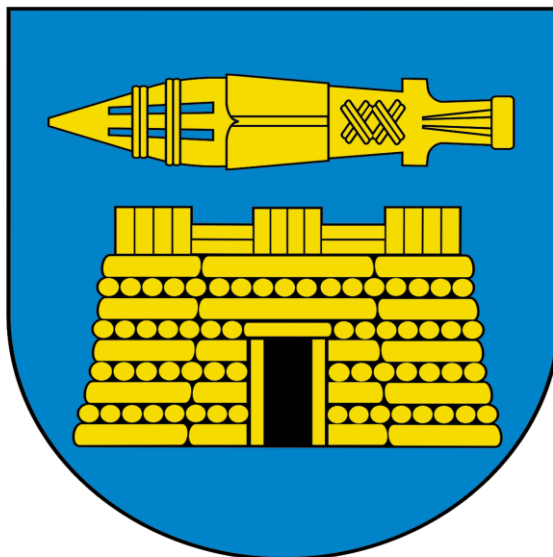


GMINA ZGORZELEC



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ZGORZELEC
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Zgorzelec, 28 sierpnia 2020 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

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

Zakładał on po stronie dochodów kwotę 48.937.601,52 zł, a wydatki na poziomie 49.578.767,38 zł, co dawało planowany deficyt w wysokości 641.165,86 zł. W wyniku wprowadzonych zmian budżetowych uchwałami Rady Gminy Zgorzelec i zarządzeniami Wójta Gminy w trakcie I półrocza br. plan dochodów gminy na 30 czerwca 2020 roku zamknął się kwotą 51.911.209,89 zł, a plan wydatków kwotą 51.952.375,75 zł. Tym samym plan budżetu Gminy Zgorzelec na 30 czerwca 2020 r. zamykał się deficytem w kwocie 41.165,86 zł.

Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 3.650.000,00 zł. W I półroczu 2020 r. zmniejszono plan przychodów o kwotę 600.000,00 zł. Wykonanie planu przychodów za I półrocze br. wyniosło 4.454.773,86 zł.

Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2020 r. kwotę 3.008.834,14 zł. Na dzień 30 czerwca br. zamknął się tą samą kwotą, a wykonanie wyniosło 3.118.890,36 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 2020 r.	Wykonanie na 30/06/2020 r.
Dochody	48 937 601,52	51 911 209,89	26 537 926,04
Wydatki	49 578 767,38	51 952 375,75	26 355 954,56
Nadwyżka/deficyt	-641 165,86	-41 165,86	181 971,48
Finansowanie	641 165,86	41 165,86	1 335 883,50
Przychody	3 650 000,00	3 050 000,00	4 454 773,86
Rozchody	3 008 834,14	3 008 834,14	3 118 890,36
Wynik finansowy	0,00	0,00	1 517 854,98

Analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2020 r. zmianie w I półroczu br. podlegały następujące pozycje:

1. planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 2.973.608,37 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 2.373.608,37 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,
3. planowane początkowo przychody w wysokości 3.650.000,00 zł, zmniejszyły się o kwotę 650.000,00 zł (z tytułu niewykonanych przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy),

4. pierwotnie planowany w budżecie na 2020 r. deficyt w wysokości 641.165,86 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zmniejszył się do kwoty 41.165,86 zł.

2. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Plan dochodów Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2020 r. zamknął się kwotą 51.911.209,89 zł. Dochody za I półrocze 2020 r. zostały zrealizowane w 51,12%, tj. na kwotę 26.537.926,04 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 48.271.698,89 zł; wykonanie 25.203.406,29 zł; tj. 52,21% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 3.639.511,00 zł; wykonanie 1.334.519,75 zł; tj. 36,67% realizacji planu.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2020 r.

Lp.		Plan dochodów po zmianach na 2020 r.	Wykonanie na 30/06/2020 r.	% wykonania
1.	Dochody ogółem	51 911 209,89	26 537 926,04	51,12%
2.	dochody bieżące	48 271 698,89	25 203 406,29	52,21%
3.	dochody majątkowe	3 639 511,00	1 334 519,75	36,67%

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 34.275.000,52 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 16.663.816,10 zł, tj. w 48,62%, z tego:

1) dochody z podatków i opłat: plan 19.690.773,00 zł, wykonanie 10.098.203,90 zł, tj. 51,28%, w tym m.in. dochody ze źródeł, które decydują w znaczący sposób o kształcie i funkcjonalności gminnego budżetu:

a) wpływy z podatku od nieruchomości: plan 14.648.517,00 zł, wykonanie 7.111.989,98 zł, tj. 48,55% planu,

realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

b) podatek rolny: plan 1.280.000,00 zł, wykonanie 672.140,52 zł, tj. 52,51% planu,

realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

c) podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 364.327,00 zł, wykonanie 331.350,25 zł, tj. 90,95% planu,

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

d) wpływy z innych opłat lokalnych (m.in. opłata za gospodarowanie odpadami): plan 2.260.000,00 zł, wykonanie 1.283.109,49 zł, tj. 56,77% 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 2020 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. Ponadto należy dodać, że w I półroczu odniesione zostały kwoty stawek opłaty za gospodarowanie odpadami.

e) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 450.000,00 zł, wykonanie 395.464,04 zł, tj. 87,88% 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 205.281,00 zł, wykonanie 40.242,06 zł, tj. 19,60% planu,

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

g) wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan 50.000,00 zł, wykonanie 25.207,00 zł, tj. 50,41%,

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

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

2) dochody z majątku gminy: plan 1.222.157,00 zł, wykonanie 821.404,26 zł, tj. 67,21% planu, z tego:

a) najem i dzierżawa składników majątkowych: plan 177.157,00 zł, wykonanie 123.099,04 zł, tj. 69,49% planu,

b) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego: plan 0,00 zł, wykonanie 453,90 zł,

c) wpływy ze zbycia praw majątkowych: plan 25.000,00 zł, wykonanie 25.000,00 zł (Gmina Zgorzelec zbyła 5 udziałów o wartości 5.000 zł każdy udział w Funduszu Poręczeń Kredytowych spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jeleniej Górze na rzecz Funduszu Poręczeń Kredytowych spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jeleniej Górze),

d) odpłatne nabycie praw własności nieruchomości (sprzedaż mienia): plan 1.020.000,00 zł, wykonanie 672.851,32 zł, tj. 65,97% 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 rekreacje oraz tereny rolne.

Wykaz mienia komunalnego Gminy Zgorzelec przeznaczonego do sprzedaży w 2020 r.

Obręb geodezyjny	Nr działki	Powierzchnia (ha)	Przeznaczenie w planie zagospodarowania przestrzennego	Wartość (zł) : wg. szacunku biegłego,
OSIEK ŁUŻYCKI	117/5	0,35	tereny rolne	7.000,00
OSIEK ŁUŻYCKI	117/2	0,15	tereny rolne	5.000,00
RADOMIERZYCE	271 272	0,2782 0,6627	tereny rolne	20.000,00
KOŹLICE	320/2	0,1402	tereny mieszkaniowe	45.000,00
	320/11	0,1300		40.000,00
	320/20	0,1401		45.000,00
	320/21	0,1397ha		45.000,00
	320/22	0,1198ha		45.000,00
	320/23	0,1199ha		45.000,00
	320/27	0,1402		42.000,00
	320/28	0,1712 ha		55.000,00
	320/29	0,1502 ha		55.000,00
JĘDRZYCHOWICE	139	0,5350 ha	tereny usługowe	100.000,00
JĘDRZYCHOWICE	546/2	0,2898 ha	tereny mieszkaniowe	200.000,00
ŻARSKA WIEŚ	277/13 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12	0,1210ha	tereny mieszkaniowe	25.000,00
ŻARSKA WIEŚ	277/14 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12	0,1163ha	tereny mieszkaniowe	25.000,00
ŻARSKA WIEŚ	277/11 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12	0,1172ha	tereny mieszkaniowe	25.000,00
ŻARSKA WIEŚ	277/10 oraz udział ¼ części do działki nr 277/12	0,1074 ha	tereny mieszkaniowe	25.000,00
ŻARSKA WIEŚ	277/15	0,5035 ha	tereny mieszkaniowe	100.000,00
RAZEM				950.000,00

3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 7.025.858,00 zł, wykonanie 3.017.523,61 zł, tj. 42,95% planu, z tego:

a) udziały w podatku od osób fizycznych (PIT): plan 6.921.858,00 zł, wykonanie 2.961.498,00 zł, tj. 42,78% 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 56.025,61 zł, tj. 53,87% planu.

