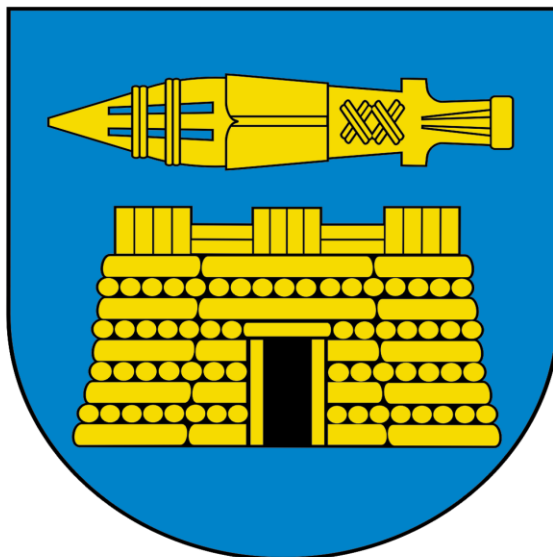


GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Zgorzelec, 28 sierpnia 2019 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

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

Zakładał on po stronie dochodów kwotę 43.531.600,00 zł, a wydatki na poziomie 44.688.753,50 zł, co dawało planowany deficyt w wysokości 1.157.153,50 zł. W wyniku wprowadzonych zmian budżetowych uchwałami Rady Gminy Zgorzelec i zarządzeniami Wójta Gminy w trakcie I półrocza br. plan dochodów gminy na 30 czerwca 2019 roku zamknął się kwotą 47.251.908,52 zł, a plan wydatków kwotą 51.640.109,49 zł. Tym samym plan budżetu Gminy Zgorzelec na 30 czerwca 2019 r. zamykał się deficytem w kwocie 4.388.200,97 zł.

Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 4.300.000,00 zł. W I półroczu 2019 r. zwiększono plan przychodów o kwotę 3.221.735,11 zł. Wykonanie planu przychodów za I półrocze br. wyniosło 5.015.923,33 zł.

Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2019 r. kwotę 3.142.846,50 zł. Na dzień 30 czerwca br. zamknął się kwotą 3.133.534,14 zł, a wykonanie wyniosło 2.733.534,14 zł.

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

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

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

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

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

1. planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 3.720.308,52 zł, co było konsekwencją wprowadzenia do planu dochodów nowych lub ponadplanowych środków finansowych pomniejszonych o te dochody, które utraciły swoje źródło finansowania lub ich pierwotne wielkości musiały zostać skorygowane,
2. planowane wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 6.951.355,99 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,
3. pierwotnie planowany w budżecie na 2019 r. deficyt w wysokości 1.157.153,50 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 4.388.200,97 zł.

2. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

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

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

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

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

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

1. Dochody własne przy zakładanym planie w kwocie 31.863.706,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 13.039.153,38 zł, tj. w 40,92%, z tego:

1) dochody z podatków i opłat: plan 17.852.256,00 zł, wykonanie 8.323.827,94 zł, tj. 46,63%, w tym m.in. dochody ze źródeł, które decydują w znaczący sposób o kształcie i funkcjonalności gminnego budżetu:

a) wpływy z podatku od nieruchomości: plan 13.002.350,00 zł, wykonanie 5.657.588,97 zł, tj. 43,51% planu,

W odniesieniu do realizacji dochodów z tego tytułu mamy widoczny niedobór w stosunku do planu, który na koniec czerwca br. można oszacować na ok. 1 mln zł. Odnosi się to szczególnie do wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Aby zobrazować skalę zaległości w tej materii, wystarczy również wskazać, iż trzech największych dłużników w grupie osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zalega wobec budżetu gminy odpowiednio: 543 tys. zł, 162 tys. zł i 145 tys. zł, a w grupie podatku od osób fizycznych jest to odpowiednio: 105 tys. zł, 68 tys. zł i 52 tys. zł.

b) podatek rolny: plan 1.087.000,00 zł, wykonanie 632.893,56 zł, tj. 58,22% planu, realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

c) podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 261.000,00 zł, wykonanie 264.818,00 zł, tj. 101,46% planu,

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

d) wpływy z innych opłat lokalnych (m.in. opłata za gospodarowanie odpadami): plan 1.972.000,00 zł, wykonanie 1.092.685,54 zł, tj. 55,41% planu,

W odniesieniu do dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami należy podkreślić fakt, iż wykonanie za I półrocze br. daje podstawy do stwierdzenia, że w roku 2019 uda się zrealizować zakładany plan dochodów z tego tytułu. Na taki stan rzeczy składają się bieżące

wpłaty z tytułu opłaty śmieciowej, a także stałe i sukcesywne działania w zakresie egzekwowania (upomnienia i windykacja) należności bieżących, jak zaległości. Nie zmienia to jednak faktu, iż zaległości (bieżące i z lat ubiegłych) z tytułu śmieciowej wynoszą łącznie blisko 457 tys. zł.

e) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 400.000,00 zł, wykonanie 374.346,97 zł, tj. 93,59% planu,

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

f) wpływy z różnych opłat: plan 606.678,00 zł, wykonanie 47.524,87 zł, tj. 7,83% planu,

Bardzo niskie wysokie wykonanie dochodów z tego tytułu jest konsekwencją nie otrzymania w I półroczu środków finansowych z tytułu wpływów (opłat i kar za korzystanie ze środowiska) związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Środki te wpłyną na konto gminy w II półroczu.

g) wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan 100.000,00 zł, wykonanie 18.861,40 zł, tj. 18,86% (mimo stosunkowo niskiego wykonania dochodów z tego tytułu, realizacja dochodów z tego z tytułu jest niezagrażona). Środki wpłyną do budżetu w II półroczu br.

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

2) dochody z majątku gminy: plan 826.657,00 zł, wykonanie 628.083,07 zł, tj. 75,98% planu, z tego:

a) najem i dzierżawa składników majątkowych: plan 176.657,00 zł, wykonanie 116.994,78 zł, tj. 66,23% planu,

b) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego: plan 0,00 zł, wykonanie 455,80 zł,

c) odpłatne nabycie praw własności nieruchomości (sprzedaż mienia): plan 650.000,00 zł, wykonanie 510.632,49 zł, tj. 78,56% planu.

W I półroczu sprzedaż mienia komunalnego, szczególnie w zakresie terenów przeznaczonych na mieszkalnictwo jednorodzinne przebiegała bardzo poprawnie, a dochody uzyskane z tego tytułu znacząco przekroczyły plan I półrocza br. Ponadto istnieje bardzo duże prawdopodobieństwo, że wykonanie dochodów z tego tytułu w II półroczu znacząco przekroczy zakładany poziom.

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

Każdorazowo oferta przetargowa umieszczana jest w prasie internetowej na stronie: <http://otoprzetargi.pl>, na stronie internetowej gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej. Wykazy zbywanych nieruchomości oraz organizowane przez gminę przetargi podawane są do publicznej wiadomości w siedzibie tut. urzędu oraz w sołectwach wsi.

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

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

Wykaz mienia komunalnego Gminy Zgorzelec przeznaczonego do sprzedaży w 2019 r.

Obręb geodezyjny	Nr działki	Powierzchnia (ha)	Przeznaczenie w planie zagospodarowania przestrzennego	Wartość (zł) wg. szacunku bieglego
OSIEK ŁUŻYCKI	117/1	0,4204	tereny mieszkaniowe	60.000,00
OSIEK ŁUŻYCKI	117/5	0,35	tereny rolne	
OSIEK ŁUŻYCKI	117/2	0,15	tereny rolne	
KOŹLICE	2/4	0,1202	tereny mieszkaniowe	35.000,00
	2/5	0,1715	tereny mieszkaniowe	60.000,00
	2/6	0,1455	tereny mieszkaniowe	50.000,00
	2/7	0,1095	tereny mieszkaniowe	40.000,00
	320/1	0,1709	tereny mieszkaniowe	55.000,00
	320/2	0,1402	tereny mieszkaniowe	40.000,00
	320/3	0,1401	tereny mieszkaniowe	40.000,00
	320/4	0,1402	tereny mieszkaniowe	40.000,00
	320/5	0,1401	tereny mieszkaniowe	40.000,00
	320/6	0,1402	tereny mieszkaniowe	40.000,00
	320/7	0,1712 ha	tereny mieszkaniowe	55.000,00
	320/8	0,1502 ha	tereny mieszkaniowe	45.000,00
	320/9	0,1501 ha	tereny mieszkaniowe	45.000,00
	320/10	0,1502 ha	tereny mieszkaniowe	45.000,00
	320/11	0,1809 ha	tereny mieszkaniowe	60.000,00
RAZEM:				750.000,00

3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 7.117.634,00 zł, wykonanie 3.343.616,96 zł, tj. 46,98% planu, z tego:

a) udziały w podatku od osób fizycznych (PIT): plan 7.013.634,00 zł, wykonanie 3.281.626,00 zł, tj. 46,79% planu.

Dochody realizowane są na podstawie udziałów przekazywanych przez Ministerstwo Finansów. Jednak w porównaniu do lat ubiegłych istnieje potencjalne niebezpieczeństwo, że dochody z tego tytułu, nie osiągną zakładanego planu. Wynika to m.in. z faktu, iż w związku z decyzjami rządu i parlamentu, od 1 sierpnia br. wchodzi w życie tzw. „zerowy PIT dla osób do 26 roku życia”, a od 1 października br. również niższa stawka PIT dla wszystkich podatników. Te decyzje władz centralnych przełożą się niewątpliwie na uszczerbek w dochodach jst, w tym również w dochodach budżetu Gminy Zgorzelec, jednak nie da się oszacować dokładnych tych wielkości.

b) udziały w podatku od osób fizycznych (CIT): plan 104.000,00 zł, wykonanie 61.990,96 zł, tj. 59,61% planu.

