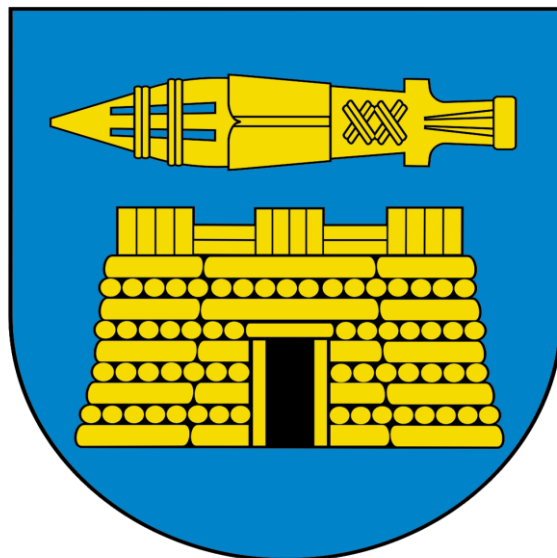


# GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZGORZELEC  
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Zgorzelec, 28 sierpnia 2020 r.

## INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Rada Gminy Zgorzelec Uchwałą Nr 112/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Gminy Zgorzelec. W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2020 r. dokonywane były zmiany, zarówno przedsięwzięć przyjętych do realizacji jak i ogólnych danych w związku ze zmianą budżetu gminy w wyniku, czego dokonano również zmian w WPF.

Prognozę ta zaprezentowana jest w sposób tabelaryczny:

- 1) Załącznik Nr 1, to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca wykonanie budżetu za lata 2017-2019 oraz prognoza (plan) na lata 2020-2028.
- 2) Załącznik Nr 2, czyli wykaz przedsięwzięć wieloletnich zaplanowanych do realizacji w budżecie w 2020 r. i latach następnych,
- 3) Załącznik Nr 3, czyli objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Poniżej zostaną zaprezentowane najważniejsze elementy budżetu gminy dotyczące kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2020 r.

1. 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<br>po zmianach na 2020 r. | Wykonanie na<br>30/06/2020 r. | %<br>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%         |

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

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

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

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.

2. 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<br>po zmianach na 2020 r. | Wykonanie na<br>30/06/2020 r. | %<br>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%         |

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<br>budżetowej | Plan<br>po zmianach na 2020 r. | Wykonanie na<br>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 pomniejszych 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.

3. Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 3.650.000,00 zł. W I półroczu 2020 r. dokonano korekty w planie przychodów budżetu, tj.:

1) zmniejszono plan przychodów o kwotę 600.000,00 zł z tytułu wolnych środków.

Tabela: Plan i wykonanie przychodów budżetu gminy w 2020 r.

| Wyszczególnienie                       | Plan na 2020 r. | Wykonanie na 30/06/2020 r. |
|--|-----------------|----------------------------|
| Przychody ogółem, z tego               | 3 050 000,00    | 4 454 773,86               |
| przychody z tytułu kredytów i pożyczek | 3 000 000,00    | 4 409 408,47               |
| spłata udzielonych pożyczek            | 50 000,00       | 45 365,39                  |

4. 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 kwotą 3.008.834,14 zł, z tego:

1) 2.500.000,00 zł stanowić będą spłaty rat kredytów długoterminowych,

3) 508.834,14 zł stanowić będą spłaty rat pożyczek długoterminowych.

Na spłatę (rozchody i dług spłacany wydatkami) i obsługę długu (wydatki) w I półroczu 2020 r. wydatkowano łącznie 3.851.798,49, 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.

7) wydatki bieżące na obsługę długu (tj. odsetki i dyskonto) – 253.386,41 zł.

5. 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 factoringu)   | 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                               |

6. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. (tj. zgodnie z Załącznikiem do Uchwały Nr 146/20 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 15 czerwca 2020 r. w sprawie: wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec:

1) kwota długu na koniec 2020 r. stanowić ogółem będzie kwotę 24.602.823,84 zł, w tym: kwotę 3.673.250,73 zł stanowić będzie dług spłacany wydatkami z tytułu:

- a) umowy factoringowej na zadanie inwestycyjne pn „Budowa lodowiska w Łagowie”,
- b) umowy leasingowej,
- c) długoterminowej umowy na zadanie pn. „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”,
- d) długoterminowej umowy na zadanie pn. "Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule sfinansuj i wybuduj",
- e) budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów.

