, z refundacji zakupu szczepionki skorzystała 1 rodzina.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków 371.030,00 zł, wykonanie 363.673,66 zł, tj. 98,02% planu.

1. W ramach poniesionych wydatków zatrudniona została osoba na stanowisku asystenta rodziny realizująca zadania w zakresie wspierania rodziny i pieczy zastępczej. Z usług asystenta rodziny w 2019 r. skorzystało 19 rodzin. Plan wydatków zakładał kwotę 75.600,00 zł i został wykonany 73.363,66 zł.
2. Na realizację zadania „Dobry Start” (jednorazowa wyprawka w kwocie 300 zł dla uczniów rozpoczynających naukę szkolną) założono kwotę 295.430,00 zł i wykonano go na kwotę 288.610,00 zł. Wypłacono 931 świadczeń.

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Plan wydatków na ten cel zakładał łączną kwotę 4.109.428,00 zł, wykonanie 3.413.798,46 zł, tj. 83,07%, z tego:

1. Wydatki bieżące:

- 1.1. związane z funkcjonowaniem Gminnego Żłobka w Jędrzychowicach w ramach środków własnych budżetu gminy: plan 461.070,00 zł, wykonanie 425.477,60 zł,
- 2.2. związane z funkcjonowaniem żłobka w ramach resortowego programu instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+ 2020”: plan 108.933,00 zł, wykonanie 108.933,00 zł,
- 2.3. związane z funkcjonowaniem żłobka w ramach realizacji projektu pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Zgorzelec”: plan 1.484.036,00 zł, wykonanie 905.149,73 zł.

Przedmiotowe środki w całości przeznaczone są na funkcjonowanie publicznego żłobka w Jędrzychowicach.

Do żłobka uczęszczało:

- 19 dzieci w wieku od 1 do 3 lat w ramach zadań z ppkt 1.1. i 1.2.,
- 60 dzieci w ramach projektu pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Zgorzelec”.

2. Wydatki majątkowe: plan 1.798.420,00 zł, wykonanie 1.755.669,83 zł.

85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 798 420,00	1 755 669,83	97,62%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 480 417,00	1 477 626,77	99,81%
		Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	1 480 417,00	1 477 626,77	99,81%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 913,00	198 820,91	84,28%
		Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	86 083,00	86 083,00	100,00%
		Zakup i montaż instalacji alarmowej, domofonowej i sieci LAN w budynku Żłobka Muchomorek w Jędrzychowicach <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	23 210,00	23 092,26	99,49%
		Zakup wyposażenia do kuchni i pralni żłobka <i>Zadanie zrealizowane zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem. Pozostałe elementy zamówienia będą realizowane w 2021 r.</i>	126 620,00	89 645,65	70,80%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 090,00	79 222,15	96,51%
		Prace adaptacyjne i wykończeniowe w ramach projektu pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Zgorzelec” <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	60 000,00	59 998,31	100,00%
		Zakup i montaż instalacji alarmowej, domofonowej i sieci LAN w budynku Żłobka Muchomorek w Jędrzychowicach <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	22 090,00	19 223,84	87,03%

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków 285.240,00 zł, wykonanie 282.520,97 zł, tj. 99,05% planu.

Przedmiotowe wydatki związane są z umieszczaniem dzieci w rodzinach i placówkach zastępczych. W 2019 r. w rodzinach i placówkach zastępczych przebywało 53 dzieci.

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

Plan wydatków 38.880,00 zł, wykonanie 38.715,30 zł, tj. 99,58% planu. Wypłacono 259 świadczeń.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 4.018.209,71 zł, wykonanie za 2020 r. wyniosło 3.587.960,27 zł, tj. 89,29% planu, z tego:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 133,93 zł, z przeznaczeniem na zakup energii i usług pozostałych (dystrybucja) do przepompowni ścieków w Jędrzychowicach i Tylicach.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano na 2020 r. wydatki w łącznej kwocie 2.380.000,00 zł, a wydatkowano kwotę 2.377.415,45 zł, w całości na wydatki bieżące związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych z przeznaczeniem na pokrycie kosztów odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, a także na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę systemu.