4) pozostałe dochody własne: plan 6.067.159,00 zł, wykonanie 743.625,41 zł, tj. 12,26% planu, w tym: dochody ze źródeł, które wykazują poprawną i systematyczną realizację wpływów wg założonego planu:

a) wpływy z usług (§ 0830): plan 586.340,00 zł, wykonanie 261.158,19 zł, tj. 44,54% planu,

b) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (§ 2310): plan 186.840,00 zł, wykonanie 101.568,39 zł, tj. 54,36% planu, *są to środki, jakie gmina otrzymuje w ramach pokrycia kosztów uczęszczania dzieci z innych gmin do przedszkola i oddziałów przedszkolnych na terenie naszej gminy,*

c) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (§ 2360): plan 29.500,00 zł, wykonanie 19.655,49%, tj. 66,63% planu,

d) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki (§§ 0910 i 0920): plan 51.090,00 zł, wykonanie 21.512,23 zł, tj. 42,11% planu, oraz dochody z tych źródeł, które wykazują nieterminowość, opóźnienia lub zastój w planowym ich realizowaniu i pozyskiwaniu:

a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2058, 6257, 6258), i tak:

aa) planowane dochody bieżące i majątkowe w rozdz. 63003 w łącznej kwocie 3.204.269,00 zł zostały wykonane na kwotę 3.938,65 zł i dotyczą one realizacji zadań pn.: Przygoda z Nysą - etap IV – refundacja wydatków poniesionych w 2018 r., Przygoda z Nysą – etap V oraz Witka-Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego.

Do końca lipca 2019 r. do budżetu gminy ma wpłynąć ostateczna kwota środków z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2018 r. na realizację IV etapu Przygody z Nysą (ca. 800 tys. zł).

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

ab) planowane dochody majątkowe w rozdz. 75023 w kwocie 342.489,00 zł zostały wykonane na kwotę 0,00 zł i dotyczą realizacji zadania pn. Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wpłynęła z tego tytułu żadna kwota, co jest w głównej mierze spowodowane opóźnieniem po stronie urzędu marszałkowskiego,

ac) planowane dochody majątkowe w rozdz. 80101 w kwocie 314.000,00 zł zostały wykonane na kwotę 313.716,24 zł i dotyczą realizacji zadania pn. „RPDS07.01.01-02-0089/16 Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Osieku Łużyckim, Szkoły Podstawowej w Trójcy i Gimnazjum w Jerzmankach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Zgorzelec, w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne pracowni, zwłaszcza matematyczno-przyrodniczych i cyfrowych”.

Zadanie zostało rozliczone w całości.

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

b) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jst (§ 6350): plan 750.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł. Przedmiotowe środki pochodzą z Funduszu Dróg Samorządowych dla Dolnego Śląska i są przeznaczone na zadanie pn. „Modernizacja drogi gminnej publicznej nr 109153D (ul. Dolna) w miejscowości Łagów”. Należy również podkreślić fakt, że po rozstrzygnięciu zamówienia publicznego na realizację ww. zadania wysokość dofinansowania została skorygowana i na dzień przedłożenia niniejszego sprawozdania wynosi 594 tys. zł.

Realizacja dochodów z tego tytułu mimo 0-go wykonania planu jest niezagrożona i będzie zaliczkowana w II półroczu br.

c) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (§ 2460): plan 20.000,00 zł, wykonanie 0 zł (środki zaplanowane do pozyskania z WFOŚiGW na usuwanie azbestu).

Zadanie zostanie zrealizowane na przełomie sierpnia i września, jednak kwota dofinansowania zostanie skorygowana do wysokości wydatkowanych środków i przelicznika dochodów własnych gminy. Tym samym wielkość dofinansowania nie przekroczy 9 tys. zł.

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

d) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710): plan 20.000,00 zł, wykonanie 0 zł,
Przedmiotowe środki pochodzą z budżetu województwa dolnośląskiego i przeznaczone są na dofinansowanie prac melioracyjnych na terenie gminy.

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

2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.550.858,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 3.883.302,00 zł, tj. w 59,28%.

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

3. Dotacje celowe przy zakładanym planie w kwocie 8.837.344,52 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 4.128.376,52 zł, tj. w 46,72%, z tego:

1) dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej: plan 3.072.001,52 zł, wykonanie 1.704.216,52 zł, tj. 55,48% planu,

realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

2) dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+): plan 3.791.000,00 zł, wykonanie 2.039.000,00 zł, tj. 53,79% planu,

realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

3) dotacje celowe na zadania bieżące własne: plan 654.343,00 zł, wykonanie 385.160,00 zł, tj. 58,86% planu,

realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

4) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin: plan 1.320.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,

realizacja planu dochodów z tego tytułu nastąpi w II poł. br. i będzie uzależniona od harmonogramu prac związanych z realizacją inwestycji pn. „Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach”. Ponadto istnieje możliwość wystąpienia przez urząd gminy o wypłatę zaliczki do Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w związku z częściowym rozliczaniem prac budowlanych w zakresie realizowanego zadania.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.	% wykon.	% udział w strukturze wykonania
I.	Dochody własne	31 863 706,00	13 039 153,38	40,92%	61,94%
1.	dochody z podatków i opłat	17 852 256,00	8 323 827,94	46,63%	39,54%
2.	dochody z majątku gminy	826 657,00	628 083,07	75,98%	2,98%
3.	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 117 634,00	3 343 616,96	46,98%	15,88%
4.	pozostałe dochody własne	6 067 159,00	743 625,41	12,26%	3,53%
II.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 550 858,00	3 883 302,00	59,28%	18,45%
III.	Dotacje celowe, z tego:	8 837 344,52	4 128 376,52	46,72%	19,61%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa (zadania własne i zlecone) na realizację zadań bieżących	7 517 344,52	4 128 376,52	54,92%	19,61%
RAZEM		47 251 908,52	21 050 831,90	44,55%	

Poniżej zamieszczona jest tabela obrazująca wszystkie źródła dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2019 r. wg obowiązującego planu i ich wykonanie na dzień 30 czerwca br.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów budżetowych wg paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów po zmianach	Wykonanie na 30/06/2018 r.	% wykon.	% udział w wykon. dochod.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wpływy z podatków gminnych, z tego:		14 543 850,00	6 661 566,21	45,80%	31,65%
	podatek od nieruchomości	0310	13 002 350,00	5 657 588,97	43,51%	
	podatek rolny	0320	1 087 000,00	632 893,56	58,22%	
	podatek leśny	0330	79 500,00	40 394,36	50,81%	
	podatek od środków transportowych	0340	70 000,00	45 475,48	64,96%	
	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0350	4 000,00	1 792,92	44,82%	
	podatek od spadków i darowizn	0360	40 000,00	18 602,92	46,51%	
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	261 000,00	264 818,00	101,46%	
2.	Wpływy z opłat, z tego:		3 308 406,00	1 662 261,73	50,24%	7,90%
	wpływy z opłaty produktowej	0400	0,00	72,22		
	opłata skarbową	0410	30 000,00	20 589,00	68,63%	
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	100 000,00	18 861,40	18,86%	
	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470	16 000,00	7 158,60	44,74%	
	opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu	0480	400 000,00	374 346,97	93,59%	
	wpływy z innych opłat lokalnych	0490	1 972 000,00	1 092 685,54	55,41%	
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	8 000,00	8 380,49	104,76%	
	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	178,00	78,50	44,10%	
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	20 000,00	15 420,54	77,10%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	43 800,00	23 333,68	53,27%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	111 750,00	53 809,92	48,15%	
	wpływy z różnych opłat	0690	606 678,00	47 524,87	7,83%	
3.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, z tego:		7 117 634,00	3 343 616,96	46,98%	15,88%
	podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	7 013 634,00	3 281 626,00	46,79%	
	podatek dochodowy od osób prawnych	0020	104 000,00	61 990,96	59,61%	
4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		826 657,00	628 083,07	75,98%	2,98%
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0750	176 657,00	116 994,78	66,23%	
	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	0760	0,00	455,80		
	odpłatne nabycie praw własności nieruchomości	0770	650 000,00	510 632,49	78,56%	
5.	Pozostałe dochody własne, z tego:		6 067 159,00	743 625,41	12,26%	3,53%
	wpływy z usług	0830	586 340,00	261 158,19	44,54%	
	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	38 711,00	14 833,24	38,32%	
	pozostałe odsetki	0920	12 379,00	6 678,99	53,95%	
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	6 000,00	2 750,30	45,84%	

	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	17 800,00	12 652,49	71,08%	
	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960	35 350,00	4 510,00	12,76%	
	wpływy z różnych dochodów	0970	3 481,00	2 163,43	62,15%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2058	579 489,00	3 938,65	0,68%	
	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2310	186 840,00	101 568,39	54,36%	
	dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	2360	29 500,00	19 655,49	66,63%	
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	20 000,00	0,00	0,00%	
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	20 000,00	0,00	0,00%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6257	656 489,00	313 716,24	47,79%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6258	3 124 780,00	0,00	0,00%	
	środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	6350	750 000,00	0,00	0,00%	
6.	Subwencje ogólne, z tego		6 550 858,00	3 883 302,00	59,28%	18,45%
	część oświatowa subwencji ogólnej	2920	5 268 196,00	3 241 968,00	61,54%	
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	2920	1 282 662,00	641 334,00	50,00%	
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych		6 863 001,52	3 743 216,52	54,54%	17,78%
	dotacje na zadania bieżące	2010	3 072 001,52	1 704 216,52	55,48%	
	dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2060	3 791 000,00	2 039 000,00	53,79%	
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin		1 974 343,00	385 160,00	19,51%	1,83%
	dotacje na zadania bieżące	2030	654 343,00	385 160,00	58,86%	
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	6330	1 320 000,00	0,00	0,00%	
	RAZEM, z tego:		47 251 908,52	21 050 831,90	44,55%	100,00%
	dochody bieżące		40 750 639,52	20 226 027,37	49,63%	
	dochody majątkowe		6 501 269,00	824 804,53	12,69%	

3. INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI

Tabela: Stan zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu gminy wg stanu na 30.06.2019 r.