4) pozostałe dochody własne: plan 6.336.212,52 zł, wykonanie 2.726.684,33 zł, tj. 43,03% planu, w tym: dochody ze źródeł, które wykazują poprawną i systematyczną realizację wpływów wg założonego planu:

a) wpływy z usług (§ 0830): plan 585.600,00 zł, wykonanie 279.819,00 zł, tj. 47,78% planu,

b) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (§ 2310): plan 385.000,00 zł, wykonanie 295.913,44 zł, tj. 76,86% 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 20.100,00 zł, wykonanie 19.220,48%, tj. 95,62% planu,

d) wpływy z różnych dochodów (§ 0970): plan 235.274,00 zł, wykonanie 291.029,75 zł, tj. 123,70% planu,

w I półroczu znaczące środki finansowe z tego tytułu pochodziły ze zwrotów z ZUS z tytułu działania tarczy antykryzysowej w ramach zwalczania pandemii COVID-19,

e) otrzymane darowizny w postaci pieniężnej (§ 0960): plan 29.600,00 zł, wykonanie 48.090,00 zł, tj. 162,47%,

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 (§§ 2057, 2058, 6257, 6258), i tak:

aa) planowane dochody bieżące i majątkowe w rozdz. 63003 w łącznej kwocie 2.642.631,52 zł zostały wykonane na kwotę 7.462,57 zł i dotyczą one realizacji zadań pn.: Przygoda z Nysą - etap V – refundacja wydatków poniesionych w 2019 i 2020 r., Przygoda z Nysą – etap V oraz Witka-Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego.

Do końca lipca 2020 r. do budżetu gminy ma wpłynąć ostateczna kwota środków z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2019 r. i części wydatków za 2020 r. na realizację V etapu Przygody z Nysą (ca. 1.400 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. 80101 w kwocie 105.000,00 zł zostały wykonane na kwotę 45.000,00 zł i dotyczą realizacji zadania pn. „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła +”,

ac) planowane dochody bieżące i majątkowe w rozdz. 885505 w łącznej kwocie 1.730.000,00 zł zostały wykonane na kwotę 1.200.000,00 zł i dotyczą realizacji zadania pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Gminie Zgorzelec” w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 .

Zadanie zostało rozliczone w całości.

ad) planowane dochody majątkowe w rozdz. 92109 w łącznej kwocie 500.000,00 zł zostały wykonane w 100% i dotyczą zrealizowanego projektu inwestycyjnego – Budowa świetlicy

wiejskiej w Gozdaninie w ramach zadań współfinansowanych ze środków UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

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

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

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

c) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710): plan 30.000,00 zł, wykonanie 0 zł, Przedmiotowe środki pochodzą z budżetu województwa dolnośląskiego i przeznaczone są na dofinansowanie prac melioracyjnych na terenie gminy.

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

2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.673.470,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 3.945.152,00 zł, tj. w 59,12%.

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 3.315.505,37 zł, wykonanie 1.706.281,94 zł, tj. 51,46% planu, realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

2) dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+): plan 6.859.000,00 zł, wykonanie 3.810.000,00 zł, tj. 55,55% planu, realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo,

3) dotacje celowe na zadania bieżące własne: plan 788.234,00 zł, wykonanie 412.676,00 zł, tj. 52,35% planu, realizacja planu dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów po zmianach na 2020 r.	Wykonanie na 30/06/2020 r.	% wykon.	% udział w strukturze wykonania
I.	Dochody własne	34 275 000,52	16 663 816,10	48,62%	62,79%
1.	dochody z podatków i opłat	19 690 773,00	10 098 203,90	51,28%	38,05%
2.	dochody z majątku gminy	1 222 157,00	821 404,26	67,21%	3,10%

3.	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 025 858,00	3 017 523,61	42,95%	11,37%
4.	pozostałe dochody własne	6 336 212,52	2 726 684,33	43,03%	10,27%
II.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 673 470,00	3 945 152,00	59,12%	14,87%
III.	Dotacje celowe, z tego:	10 962 739,37	5 928 957,94	54,08%	22,34%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa (zadania własne i zlecone) na realizację zadań bieżących	10 962 739,37	5 928 957,94	54,08%	22,34%
RAZEM		51 911 209,89	26 537 926,04	51,12%	

Poniżej zamieszczona jest tabela obrazująca wszystkie źródła dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2020 r. wg obowiązującego planu i ich wykonanie na dzień 30 czerwca br.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów budżetowych wg paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów po zmianach	Wykonanie na 30/06/2020 r.	% wykon.	% udział w wykon. dochod.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wpływy z podatków gminnych, z tego:		16 479 344,00	8 220 090,15	49,88%	30,97%
	podatek od nieruchomości	0310	14 648 517,00	7 111 989,98	48,55%	
	podatek rolny	0320	1 280 000,00	672 140,52	52,51%	
	podatek leśny	0330	78 000,00	41 294,79	52,94%	
	podatek od środków transportowych	0340	85 500,00	59 391,70	69,46%	
	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0350	3 000,00	-1 835,09	-61,17%	
	podatek od spadków i darowizn	0360	20 000,00	5 758,00	28,79%	
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	364 327,00	331 350,25	90,95%	
2.	Wpływy z opłat, z tego:		3 211 429,00	1 878 113,75	58,48%	7,08%
	wpływy z opłaty produktowej	0400	0,00	0,93		
	opłata skarbową	0410	40 000,00	19 410,82	48,53%	
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	50 000,00	25 207,00	50,41%	
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470	34 000,00	37 732,83	110,98%	
	opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu	0480	450 000,00	395 464,04	87,88%	
	wpływy z innych opłat lokalnych	0490	2 260 000,00	1 283 109,49	56,77%	
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	8 000,00	3 601,12	45,01%	
	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	178,00	52,00	29,21%	
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	18 000,00	17 985,02	99,92%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	43 700,00	22 495,83	51,48%	
	wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	100 270,00	32 812,61	32,72%	
	wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0680	2 000,00	0,00	0,00%	
	wpływy z różnych opłat	0690	205 281,00	40 242,06	19,60%	
3.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, z tego:		7 025 858,00	3 017 523,61	42,95%	11,37%
	podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	6 921 858,00	2 961 498,00	42,78%	
	podatek dochodowy od osób prawnych	0020	104 000,00	56 025,61	53,87%	
4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		1 222 157,00	821 404,26	67,21%	3,10%
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0750	177 157,00	123 099,04	69,49%	