W 2020 r. wydatkowano łączną kwotę 2.377.415,45 zł, z tego:

- 1) na odbiór odpadów komunalnych – 1.003.860,00 zł,
 - 2) na składowanie odpadów komunalnych w RIPOK – 1.233.620,00 zł,
 - 3) na druk plakatów dot. zbiórki odpadów wielkogabarytowych, zakup naklejek związanych z kontrolą poprawności segregacji – 738,87 zł,
 - 4) na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne pobierających tzw. „podatek śmieciowy” – 13.879,00 zł,
 - 5) na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki za dozór PSZOK oraz kontrole segregacji odpadów wydatkowano łącznie kwotę 64.287,90 zł.
- Gmina Zgorzelec zawarła dwie umowy z osobami fizycznymi na dozór PSZOK w Radomierzycach, PSZOK w Jerzmannach i PSZOK w Żarskiej Wsi, a także jedną umowę z osobą fizyczną tzw. kontrolerem, który wraz z firmą odbierającą odpady dokonuje weryfikacji prawidłowości segregacji odpadów z poszczególnych posesji,
- 6) na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 61.029,68 zł, w tym 24.501,60 zł na uprzątnięcie odpadów z miejsc do tego nieprzeznaczonych.

Poniżej zaprezentowana została tabela prezentująca wykonane dochody z opłaty śmieciowej, wykonane wydatki ogółem na gospodarkę śmieciową, roczne koszty ponoszone na odbiór i transport odpadów komunalnych oraz roczne koszty ich składowania w RIPOK w latach 2017-2020

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

rok	dochody z opłaty śmieciowej	należności	wydatki ogółem na gospodarkę śmieciową	zobowiązania	różnica (dochody - wydatki)	wydatki na transport i odbiór	wydatki na zagospodarowanie
2017	1 492 172,83	365 520,20	1 707 965,56	124 118,44	-215 792,73	842 400,00	755 778,31
2018	1 544 535,08	426 853,82	1 761 315,73	131 074,03	-216 780,65	912 600,00	752 774,86
2019	1 919 195,69	457 127,84	1 793 397,95	306 654,95	125 797,74	730 080,00	921 882,42
2020	2 458 794,37	494 533,80	2 377 415,45	213 861,73	81 378,92	1 003 860,00	1 233 620,00

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

Tabela: zestawienie dochodów z opłaty śmieciowej, wydatków na gospodarkę odpadami, różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami w latach 2017-2020 oraz kształtowanie się relacji pomiędzy tymi danymi

rok	dochody z opłaty śmieciowej	relacja rdr	wydatki ogółem na gospodarkę śmieciową	relacja rdr	różnica (dochody - wydatki)	relacja rdr
2017	1 492 172,83	100,00%	1 707 965,56	100,00%	-215 792,73	100,00%
2018	1 544 535,08	103,51%	1 761 315,73	103,12%	-216 780,65	100,46%
2019	1 919 195,69	124,26%	1 793 397,95	101,82%	125 797,74	-58,03%
2020	2 458 794,37	128,12%	2 377 415,45	132,56%	81 378,92	64,69%

Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków 8.000,00 zł, wykonanie 4.216,30 zł: na wydatki bieżące w zakresie ochrony różnorodności biologicznej i krajobrazu (tj. m.in. na opiekę i leczenie zwierząt, zakup karmy dla zwierząt, zakup usług weterynaryjnych, itp.).

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków 61.600,00 zł, wykonanie 56.967,00 zł, tj. 92,48% planu, z tego:

1. kwota 50.939,00 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych położonego w miejscowości Dłużyna Górna,
2. kwota 6.028,00 zł na zakup usług pozostałych w zakresie realizacji zadań dotyczących zapobiegania bezdomności zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 1.085.910,13 zł, wykonanie 920.548,33 zł, tj. 84,77% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 400.900,00 zł, wykonanie 398.201,05 zł, tj. 99,33% planu, z tego wydatkowano na:

- 1) zakup energii elektrycznej do oświetlenia uli, placów i dróg – wykonanie 194.744,04 zł,
- 2) zakup usług remontowych w zakresie utrzymania i konserwacji punktów oświetleniowych – wykonanie 197.838,00 zł, z tego:
- 3) zakup usług pozostałych – wykonanie 5.619,01 zł.