Lp.	Rodzaj zaległości z tytułu podatków i opłat	Kwota zaległości na 30/06/2019 r.	Kwota zaległości na 31/12/2018 r.	Kwota zaległości na 30/06/2018 r.	% relacja 3/4	% relacja 3/5
1	2	3	4	5		6
I.	Podatek rolny, z tego:	110 860,11	128 482,49	117 813,99	86,28%	94,10%
1.	od osób fizycznych	99 879,21	117 491,25	111 542,03	85,01%	89,54%
2.	od osób prawnych	10 980,90	10 991,24	6 271,96	99,91%	175,08%
II.	Podatek od nieruchomości, z tego	1 845 732,30	1 746 721,81	1 441 269,10	105,67%	128,06%
1.	od osób fizycznych	600 331,16	588 763,83	563 029,27	101,96%	106,63%
2.	od osób prawnych	1 245 401,14	1 157 957,98	878 239,83	107,55%	141,81%
III.	Podatek od środków transportowych, z tego:	14 397,53	18 521,69	16 789,19	77,73%	85,75%
1.	od osób fizycznych	14 397,53	18 521,69	16 467,79	77,73%	87,43%
2.	od osób prawnych	0,00	0,00	321,40		0,00%
IV.	Podatek leśny	1 053,42	1 490,10	1 603,27	70,69%	65,70%
1.	od osób fizycznych	1 020,42	1 458,10	1 563,27	69,98%	65,27%
2.	od osób prawnych	33,00	32,00	40,00	103,13%	82,50%
V.	Pozostałe podatki (m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, itp.)	4 762,64	9 987,64	10 924,06	47,69%	43,60%
1.	od osób fizycznych	4 273,64	9 980,64	10 917,06	42,82%	39,15%
2.	od osób prawnych	489,00	7,00	7,00	6985,71%	
VI.	Zaległości z tytułu "opłaty śmieciowej"	456 758,52	426 655,82	407 452,94	107,06%	112,10%
VII.	Pozostałe zaległości (renta planistyczna, użytkowanie wiat, opł. za zajęcie pasa drogowego)	174 943,34	146 172,37	102 889,36	119,68%	170,03%
	RAZEM I-VII	2 608 507,86	2 478 031,92	2 098 741,91	105,27%	124,29%

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.608.507,86 zł, co stanowi 5,52% planowanych ogółem dochodów budżetowych (w I półroczu 2018 r. było to odpowiednio 2.098.741,91 zł i 4,90% planowanych dochodów). Największą pozycję zaległości stanowią zobowiązania ciężące:

1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 600.331,16 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 99.879,21 zł,

Trzech największych podatników (osób fizycznych) jest winnych budżetowi gminy odpowiednio: 105.342,34 zł; 67.512,80 zł; 52.386,00 zł.

2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.245.401,14 zł,

Trzech największych podatników (osób prawnych) jest winnych budżetowi gminy odpowiednio: 543.389,00 zł; 162.001,19 zł; 145.113,92 zł.

3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 456.758,52 zł.

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

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

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

1) 1.008 upomnienia na łączną kwotę 520.739,00 zł,

- 2) 514 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 351.476,00 zł.
2. należności z tzw. „opłaty śmieciowej” wystawiono i wysłano:
- 1) 1.426 upomnienia na łączną kwotę 188.091,47 zł,
 - 2) 238 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 39.540,90 zł.

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

Analiza przedmiotowego materiału pozwala na wyciągnięcie następujących wniosków (porównując to do okresu I półrocza 2018 r.), tj.:

1. *bardzo znacząco wzrosła kwota zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych. W stosunku do porównywalnego okresu, tj. 30.06.2018 r., zaległości te wzrosły z kwoty 878.239,83 zł do kwoty 1.245.401,14 zł, tj. o ca. 41,81%.*

Analiza danych dotyczących zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wskazuje, że zaległości pomimo ich sukcesywnego realizowania wykazują tendencje rosnące. Kwota zaległości jest cały czas wysoka. Powyższe wynika m.in. z faktu, że pomimo podejmowanych wobec dłużników działań egzekucyjnych, corocznie liczba podatników nie wywiązujących się z obowiązku podatkowego wzrasta, co ma znaczny wpływ na generowanie zaległości podatkowych na koniec roku. Ponadto wpływ na ogólny przyrost wartości zaległości ma również fakt, iż spośród istniejących zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych w przeważającej większości są to zaległości podmiotów postawionych w stan upadłości. W stosunku do tych zaległości Wójt Gminy Zgorzelec nie może prowadzić żadnych działań windykacyjnych, jak i egzekucyjnych.

2. *znacząco wzrosła kwota zaległości z tytułu „opłaty śmieciowej”, w stosunku do porównywalnego okresu. Zaległości wzrosły o ca. 12,10%, tj. z kwoty 407.452,94 zł do kwoty 456.758,52 zł.*

3. *znacząco wzrosła kwota zaległości podatkowych z pozostałych tytułów, jak renta planistyczna, użytkowanie wiat, opłata za zajęcie pasa drogowego. Zaległości wzrosły o ca. 70,03%, z kwoty 102.889,36 zł do kwoty 174.943,34 zł*

4. *wzrosła globalnie kwota wszystkich łącznie zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych, tj. wzrost o ca. 24,29%, z kwoty 2.098.741,91 zł do kwoty 2.608.507,86 zł.*

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

4. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2019 R.

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

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

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

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

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

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

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

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

5. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

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

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

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

Lp.		Plan wydatków po zmianach na 2019 r.	Wykonanie na 30/06/2019 r.	% wykonania
1.	Wydatki ogółem	51 640 109,49	22 586 386,51	43,74%

2.	wydatki bieżące	37 593 478,22	19 038 856,23	50,64%
3.	wydatki majątkowe	14 046 631,27	3 547 530,28	25,26%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach o rozdziałach budżetowych przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan w tym dziale wynosi 521.214,52 zł, a wykonanie za I półrocze wyniosło 332.680,01 zł, co stanowi 63,83% wykonania planu i obejmuje:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan 174.800,00 zł, wykonanie 45.375,94 zł, tj. 25,96% planu, z tego całość wydatków przeznaczono na zadania bieżące.

W ramach zaplanowanych wydatków, realizowane jest m.in. zadanie w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie Gminy Zgorzelec. Przedsięwzięcie to realizować będzie Spółka Wodna, która otrzymuje na ten cel stosowną dotację (z zaplanowanej kwoty 100.000,00 zł, w I półroczu br. wydatkowano kwotę 44.080,44 zł). Prace melioracyjne (w tym prace przygotowawcze) prowadzone były w następujących miejscowościach: Ręczyn, Radomierzyce, Żarska Wieś, Łągów i Kunów.

Ponadto w ramach zaplanowanych środków, w tym przeznaczonych na zadania w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano również łączną kwotę 73.500,00 zł (§ 4270) na pozostałe wydatki bieżące w zakresie prac melioracyjnych na terenie miejscowości położonych w Gminie Zgorzelec (w tym na realizację zadań własnych w zakresie melioracji szczegółowej), w związku z podpisanym porozumieniem z województwem dolnośląskim na współfinansowanie tych zadań, które będą realizowane w II półroczu br.

Do 30 czerwca br. nie wydatkowano żadnych środków.

Pozostałe wydatki I półrocza stanowiły różne opłaty i składki, tj. wydatkowano kwotę 1.295,50 zł z zaplanowanych 1.300,00 zł, w ramach środków na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan wydatków 2.000,00 zł, wykonanie 1.714,00 zł.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

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

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	54 500,00	4 470,14	8,20%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 500,00	4 470,14	8,20%
		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Tylicach (prace projektowe) <i>W I półroczu br. dokonano aktualizacji dokumentacji w zakresie budowy kolejnych odcinków kanalizacji sanitarnej</i>	4 500,00	4 470,14	99,34%
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów <i>Zadanie zostało wprowadzone do budżetu w trakcie roku. Jego realizacja przewidziana jest w formie wybuduj i sfinansuj. Spłata zobowiązań z tego tytułu odbywać się będzie w latach 2019-2021 ze środków własnych budżetu gminy. W miesiącu sierpniu br. planowane jest rozstrzygnięcie zamówienia publicznego na jego realizację.</i>	50 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 21.740,00 zł. Za I półrocze br. przekazano Izbie Rolniczej kwotę 12.945,41 zł, co stanowi 59,55% planu.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan 268.174,52 zł, wykonanie 268.174,52 zł, co stanowi 100% planu, z tego w całości stanowiły wydatki bieżące przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego wypłaconego producentom rolnym, którzy złożyli do Wójta Gminy stosowny wniosek o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pozostałe koszty związane z obsługą postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym.

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

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody

Zaopatrzenie w energię elektryczną, ciepło i paliwa gazowe na obszarze gminy zgodnie z art. 18 ust. 1 ustawy – Prawo energetyczne jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zaopatrzenia w wodę, energię elektryczną i ciepłą oraz gaz należy, zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym, do zadań własnych gminy. Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków uszczegółowia realizację zadań własnych związanych z zaopatrzeniem w wodę. Ustala m.in. zasady i warunki zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym zasady tworzenia warunków do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody, niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków, wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, a także zasady ochrony interesów odbiorców usług, z uwzględnieniem wymagań ochrony środowiska i optymalizacji kosztów. Realizacja zadania w zakresie zaopatrywania w wodę następuje także na podstawie ustawy Prawo wodne.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 250.000,00 zł, która przeznaczona jest na pokrycie kosztów (wydatków bieżących) dopłat do wody i odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Zgorzelec. Za I półrocze br. wydatkowano kwotę 103.730,29 zł, co stanowi 41,49% planu.

Realizacja wydatków z tego tytułu przebiega prawidłowo.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale tym zaplanowane była kwota 70.000,00 zł na wydatki bieżące w zakresie opłat za utrzymanie linii autobusowej do Jędrzychowic oraz za utrzymanie stałych i regularnych przewozów ze Zgorzelca do miejscowości Gronów i Sławnikowice, Łagów i Jerzmanki. W I półroczu wydatkowano kwotę 55.920,00 zł.