	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	0760	0,00	453,90		
	odpłatne nabycie praw własności nieruchomości	0770	1 020 000,00	672 851,32	65,97%	
	wpływy ze zbycia praw majątkowych	0780	25 000,00	25 000,00	100,00%	
	Pozostałe dochody własne, z tego:		6 336 212,52	2 726 684,33	43,03%	10,27%
	wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar	0570	0,00	840,00		
	wpływy z usług	0830	585 600,00	279 819,00	47,78%	
	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	26 200,00	17 728,86	67,67%	
	pozostałe odsetki	0920	12 320,00	2 678,00	21,74%	
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	3 400,00	5 562,27	163,60%	
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	23 087,00	13 339,96	57,78%	
	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960	29 600,00	48 090,00	162,47%	
	wpływy z różnych dochodów	0970	235 274,00	291 029,75	123,70%	
5.	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2057 2058	2 383 120,52	1 116 248,04	46,84%	
	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2310	385 000,00	295 913,44	76,86%	
	dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	2360	20 100,00	19 220,48	95,62%	
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	8 000,00	0,00	0,00%	
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	30 000,00	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 6258	2 594 511,00	636 214,53	24,52%	
6.	Subwencje ogólne, z tego		6 673 470,00	3 945 152,00	59,12%	14,87%
	część oświatowa subwencji ogólnej	2920	5 272 970,00	3 244 904,00	61,54%	
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	2920	1 400 500,00	700 248,00	50,00%	
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych		10 174 505,37	5 516 281,94	54,22%	20,79%
	dotacje na zadania bieżące	2010	3 315 505,37	1 706 281,94	51,46%	
	dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2060	6 859 000,00	3 810 000,00	55,55%	
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin		788 234,00	412 676,00	52,35%	1,56%
	dotacje na zadania bieżące	2030	788 234,00	412 676,00	52,35%	
	RAZEM, z tego:		51 911 209,89	26 537 926,04	51,12%	100,00%
	dochody bieżące		48 271 698,89	25 203 406,29	52,21%	
	dochody majątkowe		3 639 511,00	1 334 519,75	36,67%	

3. INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI

Tabela: Stan zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu gminy wg stanu na 30.06.2020 r.

Lp.	Rodzaj zaległości z tytułu podatków i opłat	Kwota zaległości na 30/06/2020 r.	Kwota zaległości na 31/12/2019 r.	Kwota zaległości na 30/06/2019 r.	% relacja 3/4	% relacja 3/5
1	2	3	4	5		6
I.	Podatek rolny, z tego:	128 876,40	113 495,88	110 860,11	113,55%	116,25%
1.	od osób fizycznych	117 226,37	101 060,85	99 879,21	116,00%	117,37%
2.	od osób prawnych	11 650,03	12 435,03	10 980,90	93,69%	106,09%
II.	Podatek od nieruchomości, z tego	1 919 001,90	1 951 439,24	1 845 732,30	98,34%	103,97%
1.	od osób fizycznych	547 290,76	586 545,06	600 331,16	93,31%	91,16%
2.	od osób prawnych	1 371 711,14	1 364 894,18	1 245 401,14	100,50%	110,14%
III.	Podatek od środków transportowych, z tego:	19 031,60	10 781,60	14 397,53	176,52%	132,19%
1.	od osób fizycznych	19 031,60	10 781,60	14 397,53	176,52%	132,19%
2.	od osób prawnych	0,00	0,00	0,00		
IV.	Podatek leśny	1 165,17	990,44	1 053,42	117,64%	110,61%
1.	od osób fizycznych	1 132,17	873,27	1 020,42	129,65%	110,95%
2.	od osób prawnych	33,00	117,17	33,00	28,16%	100,00%
V.	Pozostałe podatki (m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, itp.)	9 072,12	6 377,86	4 762,64	142,24%	190,49%
1.	od osób fizycznych	6 685,12	6 260,69	4 273,64	106,78%	156,43%
2.	od osób prawnych	2 387,00	117,17	489,00	2037,21%	488,14%
VI.	Zaległości z tytułu "opłaty śmieciowej"	532 236,22	457 127,84	456 758,52	116,43%	116,52%
VII.	Pozostałe zaległości (renta planistyczna, użytkowanie wiat, opł. za zajęcie pasa drogowego)	209 394,40	209 441,76	174 943,34	99,98%	119,69%
	RAZEM I-VII	2 818 777,81	2 749 654,62	2 608 507,86	102,51%	108,06%

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.818.777,81 zł, co stanowi 5,43% planowanych ogółem dochodów budżetowych. Największą pozycję zaległości stanowią zobowiązania ciężące:

1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 547.290,76 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 117.226,37 zł,

Trzech największych podatników (osób fizycznych) jest winnych budżetowi gminy odpowiednio: 77 873,80 zł, 56 651,00 zł, 47 894,76 zł.

2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 1.371.711,14 zł,

Trzech największych podatników (osób prawnych) jest winnych budżetowi gminy odpowiednio: 543.389,00 zł; 213 885,00 zł; 185 727,92 zł.

3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 532.236,22 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 2020 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

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

- 1) 1286 upomnienia na łączną kwotę 646 418,39 zł,
- 2) 183 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 26 939,37 zł.

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

- 1) 1613 upomnienia na łączną kwotę 270 063,20 zł,
- 2) 245 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 54 060,80 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 2019 r.), tj.:

1. znacząco wzrosła kwota zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych. W stosunku do porównywalnego okresu, tj. 30.06.2019 r., zaległości te wzrosły z kwoty 99.879,21 zł do kwoty 117.226,37 zł, tj. o ca. 17,37%.

2. znacząco wzrosła kwota zaległości z tytułu „opłaty śmieciowej”, w stosunku do porównywalnego okresu. Zaległości wzrosły o ca. 16,52%, tj. z kwoty 456.758,52 zł do kwoty 532.236,22 zł.

3. wzrosła globalnie kwota wszystkich łącznie zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych, tj. wzrost o ca. 8,06%, z kwoty 2.608.507,86 zł do kwoty 2.818.777,81 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 2020 R.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. stan zobowiązań budżetu gminy opiewał na łączną kwotę 25.787.972,71 zł.

W I półroczu spłacono zobowiązania w łącznej kwocie 3.598.412,08 zł, z tego:

- 1) spłaty rat pożyczek – 508.834,14 zł,
- 2) spłaty rat kredytów – 2.500.000,00 zł,
- 3) spłaty z umowy factoringu dot. budowy lodowiska – 173.040,24 zł,
- 4) spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 7.764,06 zł,
- 5) spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 261.173,64 zł,
- 6) spłaty z umowy na przebudowę dróg na terenie gminy – 147.600,00 zł.

W I półroczu br. pojawiły się nowe zobowiązania długoterminowe, tj.:

- 1) z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie 715.601,72 zł,
- 2) kredyt długoterminowy w kwocie 2.000.000,00 zł.

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

1. zobowiązania z tytułu kredytu krótkoterminowego na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE na kwotę 1.303.676,00 zł,
2. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 454.673,11 zł,
3. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 19.474.900,00 zł,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 513.568,18 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa lodowiska w Łagowie”,

5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu i zakupu na raty w łącznej kwocie 4.922,91 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 3.003.496,46 zł,
7. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 737.999,97 zł,
8. zobowiązanie z tytułu kredytu w rachunku bieżących (linia kredytowa) w kwocie 1.105.732,47 zł.

Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 30/06/2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na 30/06/2020 r.	w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe
	Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:	27 314 570,82	24 905 162,35
1.	kredyt krótkoterminowy na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE	1 303 676,00	
2.	zaciągnięte pożyczki	454 673,11	454 673,11
3.	zaciągnięte kredyty	19 474 900,00	19 474 900,00
4.	wierzytelność (z tyt. umowy faktoringu)	513 568,18	513 568,18
5.	zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu	4 922,91	4 922,91
6.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy	3 003 496,46	3 003 496,46
7.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy	737 999,97	737 999,97
8.	kredyt w rachunku bieżącym (tzw. linia kredytowa)	1 105 732,47	
9.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów	715 601,72	715 601,72

5. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

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

Plan wydatków bieżących wynosi 43.719.138,41 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 8.233.237,34 zł. Na dzień 30.06.2020 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 21.396.429,53 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 4.959.525,03 zł.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2020 r.

Lp.		Plan wydatków po zmianach na 2020 r.	Wykonanie na 30/06/2020 r.	% wykonania
1.	Wydatki ogółem	51 952 375,75	26 355 954,56	50,73%
2.	wydatki bieżące	43 719 138,41	21 396 429,53	48,94%
3.	wydatki majątkowe	8 233 237,34	4 959 525,03	60,24%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach o rozdziałach budżetowych przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan w tym dziale wynosi 640.743,37 zł, a wykonanie za I półrocze wyniosło 491.581,68 zł, co stanowi 76,72% wykonania planu i obejmuje:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan 71.200,00 zł, wykonanie 21.299,82 zł, tj. 29,92% 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 20.000,00 zł, w I półroczu br. wydatkowano kwotę 19.998,72 zł). Prace melioracyjne (w tym prace przygotowawcze) prowadzone były w następujących miejscowościach: Żarska Wieś, Łągów i Kunów.