2) relacje wynikające z art. 243 ufp kształtują się wg poniższej tabeli:

|                 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. Kw. roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |
|-----------------|---|--|--------|--|--|---|--|
| Wykonanie 2017  | 0,00%   | x  | 19,63% | x  | x  | x   | x  |
| Wykonanie 2018  | 0,00%   | x  | 5,35%  | x  | x  | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00%   | 10,36%   | 12,35% | x  | x  | x   | x  |
| Wykonanie 2019  | 0,00%   | 5,25%  | 10,10% | x  | x  | x   | x  |
| 2020            | 10,74%  | 15,12%   | 18,15% | 12,44%   | 11,69%   | TAK   | TAK  |
| 2021            | 8,23%   | 10,40%   | 11,63% | 11,95%   | 11,20%   | TAK   | TAK  |
| 2022            | 10,29%  | 12,38%   | 13,59% | 14,04%   | 13,29%   | TAK   | TAK  |
| 2023            | 8,93%   | 14,33%   | 14,33% | 14,46%   | 14,46%   | TAK   | TAK  |
| 2024            | 8,82%   | 13,28%   | 13,28% | 13,18%   | 13,18%   | TAK   | TAK  |
| 2025            | 9,10%   | 13,09%   | x      | 13,73%   | 13,73%   | TAK   | TAK  |
| 2026            | 6,89%   | 10,88%   | x      | 12,71%   | 11,98%   | TAK   | TAK  |
| 2027            | 0,23%   | 8,91%  | x      | 12,78%   | 12,78%   | TAK   | TAK  |
| 2028            | 0,17%   | 8,85%  | x      | 11,90%   | 11,90%   | TAK   | TAK  |

## 7. Wnioski

Z przedstawionej analizy WPF Gminy Zgorzelec wynika, iż:

- 1) na dzień 30 czerwca br. budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 181.971,48 zł,
- 2) przedmiotowa nadwyżka jest różnicą pomiędzy wykonanymi dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi za I półrocze br.,
- 3) w I półroczu br. powstała również nadwyżka pomiędzy wykonanymi przychodami a rozchodami budżetowymi w kwocie 1.335.883,50 zł,
- 4) tym samym wynik finansowy wyniósł na dzień 30 czerwca br. kwotę 1.517.854,98 zł.

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               |

Analizując powyższe dane można powiedzieć, iż sytuacja i kondycja finansowa Gminy Zgorzelec za I półrocze 2020 r. odzwierciedla konsekwentną i przemyślaną politykę finansową w zakresie realizacji planowanych dochodów, jak i ponoszonych wydatków budżetowych.

Natomiast w odniesieniu do długofalowej prognozy finansowej Gminy Zgorzelec dotyczącej dochodów budżetowych w kolejnych latach budżetowych, należy powiedzieć, iż założono stosunkowo niewielki (kroczący) wzrost dochodów bieżących, a plan dochodów majątkowych przyjęto w stałej wielkości.

Planowane na kolejne lata wydatki zostały tak oszacowane, aby:

1) w pełni pokrywały plan wydatków bieżących na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto. Wielkości, które zostały ujęte w WPF wynikają z zawartych umów, a ich ewentualna korekta, w zakresie wielkości obsługi zadłużenia uzależniona jest od zmiany przyjętych zasad oprocentowania (np. stawki WIBOR),

2) plan wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji), w tym m.in. na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z funkcjonowaniem organów jst, z tytułu gwarancji i poręczeń, wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp, na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, uwzględniają niewielki kroczący wzrost i są tak skonstruowane, żeby gwarantować poprawność wykonywania zadań,

3) ponadto w planie wydatków (majątkowych) uwzględniono również pozycję, która odnosi się do spłaty długu wydatkami (dot. to umowy factoringowej na budowę lodowiska w Łagowie, długoterminowej umowy pn. „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”, długoterminowej umowy pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj”, długoterminowej umowy p. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów”).

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych są zgodne z harmonogramem realizacji zobowiązań z tego tytułu, a więc zapisami stosownych umów.