Decyzją wójta gminy przewozy na odcinku do Jędrzychowic realizowane będą do miesiąca września, a pozostałe zostają zawieszone od 1 sierpnia br. Wynika to w głównej mierze z faktu, że utrzymywanie ww. przewozów generuje bardzo znaczące środki finansowe, które nie są adekwatne do osiąganych celów i efektów. Tym samym koszty ponoszone na ten cel są niewspółmierne do liczby osób korzystających z przewozów.

Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe

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

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano:

1. wydatki bieżące: plan 1.400,00 zł, wykonanie 1.055,80 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego),
2. wydatki majątkowe: plan 200.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

60013		Drogi publiczne wojewódzkie	200 000,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	0,00	0,00%
		Dotacja dla samorządu Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 351 w km 23+625 do km 24+700 w miejscowości Jędrzychowice w formule zaprojektuj i wybuduj” <i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.</i>	200 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano:

- 1) wydatki bieżące: plan 9.500,00 zł, wykonanie 9.254,97 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych),
- 2) wydatki majątkowe: plan 300.000,00 zł, wykonanie 0 zł:

60014		Drogi publiczne powiatowe	300 000,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	300 000,00	0,00	0,00%
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2397D relacji Zgorzelec-Jermanki na odcinku 1.000,00 mb od km 1+050,00 do km 2.050,00 <i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Zakończenie przebudowy drogi planowane jest na wrzesień br.</i>	300 000,00	0,00	0,00%

Zadanie realizowane jest przez powiat zgorzelecki, a Gmina Zgorzelec zgodnie z zawartym porozumieniem winna partycypować w kosztach tej inwestycji w wysokości 25% (środki z powiatu zgorzeleckiego 25 % i środki z budżetu wojewody dolnośląskiego 50%).

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 2.526.748,51 zł, wykonanie 607.732,70 zł, tj. 24,05% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 567.400,00 zł, wykonanie 348.124,78 zł, tj. 61,35% planu.

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

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

- 1) remonty częściowe dróg,
- 2) zimowe utrzymanie dróg gminnych (m-c styczeń i luty),
- 3) wycinkę krzewów, zadrzewień i krzaków w pasie drogowym (w tym udrożnienie rowów, przepustów, wywóz urobku z przedmiotowych prac, itd.) oraz przycinka gałęzi nad drogami,
- 4) wymianę oznakowania pionowego i poziomego jedni i placów,

- 5) uzupełnianie ubytków w nawierzchniach bitumicznych emulsją asfaltową i grysami bazaltowymi,
- 6) remont systemów odwodnienia dróg,
- 7) remont, naprawa i malowanie barier ochronnych, uzupełnienie oznakowania pionowego i poziomego,
- 8) zakup usług pozostałych m.in. wznowienie granic działek, progi zwalniające, dostawa masy mineralno - asfaltowej na zimno, itp.

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

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

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

Szacowana kwota to ok. 200 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 1.959.348,51 zł, wykonanie 259.607,92 zł z tego:

60016		Drogi publiczne gminne	1 959 348,51	259 607,92	13,25%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 959 348,51	259 607,92	13,25%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj i wybuduj <i>Przedmiotowe zadanie jest kontynuacją przedsięwzięcia z 2018 r. W I półroczu br. dokonano jedynie płatności za roboty budowlane wykonane i odebrane w 2018 r.</i>	126 759,00	126 758,38	100,00%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj <i>Zadanie zostało zrealizowane w 2018 r., a obecna gmina realizuje płatności wynikające z zawartej umowy</i>	270 609,51	132 849,54	49,09%
		Modernizacja drogi gminnej publicznej nr 109153D (ul. Dolna) w miejscowości Łagów <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br. Zadanie uzyskało również dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych dla Dolnego Śląska</i>	1 530 000,00	0,00	0,00%
		Wykonanie koncepcji przebiegu nowoprojektowanej drogi gminnej - łącznika pomiędzy drogą krajową nr 30 a drogą wojewódzką nr 352 w miejscowości Łagów <i>Zadanie jest w trakcie realizacji.</i>	31 980,00	0,00	0,00%

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan wydatków 1.156.865,00 zł, wykonanie 986.667,98 zł, tj. 85,29% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 344.000,00 zł, wykonanie 238.378,78 zł, tj. 69,30% planu.

W ramach tych środków zakupiono materiał (kamień i tłuczeń, który został wbudowany w nawierzchnię dróg wewnętrznych do uzupełnienia braków cząstkowych w drogach), wykonano remonty cząstkowe dróg wewnętrznych oraz zakupiono usługi w zakresie poprawy stanu dróg wewnętrznych. Najwięcej środków wydatkowano na zakup usług remontowych na drogach gminnych wewnętrznych, w tym m.in. wyremontowano drogę w Tylicach i Koźlicach.

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

Szacowana kwota to ok. 120 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 812.865,00 zł, wykonanie 748.289,20 zł, tj.:

60017		Drogi wewnętrzne	812 865,00	748 289,20	92,06%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	812 865,00	748 289,20	92,06%

	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 352 w miejscowości Ręczyn (w tym prace projektowe) <i>Zadanie realizowane jest w ramach pomocy porozumienia zawartego z samorządem województwa dolnośląskiego. Jego realizacja ma charakter pomocy rzeczowej. W I etapie zostanie opracowana dokumentacja techniczna i projekt, a następnie zostanie wykonany ciąg pieszo-rowerowy, którego główny celem jest poprawa bezpieczeństwa</i>	9 840,00	0,00	0,00%
	Kompleksowa przebudowa dróg gminnych wewnętrznych w formule zaprojektuj i wybuduj <i>Przedmiotowe zadanie jest kontynuacją przedsięwzięcia z 2018 r. W I półroczu br. dokonano jedynie płatności za roboty budowlane wykonane i odebrane w 2018 r.</i>	748 290,00	748 289,20	100,00%
	Modernizacja dróg dojazdowych oraz wykonanie miejsc postojowych na terenie osiedla w Żarskiej Wsi znajdujących się na dz. nr 545/29 <i>Zadanie jest w trakcie realizacji.</i>	23 985,00	0,00	0,00%
	Wykonanie dokumentacji projektowej na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi wewnętrznej na dz. nr 152/9 w Spytkowie" <i>Zadanie jest w trakcie realizacji.</i>	30 750,00	0,00	0,00%

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę 3.052.531,00 zł, a za I półrocze wydatkowano 150.267,91 zł, tj. 4,92% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 627.815,00 zł, wykonanie 150.267,91 zł, tj. 23,94% planu. Środki te przeznaczone są na realizację V etapu przedsięwzięcia pn. „Przygoda z Nysą” oraz na zadanie pn. „Witka-Smeda”. Wydatki realizowane są zgodnie z harmonogramem i planem zatwierdzonym przez instytucję wdrażającą.

2. Wydatki majątkowe: plan 2.424.716,00 zł, wykonanie 0,00 zł, tj.:

		Turystyka	2 424 716,00	0,00	0,00%
63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 424 716,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 366,00	0,00	0,00%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>W ramach realizacji tego zadania zostanie również wykonana przebudowa drogi dojazdowej do przystani, a także modernizacja systemu odwodnienia oraz systemu melioracji szczegółowej</i>	106 366,00	0,00	0,00%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 967 280,00	0,00	0,00%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V <i>Zadanie jest w trakcie realizacji. Wyłoniony został wykonawca i podpisano stosowną umowę. Zakończenie realizacji zadania przewidziane jest na czerwiec 2020 r.</i>	1 551 800,00	0,00	0,00%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>Projekt zatwierdzony do dofinansowania zgodnie z decyzją Komitetu Monitorującego i oczekuje na podpisanie umowy w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska. Realizacja projektu przewidziana jest w latach 2018-2020. 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. W chwili obecnej trwa procedura wyłonienia wykonawcy na realizację przedmiotowego zadania</i>	415 480,00	0,00	0,00%

6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	351 070,00	0,00	0,00%
	Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V	277 750,00	0,00	0,00%
	Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I	73 320,00	0,00	0,00%

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę 1.125.000,00 zł, a za I półrocze wydatkowano 780.588,42 zł, tj. 69,39% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 577.000,00 zł, wykonanie 233.937,31 zł, tj. 40,54% planu., z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

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

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

Ponadto w ramach zakupu usług pozostałych realizowane są postępowania dotyczące rent planistycznych i związany z tym faktem obowiązek uzyskania opinii specjalisty, między innymi rzeczoznawcy majątkowego, który w formie operatu szacunkowego przedstawia wzrost wartości nieruchomości w związku z uchwaleniem nowego planu zagospodarowania przestrzennego. Dokumentacja specjalistyczna jest niezbędna przy prowadzonych postępowaniach naliczających opłaty planistyczne,

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

4) na przeprowadzenie remontów i ekspertyz, napraw w budynkach komunalnych i innych obiektach stanowiących własność gminy (w I półroczu br. przeprowadzono remonty w budynkach: Żarska Wieś 30, Radomierzyce 75, Białogórze, Kunów,

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

Największe wydatki poczynione zostały w zakresie:

1. zakupu usług pozostałych (§ 4300: plan 300.000,00 zł, wykonanie 111.923,92 zł, tj. 37,25% planu) i jest to związane z:

1) znaczącym wykonaniem planu wydatków w zakresie przygotowania mienia do sprzedaży z gminnego zasobu nieruchomości, w tym: podziały nieruchomości i okazanie granic, wycena nieruchomości, wypisy i wyrisy działek.

2) koniecznością wykonywania coraz większych prac z utrzymaniem infrastruktury mieszkaniowej, naprawami, kosztami, w tym wywóz nieczystości płynnych, użytkowanie pojemników, usługi kominiarskie, stały nadzór biologicznych oczyszczalni ścieków, itp.

2. zakup usług remontowych (§ 4270: plan 115.000,00 zł, wykonanie 36.301,44 zł, tj. 31,57% planu. Przedmiotowe środki przeznaczone zostały na remont mieszkań komunalnych, a większość tej kwoty pochłonęły remonty mieszkań znajdujących się w budynkach komunalnych.

Biorąc pod uwagę wysokie wykonanie planu wydatków w §§ 4270 i 4300, w II półroczu br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na ww. zadania.