Ponadto w ramach zaplanowanych środków, w tym 49.200,00 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 półroczu stanowiły różne opłaty i składki, tj. wydatkowano kwotę 1.301,10 zł z zaplanowanych 2.300,00 zł.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan wydatków 5.000,00 zł, wykonanie 603,50 zł.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym zaplanowano:

1. wydatki bieżące: plan 10.100,00 zł, wykonanie 8.204,68 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie usług remontowych (wykonane zostały prace remontowe i konserwacyjne w infrastrukturze sanitacyjnej w Żarskiej Wsi),
2. wydatki majątkowe: plan 210.000,00 zł, wykonanie 127.554,70 zł.

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

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	210 000,00	127 554,70	60,74%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 500,00	12 500,00	100,00%
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów <i>W I półroczu br. wykonano aktualizację dokumentacji technicznej na wykonanie kolejnego odcinka kanalizacji sanitarnej</i>	12 500,00	12 500,00	100,00%
	6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	197 500,00	115 054,70	58,26%
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów <i>Zadanie zostało wykonane i zgodnie z harmonogramem dokonywane są spłaty wynikające z zawartej umowy.</i>	197 500,00	115 054,70	58,26%

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 23.600,00 zł. Za I półrocze br. przekazano Izbie Rolniczej kwotę 13.075,61 zł, co stanowi 55,41% planu.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan 320.843,37 zł, wykonanie 320.843,37 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 131.840,65 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 56.000,00 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, Łągów i Jerzmanki. W I półroczu wydatkowano kwotę 35.000,00 zł.

Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące: plan 6.910,00 zł, wykonanie 6.876,40 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 1.100,00 zł, wykonanie 1.055,80 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego),
2. wydatki majątkowe: plan 9.840,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 840,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 840,00	0,00	0,00%

	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 352 w Ręczynie polegająca na wykonaniu ciągu pieszo-rowerowego <i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.</i>	9 840,00	0,00	0,00%
--	--	----------	------	-------

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące: plan 14.910,00 zł, wykonanie 14.864,97 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych) oraz zakupu usług pozostałych.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 853.980,00 zł, wykonanie 528.210,16 zł, tj. 61,85% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 558.780,00 zł, wykonanie 380.610,16 zł, tj. 68,11% planu.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, tj. naprawy i remonty cząstkowe 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 przeciwśnieżnych, itd.

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

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

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

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

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

Szacowana kwota to ok. 150-200 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 295.200,00 zł, wykonanie 147.600,00 zł z tego:

60016		Drogi publiczne gminne	295 200,00	147 600,00	50,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	295 200,00	147 600,00	50,00%
		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>	295 200,00	147 600,00	50,00%

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan wydatków bieżących zakłada kwotę planu w wysokości 320.000,00 zł, wykonanie wyniosło 159.568,54 zł, tj. 49,87% planu, z tego:

W ramach tych środków zakupiono materiał (kamień i tłuczeń, który został wbudowany w nawierzchnię dróg wewnętrznych do uzupełnienia braków cząstkowych w drogach), wykonano remonty cząstkowe dróg wewnętrznych oraz zakupiono usługi w zakresie poprawy stanu dróg wewnętrznych.

Przewiduje się, iż do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na realizację ww. działań oraz na realizację pozostałych zadań (m.in. na zimowe utrzymanie dróg). Szacowana kwota to ok. 150 tys. zł.

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę 3.069.566,56 zł, a za I półrocze wydatkowano 1.782.334,41 zł, tj. 58,06% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 605.058,56 zł, wykonanie 94.846,77 zł, tj. 15,68% 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 2.464.508,00 zł, wykonanie 1.687.487,64 zł, tj.: 68,47%

63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 464 508,00	1 687 487,64	68,47%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00	415 646,92	98,96%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V	420 000,00	415 646,92	98,96%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 739 511,00	1 081 064,62	62,15%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V <i>W I półroczu br. zakończono budowę ścieżki rowerowej relacji Łągów – Pokrzywnik w pasie drogowym drogi powiatowej nr 2389D. W II półroczu planowane są do realizacji zadania polegające na budowie infrastruktury turystycznej w postaci 8 altan, modernizacja wejść i wyjść z wody na Nysie Łużyckiej. Ponadto zostaną również przygotowane postępowania przetargowe dot. budowy boiska wielofunkcyjnego przy szlaku turystycznym w Kunowie oraz budowy mini boiska do koszykówki i siłowni zewnętrznej przy szlaku turystycznym w Pokrzywniku.</i>	1 336 425,00	1 081 064,62	80,89%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>W ramach projektu Gmina Zgorzelec planuje wykonać odnowienie istniejącego i nowe oznakowanie szlaku oraz ścieżki rowerowej, a także wybudować obiekt składający się z mola w miejscowości Spytków. Partnerami projektu po stronie polskiej jest Gmina Zgorzelec, Gmina Sulików oraz Miasto Zawidów, a po stronie czeskiej Gmina Cernousy.</i>	403 086,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 997,00	190 776,10	62,55%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V	233 865,00	190 776,10	81,58%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I	71 132,00	0,00	0,00%

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę na wydatki bieżące: plan 577.600,00 zł, wykonanie 262.005,24 zł, tj. 45,36% 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 233.850,00 zł, wykonanie 88.528,72 zł, tj. 37,86% 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. zakupu usług remontowych (§ 4270: plan 170.000,00 zł, wykonanie 111.740,60 zł, tj. 65,73% 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.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących: 5.800,00 zł, wykonanie 307,50 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 176.000,00 zł, wydatkowano 13.474,75 zł, tj. 7,66% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, tj. na wypłatę wynagrodzeń dla członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, która zajmuje się opiniowaniem złożonych projektów oraz na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu, na wydatki na zakup usług pozostałych w ramach, których zakupiono usługi dotyczące wprowadzenia zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy,

ogłoszenia w prasie dotyczące zmian w m.p.z.p. w poszczególnych miejscowościach, opłaty za sporządzenia map oraz zakup map zasadniczych niezbędnych przy zmianie m.p.z.p., na wydatki w zakresie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego, a także wydatki na wynagrodzenia dla rzeczoznawców majątkowych za sporządzone operaty szacunkowe wartości rynkowej nieruchomości gruntowej przed i po zmianie planu miejscowego dla potrzeb ustalenia jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości zgodnie z w/w ustawą.

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

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 83.158,00 zł, wydatkowano 33.546,00 zł, tj. 40,34% 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 196.000,00 zł, wydatkowano 105.344,11 zł, tj. 53,75% 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 2020 r. zakłada kwotę 5.503.662,00 zł i został wykonany za I półrocze na kwotę 2.796.429,82 zł, co daje 50,81% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 5.483.662,00 zł, wykonanie 2.796.429,82 zł, tj. 51,00% 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 2020 r. zakłada kwotę 47.000,00 zł i za 6 m-cy br. został wykonany na kwotę 22.810,16 zł, tj. 48,53% planu.

Środki przeznaczone są na kampanie reklamowe gminy (w tym m.in. na tablice reklamowe, prezentacje multimedialne, różnego rodzaju wydawnictwa), której celem jest promocja możliwości gospodarczych gminy, a także na pokrycie kosztów udziału w różnorodnych imprezach i wystawach organizowanych na terenie powiatu zgorzeleckiego i województwa dolnośląskiego (materiały promocyjne i reklamowe).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W planie finansowym tego rozdziału zaplanowane zostały kwoty:

1. 16.838 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. W I półroczu wydatkowano kwotę 8.424,00 zł,
2. 60.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakwaterowania i wyżywienia żołnierzy oddelegowanych do zabezpieczenia granic w związku z pandemią COVID-19. W I półroczu wydatkowano kwotę 30.464,00 zł.