2. wydatki majątkowe: plan 685.010,13 zł, wykonanie 522.347,28 zł, z tego na:

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	685 010,13	522 347,28	76,25%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	685 010,13	522 347,28	76,25%
		Budowa oświetlenia drogowego do Kolonii Osiek Łużycki (w tym dokumentacja projektowa) <i>Zadanie będzie kontynuowane w 2021 r.</i>	7 300,00	0,00	0,00%
		Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi gminnej nr 109140D w Jędrzychowicach (prace projektowe) <i>Zadanie będzie kontynuowane w 2021 r.</i>	9 051,85	0,00	0,00%
		Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Osiek Łużycki Kolonia <i>Zadanie rozpoczęte. Finalizacja przedsięwzięcia przewidziana jest na 2021 r.</i>	30 000,00	0,00	0,00%
		Budowa oświetlenia przy drodze nr 1084 w Trójcy (w tym dokumentacja projektowa) <i>Zadanie będzie kontynuowane w 2021 r.</i>	12 000,00	0,00	0,00%
		Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. W 2020 r. gmina regulowała zobowiązania finansowe z tego tytułu wg harmonogramu spłat.</i>	522 347,28	522 347,28	100,00%
		Modernizacja oświetlenia drogowego	99 311,00	0,00	0,00%
		Rozbudowa oświetlenia przy drodze Pokrzywnik – Łągów <i>Zadanie będzie kontynuowane w 2021 r.</i>	5 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków 20.000,00 zł, wykonanie 6.188,00 zł, tj. 30,94% planu, z przeznaczeniem na: usuwanie azbestu z terenu gminy, opłaty parkingowe za porzucone samochody i utylizację padłej zwierzyny.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków 462.199,58 zł, wykonanie 222.491,26 zł, tj. 48,14% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 363.009,85 zł, wykonanie 305.555,19 zł, tj. 61,29% planu, z tego wydatkowano:

- 1) kwota 49.617,80 zł na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (w tym większość środków stanowiły wynagrodzenia dla gospodarzy wsi w ramach funduszu sołeckiego),
- 2) kwota 42.886,29 zł na zakup materiałów i wyposażenia (m.in. na zakup nowych zabawek i huśtawek, zakup wyposażenia na potrzeby sołectw, zakup drobnego sprzętu do utrzymania porządku i czystości, zakup kosiarek, itp.),
- 3) kwota 37.196,05 zł na zakup usług remontowych (w głównej mierze z tych środków dokonano drobnych lub większych prac naprawczych dotyczących głównie infrastruktury technicznej, tj. placów zabaw, ogrodzeń, tablic informacyjnych, tabliczek z nr posesji na wsi, itp.),
- 4) kwota 92.791,12 zł na zakup usług pozostałych (w głównej mierze środki z tego tytułu zostały przeznaczone na zagospodarowanie terenów gminnych w poszczególnych miejscowościach, na wydatki bieżące związane z realizacją zadań z funduszu sołeckiego).

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

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

2. wydatki majątkowe: plan 99.189,73 zł, wykonanie 0,00 zł, tj. 0% planu, z tego:

90095		Pozostała działalność	99 189,73	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	94 189,73	0,00	0,00%
		Budowa wiaty na terenie placu zabaw w Przesieczanach - II etap <i>Odstąpiono od realizacji ww. zadania z uwagi na fakt, iż przedmiotowa wiatra została wybudowana w ramach V Etapu „Przygody z Nysą”.</i>	4 189,73	0,00	0,00%
		Zakup i montaż urządzeń oraz wyposażenia w ramach modernizacji placów zabaw i siłowni zewnętrznych na terenie gminy <i>Finalizacja zadania przewidziana jest na 2021 r.</i>	90 000,00	0,00	0,00%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	0,00%
		Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - przydomowe oczyszczalnie ścieków <i>W 2020 r. nie realizowano ww. zadań</i>	5 000,00	0,00	0,00%

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.434.986,27 zł, wykonanie wyniosło 3.160.410,71 zł, tj. 92,01% planu, z tego:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków 2.830.505,85 zł, wykonanie 2.699.379,34 zł, tj. 95,37% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 951.105,85 zł, wykonanie 838.661,92 zł, tj. 88,18% planu, z tego:

1) dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach: plan 716.700,00 zł, wykonanie 716.700,00 zł,

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

2) pozostałe wydatki bieżące: plan 234.405,85 zł, wykonanie 121.961,92 zł na realizację zadań w zakresie kultury. Większość zaplanowanych środków realizowanych było w ramach funduszu sołeckiego (np. organizacja festynów, zajęć dla dzieci i młodzieży, „mikołajek”, itp.),