2. Wydatki majątkowe: plan 548.000,00 zł, wykonanie 546.651,11 zł, tj.:

70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	548 000,00	546 651,11	99,75%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	87 000,00	86 166,31	99,04%
		Modernizacja mieszkania komunalnego w Radomierzycach (w tym przebudowa systemu ogrzewania) <i>Zadanie zostało zrealizowane w I półroczu br. W ramach modernizacji mieszkania dokonano przebudowy kuchni, łazienki i dwóch pokoi, wymieniono całkowicie kocioł, co i system wod-kan., a także system wentylacji pomieszczeń.</i>	87 000,00	86 166,31	99,04%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	461 000,00	460 484,80	99,89%
		Zakup nieruchomości niezabudowanej na potrzeby realizacji celu publicznego (budowa świetlicy wiejskiej w Łagowie) <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. W II półroczu br. planowane jest rozpoczęcie prac projektowych dotyczących budowy świetlicy w Łagowie</i>	37 000,00	36 828,12	99,54%
		Zakup nieruchomości zabudowanej w Jędrzychowicach na realizację celów publicznych <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. W II półroczu br. planowane są prace zabezpieczające, porządkowe oraz drobne prace remontowe na przedmiotowym obiekcie.</i>	424 000,00	423 656,68	99,92%

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących: 11.500,00 zł, wykonanie 1.330,38 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 214.000,00 zł, wydatkowano 107.385,40 zł, tj. 50,18% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, tj. na wypłatę wynagrodzeń dla członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, która zajmuje się opiniowaniem złożonych projektów oraz na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu, na wydatki na zakup usług pozostałych w ramach, których zakupiono usługi dotyczące wprowadzenia zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, ogłoszenia w prasie dotyczące zmian w m.p.z.p. w poszczególnych miejscowościach, opłaty za sporządzenia map oraz zakup map zasadniczych niezbędnych przy zmianie m.p.z.p., na wydatki w zakresie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego, a także wydatki na wynagrodzenia dla rzeczoznawców majątkowych za sporządzone operaty szacunkowe wartości rynkowej nieruchomości gruntowej przed i po zmianie planu miejscowego dla potrzeb ustalenia jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości zgodnie z w/w ustawą.

W I półroczu br. uregulowano zobowiązania finansowe z tytułu: zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zgorzelec, zmiana m.p.z.p. w Żarskiej Wsi, z.m.z.p w Radomierzycach, zmiana m.p.z.p. w Łagowie, zmiana m.p.z.p. w Jerzmankach, zmiana m.p.z.p. w Jędrzychowicach, zmiana m.p.z.p. w Tylicach.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 63.500,00 zł, wydatkowano 32.639,00 zł, tj. 51,40% planu. Całość środków jest zaplanowana i wydatkowana na wynagrodzenia

i pochodne pracowników urzędu gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami gminie, tj. m.in. na: finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń, szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców, itd.

Rozdział 75022 – Rady gmin

W planie finansowym rozdziału dot. funkcjonowania i obsługi rady gminy zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 190.300,00 zł, wydatkowano 110.820,81 zł, tj. 58,23% planu. W I półroczu przedmiotowe środki wydatkowane zostały m.in. na: diety radnych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe związane bezpośrednio z funkcjonowaniem urzędu gminy. Plan wydatków na 2019 r. zakłada kwotę 5.540.900,00 zł i został wykonany za I półrocze na kwotę 2.765.743,37 zł, co daje 49,92% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 5.520.900,00 zł, wykonanie 2.765.743,37 zł, tj. 50,10% planu, w tym m.in. na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, które stanowią największą pozycję w wydatkach tego rozdziału,
 - b) wydatki na koszty czynności materialno–technicznych związanych z wymiarem i poborem podatków i opłat przez gminę, jak również należności dla podmiotów pełniących funkcje inkasentów zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia (tj. materiały do urządzeń komputerowych, kserograficznych, papier, artykuły biurowe, paliwo do samochodów służbowych, zakup publikacji i materiałów szkoleniowych, itp.),
 - d) zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, rata leasingowa za samochód służbowy, aktualizacje programów komputerowych, obsługa prawna urzędu gminy i usługa BHP, itd.),
 - e) różne opłaty i składki członkowskie (w tym: składki na rzecz stowarzyszeń i organizacji, których członkiem jest gmina Zgorzelec (np. Stowarzyszenia Gmin „Euroregion Nysa”, Stowarzyszenie na Rzecz Promocji Dolnego Śląska, Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej),
 - f) pozostałe koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia, energii i usług telefonicznych, usług remontowych i innych związanych z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy oraz realizacji zadań własnych, typowo administracyjnych.

2. Wydatki majątkowe: plan 20.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, z tego:

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 000,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%
		Zakup wyposażenia multimedialnego, komputerowego i technicznego na potrzeby urzędu gminy	20 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan finansowy tego rozdziału na 2019 r. zakłada kwotę 185.000,00 zł i za 6 m-cy br. został wykonany na kwotę 90.213,97 zł, tj. 48,76% planu.

Środki przeznaczone są na kampanie reklamowe gminy (w tym m.in. na tablice reklamowe, prezentacje multimedialne, różnego rodzaju wydawnictwa), której celem jest promocja możliwości gospodarczych

gminy, a także na pokrycie kosztów udziału w różnorodnych imprezach i wystawach organizowanych na terenie powiatu zgorzeleckiego i województwa dolnośląskiego (materiały promocyjne i reklamowe), a także na pokrycie kosztów publikacji gminnego biuletynu pn. Nowiny z Gminy.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W planie finansowym tego rozdziału zaplanowana została kwota 15.365,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. W I półroczu wydatkowano kwotę 7.682,00 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

W trakcie I półrocza br. do budżetu Gminy Zgorzelec wprowadzono plan finansowy w kwocie 1.713,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców oraz zakup materiałów i wyposażenia. W I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty.

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

Plan wydatków: 8.751,00 zł, wykonanie: 7.851,00 zł.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan wydatków: 65.106,00 zł, wykonanie: 64.756,00 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan wydatków zakłada kwotę 200,00 zł. W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 242.000,00 zł, wydatkowano 91.363,14 zł, tj. 37,75% planu, z tego:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan wydatków zakłada kwotę 1.800,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy (na nagrody dla policjantów odbywających dodatkowe służby i patrole na terenie gminy). W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków z uwagi na fakt, że nagrody zostały wręczone w dniu święta Policji, tj. 21 lipca.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

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

publicznych. Decyzje w tej sprawie podejmują organy stanowiące gminy. Obowiązujące formy finansowania zadań osp:

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

Plan wydatków bieżących: 229.700,00 zł, wykonanie 86.053,50 zł, tj. 37,46% planu. Środki finansowe zostały wydatkowane na funkcjonowanie czterech jednostek OSP w Trójcy, Radomierzycach, Sławnikowicach i Gronowie.

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

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

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

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

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków 9.500,00 zł, wykonanie 5.000,00 zł, tj. 52,63% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie udzielonych dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz pozostałe wydatki bieżące.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Plan 470.000,00 zł, wykonanie 228.615,54 zł, tj. 48,64% planu. Środki te są przeznaczone i wydatkowane na obsługę długu publicznego, tj. na spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

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

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

W I półroczu br. z zaplanowanych powyżej kwot wydatkowano 1.000,00 zł z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące. Tym samym plan ogółem rezerw na 30 czerwca br. wynosi 349.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Do szkół na terenie Gminy Zgorzelec w I półroczu 2019 r. (rok szkolny 2018/2019) uczęszczało 758 uczniów, z tego:

- 1) do pięciu szkół podstawowych – 464 uczniów uczących się w 20 oddziałach,
- 2) do sześciu oddziałów „0” przy szkołach podstawowych – 101 dzieci,
- 3) do gimnazjum – 47 uczniów uczących się w 2 oddziałach szkolnych,
- 4) do siedmiu oddziałów poniżej „0” – 146 dzieci.

We wszystkich szkołach jest 91,58 etatów nauczycielskich (tj. 119 osób/nauczycieli) i 41,91 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Dla wszystkich uczniów organizowane są liczne koła zainteresowań, m.in.: informatyczne, przedmiotowe, artystyczne, sportowe, krajoobrazowo-turystyczne, itd.

Plan wydatków przewidzianych do realizacji w 2019 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zakłada kwotę 13.433.765,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 7.328.311,80 zł, tj. 54,55% planu, z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łączny plan wydatków wynosi 9.153.779,00 zł, wykonanie 5.062.161,90 zł, tj. 55,30% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 7.539.779,00 zł, wykonanie 4.007.770,60 zł, z tego: najważniejsze grupy wydatków wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.219.207,26 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 645.820,40 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 142.742,94 zł,

2. Wydatki majątkowe: plan 155.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, z tego:

80101		Szkoły podstawowe	1 614 000,00	1 054 391,30	65,33%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 601 000,00	1 041 476,30	65,05%
		Budowa instalacji gazowej dla budynku Szkoły Podstawowej w Jerzmankach oraz budynku świetlicy wiejskiej <i>Zadanie jest w trakcie realizacji i jego zakończenie przewidziane jest w II półroczu br.</i>	46 000,00	8 993,53	19,55%
		Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Żarskiej Wsi <i>Zadanie w trakcie realizacji. Realizacja zadania przebiega prawidłowo. Zakończenie przewidziane jest na początek II półroczu.</i>	1 555 000,00	1 032 482,77	66,40%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 915,00	99,35%
		Zakup sprzętu komputerowego, multimedialnego i kserograficznego na potrzeby SP Osiek Łużycki <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone w całości.</i>	13 000,00	12 915,00	99,35%

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne w liczbie 6 funkcjonują przy szkołach podstawowych i obejmują opieką 101 dzieci. Na 2019 r. zaplanowano łączną kwotę 610.531,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 345.846,85 zł, co daje 56,65% planu, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 270.967,41 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 53.999,81 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 20.897,63 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 1.907.505,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 1.027.244,55 zł, tj. 53,85% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące, tj.:

- 1) dotacje dla innych gmin – zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkoli publicznych i niepublicznych: plan 392.157,00 zł, wykonanie 198.224,88 zł, tj. 50,55% planu. Dotacje przyznawane są dla przedszkoli oraz punktów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Zgorzelec (są to przedszkola m.in. na terenie Miasta Zgorzelec i Miasta Zawidów),

Po analizie wydatków za I półrocze br., a także uwzględniając dane historyczne i bieżące zaangażowanie planu wydatków należy przewidywać, że do końca br. budżetowego konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty ok. 100 tys. zł na zabezpieczenie wydatków w tej materii. W trakcie I półrocza plan pierwotny został zwiększony o około 80 tys. zł,

- 2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty: plan 272.000,00 zł, wykonanie 92.241,25 zł, tj. 33,91% 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 1.243.348,00 zł, wykonanie 736.778,42 zł, tj. 59,26% planu, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 558.340,80 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 149.003,76 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 29.433,86 zł.