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

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

W trakcie I półrocza br. do budżetu Gminy Zgorzelec wprowadzono plan finansowy w kwocie 1.721,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców oraz zakup materiałów i wyposażenia.

W I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan wydatków: 63.430,00 zł, wykonanie za I półrocze 42.045,50 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 245.700,00 zł, wydatkowano 94.160,83 zł, tj. 38,32% planu, z tego:

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 podejmuje 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: 212.200,00 zł, wykonanie 75.369,50 zł, tj. 35,52% planu. Środki finansowe zostały wydatkowane na funkcjonowanie czterech jednostek OSP w Trójcy, Radomierzycach, Sławnikowicach i Gronowie.

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

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

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków 33.500,00 zł, wykonanie 18.791,33 zł, tj. 56,09% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie udzielonych dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz pozostałe wydatki bieżące, w tym wydatki związane z przeciwdziałaniem pandemii COVID-19.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Plan 500.000,00 zł, wykonanie 253.386,41 zł, tj. 50,68% 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 2020 rok zaplanowano wydatki w tym rozdziale w łącznej kwocie 370.000,00 zł, z tego:

- 1) rezerwę ogólną – kwota 125.000,00 zł,

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

W I półroczu br. z zaplanowanych powyżej kwot nie wydatkowano żadnych środków.

Do szkół na terenie Gminy Zgorzelec w I półroczu 2020 r. (rok szkolny 2019/2020) uczęszczało 682 uczniów, z tego:

- do pięciu szkół podstawowych – 454 uczniów uczących się w 30 oddziałach,
- do czterech oddziałów „0” przy szkołach podstawowych – 121 dzieci,
- do siedmiu oddziałów poniżej „0” – 107 dzieci.

We wszystkich szkołach jest 100,99 etatów nauczycielskich (tj. 120 osób/nauczycieli) i 42,00 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

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

Plan wydatków przewidzianych do realizacji w 2020 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zakłada kwotę 12.842.969,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 6.757.170,06 zł, tj. 52,61% planu, z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łączny plan wydatków wynosi 8.402.085,09 zł, wykonanie 4.481.125,43 zł, tj. 53,33% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 8.339.085,19 zł, wykonanie 4.450.552,30 zł, z tego: najważniejsze grupy wydatków wyniosły odpowiednio:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.586.944,79 zł,
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 700.806,48 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 162.801,03 zł,

2. Wydatki majątkowe: plan 63.000,00 zł, wykonanie 30.573,13 zł, z tego:

80101		Szkoły podstawowe	63 000,00	30 573,13	48,53%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00	30 573,13	48,53%
		Budowa instalacji gazowej dla budynku Szkoły Podstawowej w Jerzmannach oraz budynku świetlicy wiejskiej <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	33 000,00	1 037,38	3,14%
		Zakup i montaż monitoringu w SP w Jerzmannach <i>Zadanie zrealizowane zostało w całości w I półroczu.</i>	30 000,00	29 535,75	98,45%

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne w liczbie 4 funkcjonują przy szkołach podstawowych i obejmują opieką 121 dzieci. Na 2020 r. zaplanowano łączną kwotę 851.018,87 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 414.878,85 zł, co daje 48,75% planu, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 338.243,12 zł,
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 50.428,79 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 26.206,94 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 2.324.173,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 1.220.883,10 zł, tj. 52,53% 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 440.000,00 zł, wykonanie 239.065,00 zł, tj. 54,33% 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. 80 tyś. zł na zabezpieczenie wydatków w tej materii,

2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty: plan 244.600,00 zł, wykonanie 161.424,12 zł, tj. 66,00% planu.

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

Po analizie wydatków za I półrocze br. należy przewidywać, że do końca br. budżetowego konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty ok. 100 tyś. zł na zabezpieczenie wydatków w tej materii,

3) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Publicznego Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach: plan 1.639.573,00 zł, wykonanie 820.393,98 zł, tj. 50,04% planu, z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 639.101,53 zł,

b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 144.586,95 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 36.705,50 zł.

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

a) 2,5 – 3 latki – 23 dzieci,

b) 4 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko – zajęcia korekcyjno-kompensacyjne),

c) 5 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko z zajęciami korekcyjno-kompensacyjnymi),

d) 6 latki – 24 dzieci (w tym: 1 dziecko z zajęciami korekcyjno-kompensacyjnymi, 1 dziecko terapii pedagogicznej).

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 2.400,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 2.315,28 zł, tj. 96,47% 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 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

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

Plan wydatków na to zadanie wynosi 570.000,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 300.268,55 zł, tj. 52,68% planu.

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

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 46.038,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 1.797,00 zł, tj. 3,90% planu.

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

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

Zgodnie z art. 5a ust. 3a ustawy o systemie oświaty – obowiązującym od 1 stycznia 2017 r. – „W danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego 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 33.861,56 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 17.506,56 zł, tj. 51,70% 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 502.981,43 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 261.942,55 zł, tj. 52,08% planu.

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

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 110.415,95 zł, wykonanie 56.452,74 zł, tj. 51,13% 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 68.000,00 zł i został wykonany w I półroczu na kwotę 5.000,00 zł, tj. w 7,35%, z tego:

- 1) 5.000 zł wydatkowano (z zaplanowanych 58.000 zł) 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 10 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 382.000,00 zł, wykonanie 98.868,38 zł, tj. 25,88%, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 282.000,00 zł, wykonanie 98.868,38 zł, z tego wydatkowano:
 - 1) 55.000,00 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) 31.359,00 zł na wynagrodzenia osobowe dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenia za przeprowadzenie wywiadów środowiskowych w zakresie uzależnienia od alkoholu, wynagrodzenia za prowadzenie Punktu Interwencyjno-Konsultacyjnego, wynagrodzenia za wydawanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
 - 3) 12.509,38 zł na pozostałe wydatki bieżące, tj. na zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, itd.

2. Wydatki majątkowe: plan 100.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000,00	0,00	0,00%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	0,00	0,00%

	Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	100 000,00	0,00	0,00%
--	--	------------	------	-------

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 7.000,00 zł, wykonanie 6.000,00 zł, tj. 85,71%, z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 1.564.423,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 827.648,23 zł, tj. 52,90% planu, z tego:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków 242.200,00 zł, wykonanie 131.223,85 zł, tj. 54,18% planu.

W ramach poniesionych w I półroczu wydatków sfinansowano pobyt 8 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. 50 tys. zł do końca br.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków 2.000,00 zł, wykonanie 1.342,50 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 19.500,00 zł, wykonanie 10.010,18 zł, tj. 51,33%. Składki te są opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Wyplacono 176 świadczeń dla 32 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 109.000,00 zł, wykonanie 49.947,17 zł, tj. 45,82%.

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 i okresowe na kwotę 49.947,17 zł dla 33 osób/88 świadczenia.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 10.379,00 zł, wykonanie 3.252,80 zł, tj. 31,34% (20 dodatków mieszkaniowych dla 5 osób oraz 15 dodatków energetycznych dla 4 osób).

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków 203.000,00 zł, wykonanie 136.806,93 zł, tj. 67,39%.

W I półroczu wypłacono także zasiłki stałe dla 42 osoby/ 240 świadczeń na łączną kwotę 136.806,93 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 793.185,00 zł, wykonanie 408.637,82 zł, tj. 51,52% 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 350.910,15 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 1.377,12 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 56.350,55 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 74.207,00 zł, wykonanie 43.231,88 zł, tj. 58,26% 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 17.383,00 zł wydatkowano kwotę 9.800,00 zł. Pomocą objęto 2 dzieci, tj. 140 godzin opiekuńczych,

2) zwykle usługi opiekuńcze realizowane są w miejscu zamieszkania podopiecznego przez opiekunki zatrudnione w GOPS w Zgorzelcu na podstawie umów zleceń. Z zaplanowanej kwoty 56.824,00 zł wydatkowano kwotę 33.431,88 zł. Pomocą objęto 11 osób, tj. 1438 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 48 osób, tj. 1275 świadczenia. Z zaplanowanej kwoty 54.300,00 zł wydatkowano kwotę 32.621,08 zł. Do końca br. plan zostanie zrealizowany w 100%.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków 56.652,00 zł, wykonanie 10.574,02 zł, tj. 18,66% planu.