Wykaz przedsięwzięć ujętych WPF Gminy Zgorzelec prezentuje załącznik nr 2 do każdej uchwały dotyczącej zmian WPF.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 23.499.131,29 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 8.298.886,12 zł. Obie wielkości przeznaczone są na wydatki bieżące jak i majątkowe, z tego:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:

1) wydatki bieżące:

a) Witka - Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I": łącznie nakłady finansowe wynoszą 365.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 264.775,36 zł,

*Projekt znajduje się w trakcie realizacji w zakresie ponoszonych wydatków bieżących,*

b) „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V": łącznie nakłady finansowe wynoszą 640.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 335.283,20 zł,

*Projekt znajduje się w trakcie realizacji.*

2) wydatki majątkowe:

a) „Witka - Smeda- zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I": łącznie nakłady finansowe wynoszą 935.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 474.218,00 zł,

*Projekt zatwierdzony do dofinansowania zgodnie z decyzją Komitetu Monitorującego i oczekuje na podpisanie umowy w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska.*

*W ramach projektu Gmina Zgorzelec planuje wykonać odnowienie istniejącego i nowe oznakowanie szlaku i ścieżki rowerowej oraz budowę obiektu budowlanego składającego się z dwupoziomowego tarasu widokowo-rekreacyjnego oraz molo wraz z zagospodarowaniem na cele rekreacyjne i małą architekturę w miejscowości Spytków.*

*Na II półroczu br. przygotowywana jest kolejna procedura zamówienia publicznego dotycząca wyłonienia wykonawcy części majątkowej.*

b) „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V”: łączne nakłady finansowe wynoszą 2.150.000,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 1.990.290,00 zł,

*Projekt znajduje się w trakcie realizacji.*

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

1) wydatki bieżące:

a) Zakup specjalistycznych urządzeń i maszyn na potrzeby CRT w Radomierzycach (leasing i zakupy na raty): łączne nakłady finansowe wynoszą 12.251,80 zł.

*Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i terminami płatności rat leasingowych.*

2) wydatki majątkowe:

a) „Budowa lodowiska w Łagowie”: łączne nakłady finansowe wynoszą 3.645.729,00 zł, wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 346.080,48 zł.

*Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i terminami płatności rat.*

b) „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”: łączne nakłady finansowe wynoszą 4.325.000,00 zł; wydatki z tytułu umowy w 2019 r. wynoszą 522.347,28 zł.

*Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.*

c) „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.190.000,00 zł, wydatki z tytułu realizowanej umowy w 2020 r. wynoszą 295.200,00 zł.

*Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.*

d) Datacja dla samorządu Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 351 w km 23+625 do km 24+700 w miejscowości Jędrzychowice w formule zaprojektuj i wybuduj”: łączne nakłady finansowe wynoszą 800.000,00 zł; w związku z zawartym aneksem do umowy został skorygowany harmonogram wydatków i w 2020 r. gmina nie poniesie żadnych kosztów z tego tytułu.

*Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.*

e) „Rozbudowa istniejącego przedszkola publicznego o nową część budynku przeznaczoną na Żłobek w Jędrzychowicach”: łączne nakłady finansowe wynoszą 4.110.000,00 zł, wydatki z tytułu umowy w 2020 r. wynoszą 1.566.500,00 zł.

*Zadanie zostało zrealizowane w I półroczu br.*

f) „Dotacja celowa dla GOK w Radomierzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej w Tylicach”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.980.000,00 zł, wydatki z tytułu umowy w 2020 r. wynoszą 1.902.100,00 zł.

*Zadanie jest na etapie przygotowywania procedury przetargowej.*

g) „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów”: łączne nakłady finansowe wynoszą 840.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2020 r. wynoszą 150.000,00 zł.

*Zadanie zostało zrealizowane.*

h) „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 352 w Ręczynie polegająca na wykonaniu ciągu pieszo-rowerowego”: łączne nakłady finansowe wynoszą 92.050,00 zł; a wydatki z tytułu umowy w 2020 r. wynoszą 9.840,00 zł.

*Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.*

„Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach, Etap I”: łączne nakłady finansowe wynoszą 2.365.100,00 zł, limit zobowiązań określony został na poziomie 2.030.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2020 r. wynoszą 430.000,00 zł.

*Przetarg na realizację zadania zostanie rozstrzygnięty w II półroczu.*



Podsumowując realizację wykonania budżetu Gminy Zgorzelec za I półrocze 2020 r. z uwzględnieniem wykonania planowanych wielkości dochodów, ustawowe limity zadłużenia zostają zachowane, a indywidualny wskaźnik zadłużenia (relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) – w całym okresie prognozy.

Ze względu na charakter działań realizowanych przez Gminę Zgorzelec dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom i dlatego też Wieloletnia Prognoza Finansowa była aktualizowana zarówno w zakresie przepływów finansowych jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć. Wprowadzenie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

Obecna sytuacja finansowa Gminy Zgorzelec jest stabilna i w bieżącym roku nie ulegnie pogorszeniu. Ponieważ na samorządy nakładane są kolejne zadania do wykonania, a realizacja projektów unijnych wymaga zaangażowania środków własnych konieczne będzie zastosowanie szczególnego reżimu w zakresie wydatków bieżących.