Do przedszkola w Jędrzychowicach uczęszczało w I półroczu br. 102 dzieci, z tego:

- a) 2,5 – 3 latki – 24 dzieci,
- b) 4 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko – zajęcia korekcyjno-kompensacyjne),
- c) 5 – 6 latki – 22 dzieci (w tym: 2 dzieci z zajęciami korekcyjno-kompensacyjnymi i 1 dziecko z wczesnym wspomaganiem rozwoju i kształceniem specjalnym),
- d) 6 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko wymagające kształcenia specjalnego oraz wczesnego wspomagania rozwoju).

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 20.000,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 6.809,50 zł, tj. 34,05% planu, z przeznaczeniem na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych punktów przedszkolnych na terenie Miasta Zgorzelec oraz na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania oddziałów „wygaszanego” Gimnazjum w Jerzmankach wynosi 521.869,00 zł i za I półrocze br. został wykonany na kwotę 340.957,13 zł, co daje realizację w wysokości 65,33% planu, z tego najważniejsze grupy wydatków bieżących wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 303.174,53 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 28.714,56 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9.068,04 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

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

Plan wydatków na to zadanie wynosi 540.000,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 282.219,99 zł, tj. 52,26% planu.

W stosunku do planu pierwotnego wg uchwały budżetowej, a także po rozstrzygnięciu przetargu na dowozy uczniów w roku szkolnym 2019/2020 plan wydatków na ten cel został zwiększony w II półroczu o kwotę 40.000 zł (która może być niewystarczająca).

Szacuje się, że do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków na ten cel w wysokości ok. 20 tys. zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 47.838,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 17.112,53 zł, tj. 35,77% planu.

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

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

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

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 92.861,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 30.647,70 zł, tj. 33,00% 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 zakłada kwotę 415.785,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 130.337,94 zł, tj. 31,35% planu.

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

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

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 123.597,00 zł, wykonanie 84.973,71 zł, tj. 68,75% planu, z przeznaczeniem na:

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

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 50.000,00 zł i został wykonany w I półroczu na kwotę 13.000,00 zł, tj. w 26,00%, z tego:

- 1) 13.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego i fundacjom, tj. na realizację zadań w zakresie organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania narkomanii,
- 2) 0,00 zł (z planowanej kwoty 20 tys. zł) na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych w zakresie realizacji zadań z zakresu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

Przeciwdziałanie narkomanii należy, zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii, do zadań własnych gminy. Na podstawie ust. 2 powołanego przepisu, w celu realizacji zadań, wójt (burmistrz, prezydent miasta) opracowuje projekt gminnego programu przeciwdziałania narkomanii (GPPN), uwzględniający zadania określone w art. 2 ust. 1 pkt 1–3 oraz kierunki działań wynikające z Krajowego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. GPPN stanowi część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych. Ustawa o pomocy społecznej w art. 17 ust. 1 stanowi, że do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy m.in. opracowanie i realizacja gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych (w tym dotyczących narkomanii), których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka. Zasady i tryb postępowania w zakresie przeciwdziałania narkomanii, zadania i uprawnienia jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przeciwdziałania naruszeniom prawa dotyczącego obrotu, wytwarzania, przetwarzania, przerobu i posiadania substancji, których używanie może prowadzić do narkomanii, określa ustawa o przeciwdziałaniu narkomanii. Działalność wychowawcza, edukacyjna, informacyjna i zapobiegawcza, leczenie, rehabilitacja i reintegracja osób uzależnionych, ograniczanie szkód zdrowotnych i społecznych są finansowane m.in. ze środków własnych jednostek samorządu terytorialnego wykonujących zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 353.690,00 zł, wykonanie 95.512,68 zł, tj. 27,00%, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 250.000,00 zł, wykonanie 91.822,68 zł, z tego wydatkowano:

- 1) 50.000,00 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) 20.421,50 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) 25.091,18 zł na pozostałe wydatki bieżące, tj. na zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, itd.

2. Wydatki majątkowe: plan 103.690,00 zł, wykonanie 3.690,00 zł.

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	103 690,00	3 690,00	3,56%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103 690,00	3 690,00	3,56%
		Budowa placów zabaw w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	100 000,00	0,00	0,00%
		Budowa placu zabaw dla dzieci przy pałacu w Kunowie (wraz z zagospodarowaniem terenu) w ramach programów społecznych i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie zostało zrealizowane</i>	3 690,00	3 690,00	100,00%

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 7.000,00 zł, wykonanie 5.900,00 zł, tj. 84,29%, z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Plan wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 w pełni zabezpiecza realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii. Środki zaplanowane na ten cel zostaną wykorzystane do końca br.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 1.533.283,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 862.161,17 zł, tj. 56,23% planu, z tego:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków 214.000,00 zł, wykonanie 126.668,03 zł, tj. 59,19% planu.

W ramach poniesionych w I półroczu wydatków sfinansowano pobyt 10 osób w DPS „Ostoja” w Zgorzelcu oraz DPS „Jutrzenka” w Zgorzelcu, DPS we Wronińcu, DPS w Kole, DPS w Rościszowie. Z uwagi na zauważalny wzrost zapotrzebowania na tą formę pomocy dla mieszkańców naszej gminy, do końca br. przewiduje się wzrost wydatków niezbędnych do pokrycia kosztów z tym związanych.

Przewidywane braki w tej materii szacuje się na ok. 70 tyś. zł do końca br.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych dla osób przebywających w schroniskach dla bezdomnych. W I półroczu wydatkowano kwotę 7.201,00 zł.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków 1.211,00 zł, wykonanie 1.210,38 zł. Środki zostały wykorzystane na szkolenia pracowników.

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

Plan wydatków 20.600,00 zł, wykonanie 9.300,00 zł, tj. 45,15%. Składki te są opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Wypłacono 191 świadczeń dla 39 świadczeniobiorców.

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

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

Plan wydatków 111.100,00 zł, wykonanie 39.455,94 zł, tj. 35,51%.

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

W I półroczu br. wypłacono:

- zasiłki celowe na kwotę 17.706,44 zł dla 37 osób/46 świadczenia,
- zasiłki okresowe na kwotę 21.749,50 zł dla 30 osób/66 świadczenia.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 12.970,00 zł, wykonanie 4.720,60 zł, tj. 46,47% (w tym: 25 dodatki mieszkaniowych dla 6 osób i 19 dodatki energetyczne dla 4 osób).

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków 155.000,00 zł, wykonanie 119.634,16 zł, tj. 77,18%.

W I półroczu wypłacono także zasiłki stałe dla 45 osób/ 229 świadczeń na łączną kwotę 119.634,16 zł.

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

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

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

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 791.930,00 zł, wykonanie 420.346,92 zł, tj. 53,08% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zgorzelcu, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 344.504,79 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 2.282,61 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 73.559,52 zł, w tym największą pozycję wydatków stanowi zakup usług pozostałych, który został wykonany na kwotę 31.917,98 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 82.372,00 zł, wykonanie 60.842,64 zł, tj. 73,86% planu, z tego

- 1) wykonanie zadania dotyczącego specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi zostało zlecone Fundacji „Nasze dzieci” z siedzibą w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 23.172,00 zł wydatkowano kwotę 16.500,00 zł. Pomocą objęto 4 dzieci, tj. 239 godzin opiekuńczych,
- 2) zwykłe usługi opiekuńcze realizowane są w miejscu zamieszkania podopiecznego przez opiekunki zatrudnione w GOPS w Zgorzelcu na podstawie umów zleceń. Z zaplanowanej kwoty 59.200,00 zł wydatkowano kwotę 44.342,64 zł. Pomocą objęto 10 osób, tj. 1732 godzin opiekuńczych.

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

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

W ramach współpracy ze szkołami podstawowymi, gimnazjami i szkołami ponadpodstawowymi i innymi instytucjami w I półroczu opłacono śniadania i obiady dla 69 osób, tj. 4739 świadczenia. Z zaplanowanej kwoty 69.100,00 zł wydatkowano kwotę 32.781,50 zł. Do końca br. plan zostanie zrealizowany w 100%.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków 55.000,00 zł, wykonanie 40.000,00 zł, tj. 72,73% planu.

- 1) 40.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- 2) w grudniu planowana jest również organizacja „Wigilii dla samotnych”. Na ten cel zaplanowana jest kwota 15.000,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan wydatków bieżących 29.348,00 zł, wykonanie za I półrocze 15.173,63 zł, z przeznaczeniem na dodatkowe zajęcia dla dzieci w Publicznym Przedszkolu „Krasnoludki” w Jędrzychowicach.

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

Plan wydatków 118.875,00 zł, wykonanie 7.702,00 zł, tj. 6,48% planu.

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały środki finansowe na:

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

Całość wydatków zostanie zrealizowana (zafakturowana i zapłacona) na początku II półrocza.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 80.800,00 zł, wykonanie 41.190,00 zł, tj. 50,98% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan wydatków 600,00 zł, wykonanie 600,00 zł, tj. 100% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono stypendia dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.

Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 9.471.371,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 3.650.097,96 zł, tj. 38,54% planu, z tego:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan wydatków bieżących 3.791.000,00 zł, wykonanie za I półrocze 2.004.282,10 zł, tj. 52,87%, z tego:

- 1) na świadczenia z zaplanowanej kwoty 3.734.135,00 zł wydatkowano kwotę 1.973.867,70 zł, tj. 52,86%. Liczba przyznanych świadczeń wyniosła 3.960,
- 2) na pokrycie kosztów obsługi programu 500+ zaplanowano kwotę 56.865,00 zł i wydatkowano 30.414,40 zł, tj. 53,49% planu.

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

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

Plan wydatków zakłada kwotę 2.408.000,00 zł, wykonanie wyniosło 1.288.000,00 zł, tj. 53,49 %.

Wydatkowane w I półroczu środki finansowe zostały przeznaczone na:

- 1) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 1.255.411,14 zł. Ze środków tych sfinansowano wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka i opłacono składkę na ubezpieczenie społeczne.

Ze środków tych sfinansowano wypłatę świadczeń dotyczących:

- funduszu alimentacyjnego na kwotę 206.788,00 zł / 519 świadczenia,

- specjalnych zasiłków dla opiekuna na kwotę 11.160,00 zł / 18 świadczeń,
- zasiłki dla opiekuna na kwotę 3.720,00 zł / 6 świadczeń,
- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami na kwotę 371.669,81 zł / 3275 świadczenia,
- zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 176.607,42 zł / 959 świadczeń,
- świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 305.307,00 zł / 193 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 16.000,00 zł / 15 świadczeń,
- świadczenia rodzicielskie na kwotę 86.394,21 zł / 97 świadczenia,
- składki emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, od specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz od zasiłków dla opiekuna na kwotę 77.764,70 zł / 215 świadczeń.

2) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń pracowników obsługujących ten zakres działalności wydatkowano kwotę 30.476,70 zł,

3) pozostałe wydatki bieżące wyniosły 2.112,16 zł.

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

Rozdział 85503 – Karta dużej rodziny

Plan wydatków bieżących 12.000,00 zł, wykonanie 4.988,32 zł, tj. 41,57% planu (dofinansowano dojazdy 5 dzieci do szkół, zakupiono opał dla 13 rodzin).

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

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków 254.911,00 zł, wykonanie 33.077,73 zł, tj. 12,98% planu.

W ramach poniesionych wydatków zatrudniona została osoba na stanowisku asystenta rodziny realizująca zadania w zakresie wspierania rodziny i pieczy zastępczej. Z usług asystenta rodziny w I półroczu skorzystało 15 rodzin (w tym 26 dzieci).

Natomiast zaplanowana kwota 195.500,00 zł na wydatki w zakresie świadczeń społecznych przeznaczona jest na realizację programu pn. Dobry Start i będzie sukcesywnie wydatkowana w II półroczu.

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

1. Plan wydatków zakłada kwotę 2.785.560,00 zł, a wykonanie wyniosło 231.931,58 zł, tj. 8,33% planu, z tego:

1) wydatki bieżące: plan – 374.560,00 zł, wykonanie 192.202,58 zł, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 162.700,20 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 29.354,39 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 147,99 zł.

Przedmiotowe środki w całości przeznaczone są na funkcjonowanie publicznego żłobka w Jędrzychowicach. Do żłobka uczęszcza łącznie 18 dzieci:

- dzieci w wieku od 1 do 2 lat – 11 dzieci,
- dzieci powyżej 2 roku życia do ukończenia 3 roku życia – 8 dzieci.

2) wydatki majątkowe:

85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	2 411 000,00	39 729,00	1,65%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 411 000,00	39 729,00	1,65%
		Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach <i>Zadanie jest w trakcie realizacji. Przedmiotowa inwestycja współfinansowana jest również ze środków Programu Maluch+ 2019. Od 2020 r. do żłobka będzie uczęszczało 60 dzieci.</i>	2 411 000,00	39 729,00	1,65%

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków 190.000,00 zł, wykonanie 68.399,00 zł, tj. 36,00% planu.

Przedmiotowe wydatki związane są z umieszczaniem dzieci w rodzinach i placówkach zastępczych. W I półroczu w rodzinach i placówkach zastępczych przebywało 24 dzieci.

Rozdział 85153 - 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 29.900,00 zł, wykonanie 19.419,23 zł, tj. 64,95% planu.

W ramach poniesionych wydatków w I półroczu br. wypłacono 150 świadczeń.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

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

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.336.760,89 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.462.240,68 zł, tj. 43,82% planu, z tego:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 171,44 zł, z przeznaczeniem na zakup energii do przepompowni ścieków w Jędrzychowicach i Tylicach,

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano na 2019 r. wydatki bieżące w kwocie 1.852.000,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 767.341,98 zł, na zadania związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, a także na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę systemu.

W I półroczu wydatkowano łączną kwotę 767.341,98 zł, z tego:

- 1) na odbiór, transport i składowanie wydatkowano kwotę 706.791,39 zł, z tego:
 - a) 351.000,00 zł na odbiór odpadów komunalnych,
 - b) 355.791,39 zł na składowanie odpadów komunalnych RIPOK,
- 2) na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i pochodne dla inkasentów pobierających tzw. „podatek śmieciowy” oraz wynagrodzenia bezosobowe za dozór PSZOK wydatkowano łącznie kwotę 37.341,91 zł,
- 3) na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 23.208,68 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 20.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, z przeznaczeniem na zadania w zakresie likwidacji dzikich wysypisk śmieci.

Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu br. w miarę zaistniałych potrzeb w tej materii.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 39.021,00 zł, wykonanie 23.285,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych - wydatki w zakresie utrzymania terenów zielonych (zadanie realizowane jest w ramach środków na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej).

Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków 8.900,00 zł, wykonanie 1.515,21 zł. Przedmiotowe środki zostały przeznaczone na koszty opieki i leczenia zwierząt gospodarskich, które zostały odebrane właścicielowi z uwagi na złe traktowanie i zaniedbania w hodowli, a także na zakup paszy i karmy dla zwierzyny łownej i karmy dla bezdomnych wolnożyjących kotów.

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

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków 60.179,00 zł, wykonanie 31.839,50 zł, tj. 52,91% planu, z tego:

1. 29.839,50 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych położonego w miejscowości Dłużyna Górna. Do końca br. plan wydatków zostanie wykonany w 100%,
2. 2.000,00 zł na pozostałe zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, tj.: na realizację zadań w zakresie opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt. Zadanie zostanie wykonane w II półroczu br.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 940.175,23 zł, wykonanie 506.793,50 zł, tj. 53,90% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 417.827,95 zł, wykonanie 245.619,86 zł, tj. 58,78% planu, z tego wydatkowano na:

- 1) zakup energii elektrycznej do oświetlenia uli, placów i dróg – plan 200.000,00 zł, wykonanie 109.423,20 zł, tj. 54,71% planu.

pomimo przeprowadzenia na terenie gminy kompleksowej modernizacji oświetlenia i wymiany go na system led, a także znaczącym oszczędnościom, jakie towarzyszyły tej inwestycji, w I połowie 2019 r. zauważalny jest wzrost opłat, jakie samorząd ponosi w związku ze wzrostem cen prądu. Szacuje się, że koszty zakupu energii wzrosły w tym okresie o około 50% w stosunku do stanu z końca 2018 r. Tym samym należy przewidywać, że jeszcze w tym roku konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na ten cel,

2) zakup usług remontowych w zakresie utrzymania i konserwacji punktów oświetleniowych – plan 204.660,00 zł, wykonanie 133.175,60 zł, tj. 65,07% planu,

Ponadplanowe wykonanie wydatków w tym paragrafie wynika z konieczności przeprowadzenia znaczących prac remontowych i naprawczych w zakresie oświetlenia drogowego. Jest to konsekwencja licznych dewastacji, uszkodzeń, zniszczeń, ale również kradzieży,

3) zakup usług pozostałych: plan 13.167,95 zł, wykonanie 3.021,06 zł, tj. 22,94% planu, z przeznaczeniem na zapłatę dzierżawy za umieszczenie opraw oświetlenia drogowego na słupach będących własnością EnergiaPro TAURON Wrocław Oddział w Jeleniej Górze.

2. wydatki majątkowe: plan 522.347,28 zł, wykonanie 261.173,64 zł, z tego na:

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	522 347,28	261 173,64	50,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	522 347,28	261 173,64	50,00%
		Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania <i>Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem spłat wynikającym z zawartej umowy.</i>	522 347,28	261 173,64	50,00%

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków 36.500,00 zł, wykonanie 11.701,30 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone są na zadanie w zakresie usuwania azbestu na terenie gminy oraz na zadania realizowane w ramach środków zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, tj.: na wydatki związane z utylizacją padłych zwierząt oraz na wydatki związane z opłatą za parkowanie porzuconych aut.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków 379.485,66 zł, wykonanie 119.592,75 zł, tj. 31,51% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 292.576,66 zł, wykonanie 82.963,13 zł, tj. 28,36% planu, z tego wydatkowano:

- 1) 45.301,38 zł na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (z przeznaczeniem na wynagrodzenia gospodarzy wsi) za czynności realizowane w ramach funduszu sołeckiego,
- 2) 37.661,75 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań w ramach funduszu sołeckiego oraz zadań własnych gminy dotyczących utrzymania infrastruktury komunalnej na terenie sołectw.

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

2. wydatki majątkowe: plan 86.909,00 zł, wykonanie 36.629,62 zł, tj. 42,15% planu, z tego:

90095		Pozostała działalność	86 909,00	36 629,62	42,15%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 400,00	6 189,62	96,71%
		Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych "Place zabaw i siłownie zewnętrzne" - zaprojektuj i wybuduj <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. W chwili obecnej przygotowywany jest plan i zakres działań, jakie będą realizowane w ramach tego zadania</i>	6 400,00	6 189,62	96,71%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 509,00	11 990,00	39,30%
		Zakup ciągniczka wraz z osprzętem na potrzeby utrzymania terenów zielonych w sołectwie Radomierzycy <i>Zadanie zostało zrealizowane</i>	12 000,00	11 990,00	99,92%
		Zakup wyposażenia technicznego na potrzeby sołectw <i>Zadanie będzie realizowane w ramach zapotrzebowania</i>	18 509,00	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	50 000,00	18 450,00	36,90%
		Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - przydomowe oczyszczalnie ścieków i kolektory słoneczne <i>Zadanie realizowane jest wg zapotrzebowania</i>	50 000,00	18 450,00	36,90%

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 4.148.401,96 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.086.751,46 zł, tj. 26,20% planu, z tego:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

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

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

Plan wydatków 3.462.196,65 zł, wykonanie 730.946,03 zł, tj. 21,11% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.248.196,65 zł, wykonanie 595.946,03 zł, tj. 47,74% planu, z tego:

1) dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach: plan 1.150.000,00 zł, wykonanie 586.000,00 zł,

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

Do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty w wysokości ok. 100 tys. zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla instytucji kultury na działalność statutową (w tym na prace remontowe w świetlicach wiejskich).