- 1) 3.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, przy zakładanym planie łącznym w kwocie 23.000 zł,
- 2) w grudniu planowana jest również organizacja „Wigilii dla samotnych”. Na ten cel zaplanowana jest kwota 15.000,00 zł,
- 3) pobyt w schronisku oraz gotowość przyjęcia do schroniska – za zaplanowanej kwoty 18.652,00 zł wydatkowano kwotę 5.174,00 zł,
- 4) pozostałe wydatki wyniosły 2.400,02 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

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

Plan wydatków 61.088,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

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.

Jednak z uwagi na pandemię COVID-19 nie realizowano zadań w tej mterii.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 67.340,00 zł, wykonanie 20.670,00 zł, tj. 30,69% 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 14.301.067,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 7.361.827,73 zł, tj. 51,48% planu, z tego:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan wydatków bieżących 6.859.000,00 zł, wykonanie za I półrocze 3.714.759,99 zł, tj. 54,16%, z tego:

- 1) na świadczenia z zaplanowanej kwoty 6.789.380,00 zł wydatkowano kwotę 3.680.583,21 zł, tj. 54,21%. Liczba przyznanych świadczeń wyniosła 7.400,
- 2) na pokrycie kosztów obsługi programu 500+ zaplanowano kwotę 69.620,00 zł i wydatkowano 34.176,78 zł, tj. 49,09% 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 2.517.124,00 zł, wykonanie wyniosło 1.226.077,71 zł, tj. 48,71 %. Wydatkowane w I półroczu środki finansowe zostały przeznaczone na:

1) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 1.192.637,56 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 153.580,00 zł / 390 świadczenia,
- specjalnych zasiłków dla opiekuna na kwotę 12.400,00 zł / 20 świadczeń,
- zasiłki dla opiekuna na kwotę 3.720,00 zł / 6 świadczeń,
- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami na kwotę 286.886,83 zł / 2282 świadczenia,
- zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 209.886,64 zł / 971 świadczeń,
- świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 340.406,60 zł / 189 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 9.000,00 zł / 9 świadczeń,
- świadczenia rodzicielskie na kwotę 93.100,80 zł / 101 świadczenia,
- składki emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, od specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz od zasiłków dla opiekuna na kwotę 79.656,69 zł / 297 świadczeń,
- świadczenie „za życiem” na kwotę 4.000,00 zł / 1 świadczenie.

2) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń pracowników obsługujących ten zakres działalności wydatkowano kwotę 27.693,19 zł,

3) pozostałe wydatki bieżące wyniosły 5.746,96 zł.

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

Rozdział 85503 – Karta dużej rodziny

Plan wydatków bieżących 12.067,00 zł, wykonanie 7.282,11 zł, tj. 60,35% planu (dofinansowano dojazdy 6 dzieci do szkół, zakupiono opał dla 21 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 357.422,00 zł, wykonanie 34.449,47 zł, tj. 9,64% planu.

W ramach poniesionych wydatków zatrudniona została osoba na stanowisku asystenta rodziny realizująca zadania w zakresie wspierania rodziny i pieczy zastępczej. Z usług asystenta rodziny w I półroczu skorzystało 18 rodzin.

Natomiast zaplanowana kwota 270.900,00 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 4.324.054,00 zł, a wykonanie wyniosło 2.254.086,39 zł, tj. 52,13% planu, z tego:

1) wydatki bieżące w ramach funkcjonowanie żłobka: plan – 723.107,00 zł, wykonanie 267.474,82 zł, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 188.666,93 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 75.780,02 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.027,87 zł.

2) wydatki bieżące w ramach funkcjonowania żłobka związanego z realizowanym projektem pn. „Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w Gminie Zgorzelec”: plan – 1.870.527,00 zł, wykonanie 422.901,80 zł, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 350.014,77 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 72.887,03 zł.

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

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

2) wydatki majątkowe:

85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 730 420,00	1 563 709,77	90,37%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 517 717,00	1 477 626,77	97,36%
		Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. Obiekt został oddany do użytku w I półroczu br.</i>	1 480 417,00	1 477 626,77	99,81%
		Zakup i montaż instalacji alarmowej, domofonowej i sieci LAN w budynku Żłobka Muchomorek w Jędrzychowicach <i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Zakończenie montażu nowej instalacji przewidziane jest do końca sierpnia</i>	37 300,00	0,00	0,00%

	<i>br.</i>			
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	86 083,00	86 083,00	100,00%
	Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach <i>Zadanie zostało zrealizowane w całości. Obiekt został oddany do użytku w I półroczu br.</i>	86 083,00	86 083,00	100,00%
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	126 620,00	0,00	0,00%
	Zakup wyposażenia do kuchni i pralni żłobka <i>Procedura przetargowa na zakup wyposażenia przewidziana jest do realizacji w miesiącu sierpniu br. a dostawa sprzętu do końca września.</i>	126 620,00	0,00	0,00%

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków 200.000,00 zł, wykonanie 106.226,16 zł, tj. 53,11% planu.

Przedmiotowe wydatki związane są z umieszczaniem dzieci w rodzinach i placówkach zastępczych. W I półroczu w rodzinach i placówkach zastępczych przebywało 41 dzieci.

Wstępna analiza wydatków za I półrocze oraz zakres realizowanych zadań daje podstawę do stwierdzenia, iż do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków w wysokości ok. 80 tys. zł.

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 31.400,00 zł, wykonanie 18.945,90 zł, tj. 60,34% planu.

W ramach poniesionych wydatków w I półroczu br. wypłacono 118 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 niemniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4–6, stanowiących dochody budżetów tych jst, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy. Przychody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wpływają bezpośrednio do budżetu gminy. Wydatki związane z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej ujmowane są w odpowiednich rozdziałach i paragrafach, w zależności od rodzaju dokonywanego wydatku. O sposobie sklasyfikowania wydatków będzie przesądzać ich charakter i przesłanki służące zaklasyfikowaniu do konkretnego paragrafu. Wybór właściwego paragrafu (np. dotacje, wydatki bieżące lub majątkowe) bądź rozdziału klasyfikacji należy do decyzji jednostki samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu zakresu podmiotowego gminnych zadań przewidzianych ustawą.

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.509.514,68 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.718.765,87 zł, tj. 48,97% planu, z tego:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 76,21 zł, z przeznaczeniem na zakup energii do przepompowni ścieków w Jędrzychowicach i Tylicach,

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano na 2020 r. wydatki bieżące w kwocie 2.120.000,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 1.201.429,65 zł, na zadania związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, a także na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę systemu.

W I półroczu wydatkowano łączną kwotę 1.201.429,65 zł, z tego:

- 1) na odbiór, transport i składowanie wydatkowano kwotę 1.153.032,66 zł, z tego:
 - a) 540.540,00 zł na odbiór odpadów komunalnych,
 - b) 612.492,66 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 26.829,50 zł,
- 3) na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 21.567,49 zł.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków, jak również ich wykonanie za I półrocze br. zostały zaprezentowane w Załączniku Nr 10 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków 8.900,00 zł, wykonanie 2.100,30 zł. Przedmiotowe środki zostały przeznaczone na koszty opieki i leczenia zwierząt gospodarskich, które zostały odebrane właścicielowi z uwagi na złe traktowanie i zaniedbania w hodowli, a także na zakup paszy i karmy dla zwierzyny łownej i karmy dla bezdomnych wolnożyjących kotów.