2. Wydatki majątkowe: plan 1.879.400,00 zł, wykonanie 1.860.717,42 zł, tj. 99,01% planu, z tego:

92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 879 400,00	1 860 717,42	99,01%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Osieku Łużyckim (prace projektowe) <i>Zadanie kontynuowane będzie w 2021 r.</i>	4 000,00	0,00	0,00%
		Przebudowa pomieszczeń w pałacu w Kunowie na świetlicę wiejską (inventaryzacja i ekspertyza budynku, prace projektowe) <i>Zadanie kontynuowane będzie w 2021 r.</i>	10 000,00	0,00	0,00%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	1 865 400,00	1 860 717,42	99,75%
		Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach <i>Zadanie zostało zakończone i rozliczone w całości. Zadanie uzyskało w 2020 r. dofinansowanie ze środków PROW dla województwa dolnośląskiego.</i>	1 695 400,00	1 695 317,42	100,00%
		Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach, Etap I <i>Zadanie realizowane jest zgodnie z etapami. Urząd opracowuje również dodatkowe dokumenty niezbędne do pozyskania środków zewnętrznych na realizację tego przedsięwzięcia.</i>	170 000,00	165 400,00	97,29%

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan wydatków 370.000,00 zł, wykonanie 327.305,00 zł, tj. 88,46% planu.

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

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 234.480,42 zł, wykonanie 133.726,37 zł, tj. 57,03% planu, z tego w całości stanowią wydatki bieżące:

1) na dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych organizacjom pożytku publicznego: plan 109.940,00 zł, wykonanie 102.740,00 zł,

2) na pozostałe wydatki bieżące (zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii): plan 124.540,42 zł, wykonanie 30.986,37 zł. Były to w znaczącej większości wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.187.628,87 zł, wykonanie wyniosło 2.081.933,44 zł, tj. 95,17% planu, z tego:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków 1.903.981,48 zł, wykonanie 1.839.519,60 zł, tj. 96,61% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.380.701,00 zł, wykonanie 1.316.356,12 zł, z tego:

1) 1.310.385,86 zł wydatkowano na funkcjonowanie Centrum Rekreacyjno-Turystycznego w Radomierzycach (w tym ŁOŚ w Łagowie), z tego:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 948.708,72 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.559,00 zł,

c) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 357.118,14 zł (w których to największą pozycję stanowią m.in. wydatki w zakresie zakupu usług pozostałych (w tym obowiązkowe przeglądy sprzętu, urządzeń i obiektów) – 111.177,75 zł, zakup materiałów i wyposażenia (zakup dodatkowych rowerów, kajaków, łyżwy na lodowisko, wiosła, wyposażenia do sprzętu pływającego, itp. – 55.438,75 zł) oraz zakup energii – 75.069,45 zł.

Ponadto w gestii CRT w Radomierzycach pozostaje również nadzór i opieka nad boiskami sportowymi w Jędrzychowicach, Łagowie i Ręczynie. Dodatkowo wójt gminy zobowiązał dyrektora CRT do współpracy i pomocy merytorycznej wszystkim organizacjom i stowarzyszeniom sportowym funkcjonującym na terenie gminy, w zakresie ich działalności statutowej dotyczącej aktywności sportowej i rekreacyjnej.

2) 5.970,26 zł wydatkowano na pokrycie kosztów bieżących związanych z utrzymaniem obiektów sportowych, boisk, siłowni, itp. znajdujących się na terenie sołectw.

2. Wydatki majątkowe: plan 523.280,48 zł, wykonanie 523.163,48 zł, tj. 99,98% planu, z tego:

92601		Obiekty sportowe	523 280,48	523 163,48	99,98%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	523 280,48	523 163,48	99,98%
		Budowa boiska wielofunkcyjnego w Sławnikowicach, Etap III (utwardzenie terenu kostką betonową) <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone w całości</i>	150 000,00	149 900,00	99,93%
		Budowa lodowiska w Łagowie <i>Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem spłat umowy forfaitingowej</i>	346 080,48	346 080,48	100,00%
		Budowa piłkochwyty na boisku sportowym w Ręczynie <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone w całości</i>	27 200,00	27 183,00	99,94%

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków 207.000,00 zł, wykonanie 189.115,77 zł, tj. 91,36% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków 76.647,39 zł, wykonanie 53.298,07 zł, tj. 69,54% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, tj.: wynagrodzenia bezosobowe osób zajmujących się animacją sportową na terenie gminy (trenerzy, instruktorzy, opiekunowie) oraz na zakup materiałów i wyposażenia oraz usługi pozostałe. Część wydatkowanych środków pochodziła z funduszy sołeckich poszczególnych miejscowości.