2) pozostałe wydatki bieżące: plan 98.196,65 zł, wykonanie 9.946,03 zł na realizację zadań w zakresie kultury. Większość zaplanowanych środków realizowanych jest w ramach funduszu sołeckiego,

2. Wydatki majątkowe: plan 2.214.000,00 zł, wykonanie 135.000,00 zł, tj. 6,10% planu, z tego:

92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 214 000,00	135 000,00	6,10%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Łagowie (prace projektowe) <i>W I półroczu zlecono wykonanie prac projektowych</i>	4 000,00	0,00	0,00%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie <i>Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozstrzygnięto zamówienie publiczne, podpisano umowę na jego realizację oraz przekazany został plac budowy. Zadanie ma zostać zakończone do końca października br.</i>	500 000,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	830 000,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie	830 000,00	0,00	0,00%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	880 000,00	135 000,00	15,34%
		Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach	880 000,00	135 000,00	15,34%

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan wydatków 440.000,00 zł, wykonanie 235.500,00 zł, tj. 53,52% planu.

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

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 246.205,31 zł, wykonanie 120.305,43 zł, tj. 48,86% planu, z tego w całości stanowią wydatki bieżące:

- 1) na dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych podmiotom niepublicznym: plan 110.000,00 zł, wykonanie 95.010,00 zł,
- 2) na pozostałe wydatki bieżące (w głównej mierze na zakup usług pozostałych): plan 136.205,31 zł, wykonanie 25.295,43 zł. Są to wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.497.320,61 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.480.427,52 zł, tj. 59,28% planu, z tego:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków 2.164.320,61 zł, wykonanie 1.250.842,22 zł, tj. 57,79% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.400.403,00 zł, wykonanie 824.461,75 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Rekreacyjno-Turystycznego w Radomierzycach (w tym ŁOŚ w Łagowie) oraz na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 474.652,00 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.024,16 zł,

3) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 315.267,71 zł.

I półrocze br. potwierdziło fakt, że od dłuższego czasu utrzymuje się rosnący trend wzrostu liczby osób korzystających z usług CRT w Radomierzycach (ponownie wzrosła liczba imprez turystyczno-sportowych, liczba spływów kajakowych oraz liczba osób korzystających ze sprzętu będącego na wyposażeniu jednostki) oraz osób odwiedzających lodowisko na ŁOŚ w Łagowie, co automatycznie przełożyło się to również na wzrost dochodów z tytułu sprzedaży biletów, wypożyczania sprzętu oraz nauki jazdy.

Bardzo duży wpływ na tą sytuację mają następujące czynniki:

- szeroka gama usług oferowanych na ŁOŚ w Łagowie,
- prowadzenie dodatkowych zajęć nauki jazdy na łyżwach i rolkach,
- rozszerzanie oferty na CRT, szczególnie w zakresie ilości dostępnych rowerów i kajaków,
- udostępnienie dla klientów CRT wyasfaltowanej ścieżki rowerowej z Radomierzyc do Koźlic oraz ze Zgorzelca do Jędrzychowic,
- poszerzanie oferty turystycznej, np. poprzez udostępnianie obiektu i terenu CRT na kilkudniowy pobyt zorganizowanych grup (harcerzy, uczniów szkół, turystów, itp.).

Ale również należy podkreślić fakt, że te pozytywne elementy funkcjonowania jednostki wiążą się ze wzrostem poziomu wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem bazy centrum, jak i sprzętu (koszty napraw, wymiany i uzupełniania materiałowego, itp.). Dodatkowym obciążeniem dla planu finansowego CRT w Radomierzycach są rosnące ceny prądu, które w znaczący sposób wpływają na wielkość ponoszonych kosztów. Należy również zwrócić uwagę na potrzebę bieżącej naprawy i konserwacji namiotu, jak i wyposażenia samego lodowiska, co jest konsekwencją upływu czasu, jak w pewnych elementach dewastacją.

Do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na zabezpieczenie wydatków CRT w wysokości ok. 80 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 675.255,48 zł, wykonanie 457.898,35 zł, tj. 67,81% planu, z tego:

92601		Obiekty sportowe	675 255,48	457 898,35	67,81%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	370 755,48	197 697,34	53,32%
		Budowa lodowiska w Łagowie <i>Zadanie realizowane na bieżąco. Raty z tytułu umowy forfaitingowej spłacane są zgodnie z harmonogramem.</i>	346 080,48	173 040,24	50,00%
		Budowa zaplecza sportowego w Ręczynie <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone. Wydatki w tym roku dotyczą jedynie rozliczenia przyłącza energetycznego.</i>	7 000,00	6 982,10	99,74%
		Przebudowa obiektu sportowo-rekreacyjnego w Jędrzychowicach (w tym modernizacja szatni piłkarskiej) <i>Zadanie zrealizowane w roku 2018, a środki wydatkowane w I pół. br. dotyczą rozliczenia inspektora nadzoru i kosztów przyłącza energetycznego</i>	17 675,00	17 675,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	304 500,00	260 201,01	85,45%
		Zakup rolby (maszyny do pielęgnacji lodu) na potrzeby ŁOŚ w Łagowie <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	294 000,00	249 711,00	84,94%
		Zakup specjalistycznych urządzeń i maszyn na potrzeby CRT w Radomierzycach <i>Zadanie zrealizowane w całości</i>	10 500,00	10 490,01	99,90%

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków 190.000,00 zł, wykonanie 135.000,00 zł, tj. 71,05% planu, na wydatki przeznaczone na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków 143.000,00 zł, wykonanie 94.585,30 zł, tj. 66,14% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące: wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne osób zajmujących się animacją sportową oraz na wydatki w zakresie rozwoju kultury fizycznej na terenie gminy.

WNIOSKI I PODSUMOWANIE

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

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

W porównaniu do pierwotnej uchwały budżetowej dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 3.720.308,52 zł.

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

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

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

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

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

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

W porównaniu do pierwotnej uchwały budżetowej wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 6.951.355,99 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Dokonana analiza realizacji wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej prowadzi do wniosku, że: część wydatków realizowana jest zgodnie z planem i harmonogramem działania; realizacja niektórych z nich jest skorelowana z przedmiotem wykonywanych zadań; w niektórych pozycjach budżetowych mogą również powstać pewne oszczędności lub też można będzie z części zadań zrezygnować, bez uszczuplania jakości świadczonych usług.

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

Jednak największe zagrożenia uwidaczniają się w realizowanych wydatkach majątkowych. U podstaw tej sytuacji leżą następujące przyczyny:

1. wzrosły ceny usług w ramach, których realizowane są inwestycje, a co za tym idzie rośnie różnica pomiędzy planowanymi kwotami, a tymi poprzetargowymi,
2. brak lub niedobór wykonawców do realizacji zaplanowanych inwestycji gminnych,
3. część posiadanych przez urząd gminy dokumentacji technicznych w ww. czynników uległa dezaktualizacji pod względem planowanych kosztorysów i radykalnie zostały podwyższone kwoty planowanych wydatków majątkowych (patrz. np. aktualizacja kosztorysu na przebudowę drogi w Łagowie lub budowę świetlicy wiejskiej w tylicach).

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

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.608.507,86 zł, co stanowi 5,52% planowanych ogółem dochodów budżetowych (w I półroczu 2018 r. było to odpowiednio 2.098.741,91 zł i 4,90% planowanych dochodów).

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

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

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

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

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

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych na łączną kwotę 400.000,00 zł,
2. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 963.507,25 zł,

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

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

1) planowanych dochodów bieżących na łączną kwotę 40.750.639,52 zł, pokrycie znajdują planowane wydatki bieżące w łącznej wysokości 37.593.478,22 zł.

Różnica, stanowi kwotę 3.157.161,30 zł,

2) różnica między planowanymi dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki, a planowanymi wydatkami bieżącymi wynosi 3.625.296,41 zł,

2) wykonanych dochodów bieżących na łączną kwotę 20.226.027,37 zł, pokrycie znajdują wykonane wydatki bieżące w łącznej wysokości 19.038.856,23 zł.

Różnica, stanowi kwotę (+) 1.187.171,14 zł.

6. POZOSTAŁE DANE I INFORMACJE

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

- 1) plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2019 r. - Załącznik Nr 1,
 - 2) plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2019 r. - Załącznik Nr 2,
 - 3) plan i wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za I półrocze 2019 r. - Załącznik Nr 3,
 - 4) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami za I półrocze 2019 r. - Załącznik Nr 4,
 - 5) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań rządowych na dzień 30/06/2019 r. – Załącznik Nr 5,
 - 6) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu w zakresie przeciwdziałania narkomanii na dzień 30/06/2019 r. – Załącznik Nr 6,
 - 7) plan i wykonanie wydatków na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną na dzień 30/06/2019 r. – Załącznik Nr 7,
 - 8) plan i wykonanie zadań i przedsięwzięć z funduszu sołeckiego na dzień 30/06/2019 r. – Załącznik Nr 8,
 - 8) sprawozdanie z wykonania planu wydatków (bieżących i majątkowych) na dotacje udzielone z budżetu gminy za I półrocze 2019 r. – Załącznik Nr 9,
- Załącznik Nr 9 prezentuje wielkości wydatków w zakresie planowanych i wydatkowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych i jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w tym:

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