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

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków 55.500,00 zł, wykonanie 25.484,50 zł, tj. 45,92% planu, z tego:

1. 25.484,50 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych położonego w miejscowości Dłużyna Górna. Do końca br. plan wydatków zostanie wykonany w 100%,
2. nie wydatkowano żadnych środków (przy zakładanym planie 4.500,00 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 962.699,13 zł, wykonanie 425.764,04 zł, tj. 44,23% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 357.000,00 zł, wykonanie 164.590,40 zł, tj. 46,10% planu, z tego wydatkowano na:
 - 1) zakup energii elektrycznej do oświetlenia uli, placów i dróg – plan 205.000,00 zł, wykonanie 103.758,54 zł, tj. 50,61% planu.
 - 2) zakup usług remontowych w zakresie utrzymania i konserwacji punktów oświetleniowych – plan 142.000,00 zł, wykonanie 57.810,80 zł, tj. 40,71% planu,
 - 3) zakup usług pozostałych: plan 10.000,00 zł, wykonanie 3.021,06 zł, tj. 30,21% 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 605.699,13 zł, wykonanie 261.173,64 zł, z tego na:

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	605 699,13	261 173,64	43,12%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605 699,13	261 173,64	43,12%
		Budowa oświetlenia drogowego do Kolonii Osiek Łużycki (w tym dokumentacja projektowa) <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	7 300,00	0,00	0,00%
		Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi gminnej nr 109140D w Jędrzychowicach (prace projektowe) <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	9 051,85	0,00	0,00%
		Budowa oświetlenia przy drodze nr 1084 w Trójcy (w tym dokumentacja projektowa) <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	12 000,00	0,00	0,00%
		Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania	522 347,28	261 173,64	50,00%
		Modernizacja oświetlenia drogowego <i>Zadanie w trakcie realizacji, zgodnie z potrzebami w przedmiotowej materii</i>	50 000,00	0,00	0,00%
		Rozbudowa oświetlenia przy drodze Pokrzywnik – Łągów <i>Zadanie przewidziane jest do realizacji w II półroczu br.</i>	5 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan wydatków 20.000,00 zł, wykonanie 4.568,00 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 342.815,55 zł, wykonanie 59.343,17 zł, tj. 17,31% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 333.625,82 zł, wykonanie 59.343,17 zł, tj. 17,79% planu, z tego wydatkowano:

1) nie wydatkowano żadnych środków na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (z przeznaczeniem na wynagrodzenia gospodarzy wsi) za czynności realizowane w ramach funduszu sołeckiego, w związku z faktem, iż pandemia COVID-19 wstrzymała realizację zadań w tej materii,

2) 59.343,17 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 9.189,73 zł, wykonanie 0,00 zł, tj. 0,00% planu, z tego:

90095		Pozostała działalność	9 189,73	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 189,73	0,00	0,00%

	Budowa wiaty na terenie placu zabaw w Przesieczanach - II etap <i>Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.</i>	4 189,73	0,00	0,00%
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	0,00%
	Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - przydomowe oczyszczalnie ścieków, kolektory słoneczne i instalacje fotowoltaiczne <i>Zadanie będzie realizowane zgodnie z zapotrzebowaniem</i>	5 000,00	0,00	0,00%

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 4.039.986,27 zł, wykonanie 1.699.011,91 zł, tj. 42,05% 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 950.000,00 zł, wykonanie 443.820,00 zł,

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

2) pozostałe wydatki bieżące: plan 223.405,85 zł, wykonanie 50.091,41 zł na realizację zadań w zakresie kultury. Większość zaplanowanych środków realizowanych jest w ramach funduszu sołectkiego,

2. Wydatki majątkowe: plan 2.232.100,00 zł, wykonanie 968.385,91 zł, tj. 43,38% planu, z tego:

92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 232 100,00	968 385,91	43,38%
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	2 232 100,00	968 385,91	43,38%

	Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach <i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji. W I półroczu br. zapłacono za 1 etap realizowanego zadania. Faza końcowa zadania przewidziana jest na sierpień br.</i>	1 802 100,00	960 385,91	53,29%
	Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub Seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach, Etap I <i>W I półroczu zaktualizowano dokumentację i kosztorys zadania. Postępowanie przetargowe przewidziane jest na II półrocze br.</i>	430 000,00	8 000,00	1,86%

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan wydatków 400.000,00 zł, wykonanie 164.975,00 zł, tj. 41,24% 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 234.480,42 zł, wykonanie 71.739,59 zł, tj. 30,60% 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 69.410,00 zł,
- 2) na pozostałe wydatki bieżące (w głównej mierze na zakup usług pozostałych): plan 124.480,42 zł, wykonanie 2.329,59 zł. Są to wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.044.228,87 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.046.968,95 zł, tj. 51,22% planu, z tego:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków 1.769.221,48 zł, wykonanie 904.770,54 zł, tj. 51,14% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.395.941,00 zł, wykonanie 731.730,30 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 – 500.133,04 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.490,45 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 230.106,81 zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 373.280,48 zł, wykonanie 173.040,24 zł, tj. 67,81% planu, z tego:

92601		Obiekty sportowe	373 280,48	173 040,24	46,36%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	373 280,48	173 040,24	46,36%
		Budowa lodowiska w Łagowie <i>Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem płatności</i>	346 080,48	173 040,24	50,00%
		Budowa piłkochwytyłów na boisku sportowym w Ręczynie <i>Zadanie zostanie zakończone w lipcu br.</i>	27 200,00	0,00	0,00%

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków 207.000,00 zł, wykonanie 122.000,00 zł, tj. 58,94% planu, na wydatki przeznaczone na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków 68.007,39 zł, wykonanie 20.198,41 zł, tj. 29,70% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące: wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne osób zajmujących się animacją sportową oraz na wydatki w zakresie rozwoju kultury fizycznej na terenie gminy.

WNIOSKI I PODSUMOWANIE

Plan dochodów Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2020 r. zamknął się kwotą 51.911.209,89 zł. Dochody za I półrocze 2020 r. zostały zrealizowane w 51,12%, tj. na kwotę 26.537.926,04 zł, z tego:

1) dochody bieżące: plan 48.271.698,89 zł; wykonanie 25.203.406,29 zł; tj. 52,21% realizacji planu,

2) dochody majątkowe: plan 3.639.511,00 zł; wykonanie 1.334.519,75 zł; tj. 36,67% realizacji planu.

Planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 2.973.608,37 zł, co było konsekwencją wprowadzenia do planu dochodów nowych lub ponadplanowych środków finansowych pomniejszych o te dochody, które utraciły swoje źródło finansowania lub ich pierwotne wielkości musiały zostać skorygowane

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

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

a) realizacja dochodów z tytułu udziału gminy w podatku PIT,

b) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2057, 2058, 6257, 6258).

Niektóre niewykonania z ww. pozycji wynikają z harmonogramów, jakie wiążą się z realizacją poszczególnych zadań. Jednak za niebezpieczne lub wymagające pełnego monitorowania

należy uznać te pozycje budżetowe, których realizacja uzależniona jest od terminowości, kompletności i planowego składania wniosków o rozliczenie dofinansowania.

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.818.777,81 zł, co stanowi 5,43% planowanych ogółem dochodów budżetowych.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. stan zobowiązań budżetu gminy opiewał na łączną kwotę 25.787.972,71 zł.

W I półroczu spłacono zobowiązania w łącznej kwocie 3.598.412,08 zł, z tego:

- 1) spłaty rat pożyczek – 508.834,14 zł,
- 2) spłaty rat kredytów – 2.500.000,00 zł,
- 3) spłaty z umowy factoringu dot. budowy lodowiska – 173.040,24 zł,
- 4) spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 7.764,06 zł,
- 5) spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 261.173,64 zł,
- 6) spłaty z umowy na przebudowę dróg na terenie gminy – 147.600,00 zł.

W I półroczu br. pojawiły się nowe zobowiązania długoterminowe, tj.:

- 1) z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie 715.601,72 zł,
- 2) kredyt długoterminowy w kwocie 2.000.000,00 zł.