7. WNIOSKI I PODSUMOWANIE

Plan dochodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej z grudnia 2019 r. zakładał plan dochodów w kwocie 45.837.601,52 zł. Na dzień 31 grudnia 2020 r. plan zamknął się kwotą 55.611.238,08 zł. Dochody budżetowe na 31 grudnia 2020 r. zostały zrealizowane w 95,08%, tj. na kwotę 52.875.503,11 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 50.564.821,37 zł; wykonanie 48.670.697,40 zł; tj. 96,25% realizacji planu,
 - 2) dochody majątkowe: plan 5.046.416,71 zł; wykonanie 4.204.805,71 zł; tj. 83,32% realizacji planu.
1. Dochody własne - przy zakładanym planie w łącznej kwocie 30.111.799,00 zł zostały wykonane na kwotę 28.661.092,73 zł, tj. w 95,18%, z tego:
- 1) dochody z podatków i opłat: plan 20.357.023,00 zł, wykonanie 19.583.997,20 zł, tj. 96,20% (oraz 37,04% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem),
 - 2) dochody z majątku gminy: plan 1.622.157,00 zł, wykonanie 1.378.491,04 zł, tj. 84,98% planu (oraz 2,61% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem),
 - 3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 7.025.858,00 zł, wykonanie 6.818.793,58 zł, tj. 97,05% planu (oraz 12,90% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem),
 - 4) pozostałe dochody własne: plan 1.106.761,00 zł, wykonanie 879.810,91 zł, tj. 79,49% planu (oraz 1,66% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem),
2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.707.970,00 zł zostały wykonane na kwotę 6.707.970,00 zł, tj. w 100% (oraz 12,69% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem).
3. Dotacje celowe przy zakładanym planie w łącznej kwocie 18.791.469,08 zł zostały wykonane na kwotę 17.506.440,38 zł, tj. w 93,16% (oraz 33,11% udział w strukturze wykonania dochodów ogółem).

W 2020 r. z łącznej kwoty 230.490,44 zł (w 2019 r. była to kwota 322.226,48 zł) udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych, poszczególne tytuły kształtowały się następująco:

1. skutki ustawowe obniżenia górnych stawek podatków stanowią kwotę 79.758 zł (w 2019 r. była to kwota 185.745,00 zł). Jest to różnica pomiędzy stawkami maksymalnymi/ustawowymi a tymi, które zostały przyjęte uchwałą rady gminy,
2. skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią kwotę 47.532,00 zł (w 2019 r. była to kwota 89.327,00 zł). Są to decyzje wynikające z uchwały rady gminy,
3. skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości, rozłożenia na raty i odroczenia stanowią 103.200,44 zł (w 2019 r. była to kwota 47.154,48 zł, wraz z opłatą śmieciową, a bez uwzględniania kwoty dotyczącej opłaty śmieciowej, pozycja ta wynosi 98.756,49 zł).

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 31.12.2020 r. wyniosły łącznie 2.627.486,87 zł, co stanowi odpowiednio 4,72% i 4,97% planowanych oraz wykonanych dochodów budżetowych i w stosunku do wykonania roku 2019 zmniejszyły się o kwotę 122.167,75 zł.

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

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 536.756,13 zł (w 2019 r. była to kwota 586.545,06 zł) i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 101.134,12 zł (w 2019 r. była to kwota 101.060,85 zł),
- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.232.252,53 zł (w 2019 r. była to kwota 1.364.894,18 zł),
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 494.533,80 zł (w 2019 r. była to kwota 457.127,84 zł).

W kwotach tych uwzględnione są zaległości powstałe w 2020 roku oraz zaległości z lat ubiegłych.

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

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

I tak w 2020 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

1. należności z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, itd.) wystawiono i wysłano:
 - 1) 2.206 upomnień na łączną kwotę należności 1.022.429,58 zł,
 - 2) 320 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 107.857,12 zł.
2. należności z tzw. „opłaty śmieciowej” wystawiono i wysłano:
 - 1) 2.711 upomnienia, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 477.094,42 zł, *w 2019 r. było to odpowiednio: 2.288 upomnienia, na którą składa się łączna kwota należności w wysokości 329.825,67 zł*
 - 2) 557 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 330.759,10 zł, *w 2018 r. było to odpowiednio: 637 tytułów wykonawczych na łączną kwotę należności 125.103,10 zł.*
3. należności z pozostałych opłat wystawiono i wysłano:
 - 1) 46 upomnień na łączną kwotę 10.659,91 zł, z czego do zapłaty pozostało 3.638,92 zł,
 - 2) 131 wezwania do zapłaty z tytułu należności za czynsze mieszkaniowe i czynsze dzierżawne na łączną kwotę 55.719,04 zł, z czego do rozliczenia pozostało 33.449,65 zł
 - 3) 6 opłat egzekwowanych jest w drodze postępowania sądowego,
 - 4) 3 należności realizowane są na podstawie rozłożenia na raty.

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

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Gmina Zgorzelec posiadała zobowiązania (na podstawie Rb-Z czyli sprawozdania o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji) w łącznej kwocie 25.235.921,35 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 454.673,11 zł,
2. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 20.474.900,00 zł,
3. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 340.527,94 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy realizacja zadań pn.: „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania” oraz pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj” w łącznej kwocie 2.742.322,82 zł,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu, zakupu na raty, itp. w łącznej kwocie 112.659,89 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 590.399,97 zł,
7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie 520.437,62 zł.

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2020 roku wynosił wg pierwotnej uchwały budżetowej 49.578.767,38 zł. W trakcie roku wprowadzono liczne zmiany, które zamknęły plan wydatków w kwocie 55.652.403,94 zł, natomiast wykonanie planu wydatków na dzień 31.12.2020 roku wyniosło 51.517.999,93 zł, co stanowi 92,39% wykonania planu.

Plan wydatków bieżących wyniósł na koniec 2020 roku 46.024.010,80 zł, a plan wydatków majątkowych wyniósł 9.628.393,14 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 51.417.999,93 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 8.248.621,26 zł.

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

- 1) po raz kolejny zwiększono nakłady na rzecz szeroko rozumianej infrastruktury drogowej (dotyczy to zarówno wydatków bieżących, jak i majątkowych),
- 2) kontynuowano prace w ramach projektów współfinansowanych środkami europejskim, a także przystąpiono do prac nad kolejnymi projektami,
- 3) przeprowadzono wiele prac remontowych w budynkach i mieszkaniach komunalnych, z także w ramach dotacji podmiotowej dla instytucji kultury wyremontowano kilka obiektów i pomieszczeń świetlicowych będących w zarządzie GOK w Zgorzelcu,
- 4) w dalszym ciągu zadania oświatowe stanowiły priorytet i kluczowy element budżetu z uwagi na wielkość wydatkowanych środków, ale przede wszystkim z uwagi na swoje znaczenie.
- 5) znaczącą wielkość środków finansowych wydatkowano na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii, w tym część środków tzw. alkoholówki przeznaczono na wydatki majątkowe w ramach projektów prospołecznych,
- 6) na bieżąco wydatkowane były środki w ramach programu 500+, ale również terminowo i w pełnym zakresie realizowano zadania w zakresie pomocy społecznej,
- 7) po raz kolejny w 2020 r. znaczące środki przeznaczono na politykę gminną w zakresie gospodarki odpadami,
- 8) w 2020 r. na bieżąco zabezpieczano środki finansowe dla jednostek i placówek organizacyjnych Gminy Zgorzelec,
- 9) ponadto w 2020 r. poniesiono znaczący wysiłek organizacyjny, a także wydatkowano znaczące środki finansowe w zwalczanie skutków pandemii COVID-19.

8. POZOSTAŁE DANE I INFORMACJE

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

- 1) plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2020 r. - Załącznik Nr 1,
- 2) plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2020 r. - Załącznik Nr 2,
- 3) plan i wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2020 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 2020 r. – Załącznik Nr 4,
- 5) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań rządowych za 2020 r. – Załącznik Nr 5,
- 6) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu w zakresie przeciwdziałania narkomanii za 2020 r. – Załącznik Nr 6,
- 7) plan i wykonanie wydatków na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną za 2020 r. – Załącznik Nr 7,
- 8) plan i wykonanie zadań i przedsięwzięć z funduszu sołeckiego za 2020 r. – Załącznik Nr 8,
- 9) sprawozdanie z wykonania planu wydatków (bieżących i majątkowych) na dotacje udzielone z budżetu gminy za 2020 r. – Załącznik Nr 9,
- 10) informacja dotycząca mienia komunalnego stanowiącego własność Gminy Zgorzelec wg stanu na 31 grudnia 2020 r. – Załącznik Nr 10
- 11) sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2020 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach – Załącznik Nr 11