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

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

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

Plan wydatków bieżących wynosi 43.719.138,41 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 8.233.237,34 zł. Na dzień 30.06.2020 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 21.396.429,53 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 4.959.525,03 zł.

Planowane wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 2.373.608,37 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 materiałach. Do takich niewątpliwie należą takie dziedziny jak: wydatki bieżące w zakresie utrzymania szeroko rozumianej infrastruktury drogowej (dróg gminnych, dróg wewnętrznych i pozostałej działalności), wydatki związane z gospodarką odpadami, wydatki zaplanowane i kalkulowane na zadania majątkowe (coraz droższe postępowania przetargowe i zapytania ofertowe na wykonanie przedmiotowych zadań, wzrost cen materiałów wykorzystywanych do prac budowlanych, wzrost kosztów pracy, itd.), a także na wydatki bieżące związane z codzienną działalnością rzędu, jak i jednostek organizacyjnych.

Pierwotnie planowany w budżecie na 2020 r. deficyt w wysokości 641.165,86 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zmniejszył się do kwoty 41.165,86 zł.

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

1) planowanych dochodów bieżących na łączną kwotę 48.130.526,89 zł, pokrycie znajdują planowane wydatki bieżące w łącznej wysokości 43.606.466,41 zł.

Różnica, stanowi kwotę 4.524.060,48 zł,

2) różnica między planowanymi dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki, a planowanymi wydatkami bieżącymi wynosi 4.524.060,48 zł,

2) wykonanych dochodów bieżących na łączną kwotę 25.203.406,29 zł, pokrycie znajdują wykonane wydatki bieżące w łącznej wysokości 21.396.429,53 zł.

Różnica, stanowi kwotę (+) 3.806.976,76 zł.

Konkluzja dotycząca sytuacji budżetu gminy w czasie pandemii COVID-19

Ponadto analiza wykonania budżetu Gminy Zgorzelec za I półrocze 2020 r. wymaga również wyciągnięcia bieżących, jak i przyszłych wniosków dotyczących kształtowania się planu dochodów i wydatków oraz ich realizacji w czasie pandemii COVID-19.

Skala strat, jak ich skala i oddziaływanie na budżet, jakie przyniesie pandemia koronawirusa, jest dziś trudna do oszacowania. Trudno również z dokładnością wyliczyć straty bieżące, jak i przyszłych okresów, ponieważ sytuacja jest dynamiczna. W przypadku budżetu Gminy Zgorzelec z pewnością są to częściowo niższe wpływy dochodów związane głównie z mniejszymi transferami z budżetu państwa (udziały w PIT), jak i przekazywane transze subwencji ogólnej.

Od momentu oficjalnego potwierdzenia pandemii COVID-19, a więc od ogłoszenia stanu zagrożenia epidemicznego 13 marca, a następnie stanu epidemii 20 marca 2020 r., Wójt Gminy Zgorzelec podjął czynności i działania zmierzające do zminimalizowania skutków, jak przeciwdziałania negatywnym

Od samego początku tej sytuacji, w przypadku Gminy Zgorzelec, nie było zagrożenia dla świadczenia przez urząd i podległe jednostki świadczonych usług. Wójt Gminy w pierwszej kolejności podjął decyzje o systematycznej i bieżącej analizie kształtowania się dochodów, a w konsekwencji o podejmowaniu decyzji, co do ewentualnego ograniczania wydatków. W pierwszej kolejności były to zaplanowane, ale jeszcze nierozpoczęte inwestycje, remonty czy też zakupy inwestycyjne i doposażenia jednostek. Podjęto również decyzję o zamrożeniu wydatków w ramach funduszu sołeckiego na 2020 r., a także o ograniczeniu i monitorowaniu wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach budżetowych.

Najtrudniejszą decyzją było zainicjowanie procesu legislacyjnego dotyczącego projektu Uchwały Rady Gminy Zgorzelec dotyczącego niewyodrębnienia środków finansowych w budżecie

gminy na 2021 r. w zakresie funduszu sołectkiego. Jednak po merytorycznej i konsensualnej dyskusji, Rada Gminy Zgorzelec pozytywnie odniosła się do propozycji Wójta Gminy.

Ponadto wprowadzone działania osłonowe z zakresu wydatków dotyczyły również wszystkich wydziałów Urzędu Gminy, jak i wszystkich obszarów jego działalności, w tym: zawieszenia organizacji wszystkich wydarzeń kulturalnych i sportowych, konkursów oraz działań promocyjnych, ograniczenia kosztów funkcjonowania placówek oświatowych, w tym zawieszenia zajęć dodatkowych, ograniczenia wykonywanych remontów i inwestycji, ograniczenia realizacji zadań związanych z utrzymaniem i pielęgnacją zieleni na terenie gminy.

Wprowadzone oszczędności dotyczyły także funkcjonowania samego urzędu, w którym ograniczone zostały wydatki na delegacje służbowe, szkolenia, wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na remonty pomieszczeń, wstrzymano ryczałty, itp.

Złożona i trudna sytuacja dotyczyła także działalności organizacji pozarządowych dotowanych przez gminę z zakresu sportu, kultury, oświaty, bezpieczeństwa, pomocy społecznej, itd. Także ten zakres działalności gminy musiał dostosować się do warunków funkcjonowania, w tym wprowadzonych ustawowych obostrzeń. W związku z tym organizacje pozarządowe otrzymały propozycję ze strony gminy, by każda z zawartych z nimi umów była indywidualnie omawiana i analizowana celem uzgodnienia sposobu jej zakończenia jak i dokonania rozliczeń finansowych poniesionych już wydatków. Ten apel ze strony gminy spotkał się z bardzo odpowiedzialną i wyrozumiałą postawą wszystkich przedstawicieli organizacji pozarządowych. Na tym polu również poczyniono pewne oszczędności.

Wszystkie ww. działania, podjęte przez Wójta Gminy miały na celu stworzenia takich warunków, aby nie doprowadzić do sytuacji, w która mogłaby spowodować w przyszłości ograniczenie zakresu i jakości świadczonych usług publicznych, ograniczenie zadań innych niż obligatoryjne, finansowanych ze środków własnych budżetu gminy lub też podejmowania trudnych decyzji o rezygnacji z realizacji niektórych zadań inwestycyjnych.

Dodatkowo wygospodarowane środki pozwoliły na przesunięcie ich na wydatki w zakresie zakupu środków ochrony bezpośredniej, środków dezynfekcyjnych, dodatkowych środków czystości, itp.

Jednocześnie Wójt Gminy Zgorzelec wyraża głębokie przekonanie, że sytuacja związana z trwającą epidemią wraz z jej wszystkimi konsekwencjami będzie ograniczona czasowo i w momencie powrotu do normalnego funkcjonowania społecznego i gospodarczego, urząd, jak i wszystkie jednostki organizacyjne gminy będą mogły na nowo rozpocząć normalne i funkcjonalne realizowanie nałożonych na nie zadań.

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 2020 r. - Załącznik Nr 1,
 - 2) plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2020 r. - Załącznik Nr 2,
 - 3) plan i wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za I półrocze 2020 r. - Załącznik Nr 3,
 - 4) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami za I półrocze 2020 r. - Załącznik Nr 4,
 - 5) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań rządowych na dzień 30/06/2020 r. – Załącznik Nr 5,
 - 6) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu w zakresie przeciwdziałania narkomanii na dzień 30/06/2020 r. – Załącznik Nr 6,
 - 7) plan i wykonanie wydatków na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną na dzień 30/06/2020 r. – Załącznik Nr 7,
 - 8) plan i wykonanie zadań i przedsięwzięć z funduszu sołeckiego na dzień 30/06/2020 r. – Załącznik Nr 8,
 - 8) sprawozdanie z wykonania planu wydatków (bieżących i majątkowych) na dotacje udzielone z budżetu gminy za I półrocze 2020 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,
- 9) Załącznik Nr 10 – Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z gospodarką śmieciową