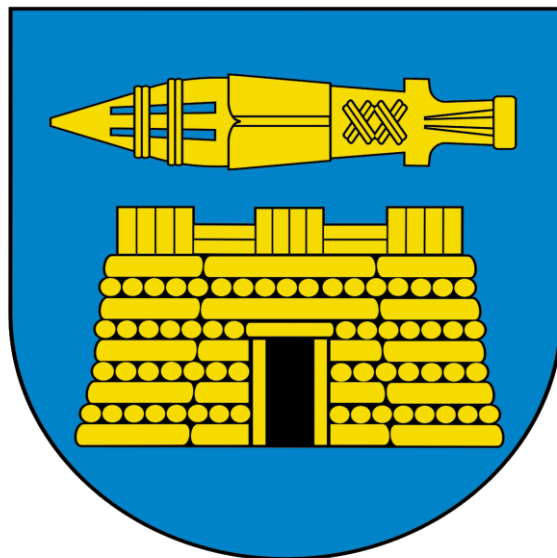


GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

Zgorzelec, 31 sierpnia 2022 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

Rada Gminy Zgorzelec Uchwałą Nr 276/21 z dnia 30 grudnia 2021 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Gminy Zgorzelec. W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2022 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 2015-2021 oraz prognoza (plan) na lata 2022-2029.
- 2) Załącznik Nr 2, czyli wykaz przedsięwzięć wieloletnich zaplanowanych do realizacji w budżecie w 2021 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 2022 r.

Budżet Gminy Zgorzelec w 2022 roku, który został przyjęty Uchwałą Rady Gminy Zgorzelec Nr 275/21 z dnia 30.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 48 227 929,65 zł;
- realizację wydatków na poziomie 49 453 622,51 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 357 527,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 4 131 834,14 zł.

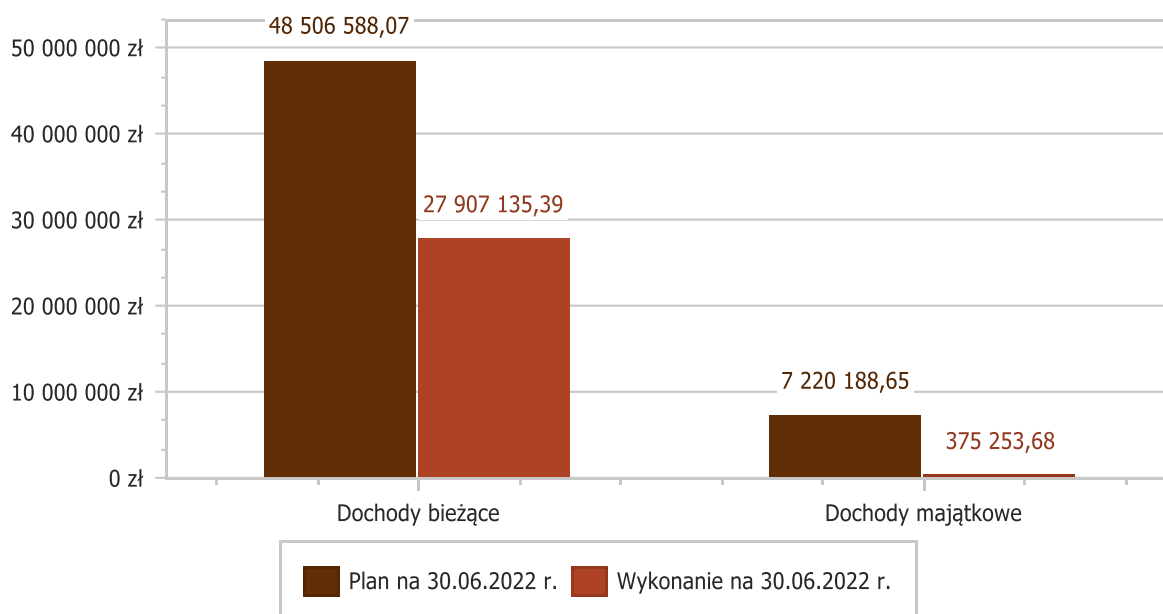
Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 225 692,86 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Zgorzelec na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

1. Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 28 282 389,07 zł, a ich realizacja stanowiła 50,75% planu wynoszącego 55 726 776,72 zł. Realizację planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Zgorzelec.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	42 830 553,00	48 506 588,07	27 907 135,39	57,53%	98,67%
Dochody majątkowe	5 397 376,65	7 220 188,65	375 253,68	5,20%	1,33%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	48 227 929,65	55 726 776,72	28 282 389,07	50,75%	100,00%

Wykres: Dochody budżetu Gminy Zgorzelec w pierwszym półroczu 2022 roku.



W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 27 907 135,39 zł, tj. w 57,53% w stosunku do planu wynoszącego 48 506 588,07 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela: Realizacja planu dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Zgorzelec.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	7 725 939,00	12 115 140,07	8 337 100,68	68,82%	29,87%
Subwencja ogólna	6 753 630,00	7 293 768,00	4 265 141,00	58,48%	15,28%
Udziały w PIT i CIT	6 932 527,00	6 932 527,00	3 466 240,88	50,00%	12,42%
Wpływy z podatków i opłat	20 652 144,00	21 236 313,00	11 216 198,45	52,82%	40,19%
Pozostałe dochody	766 313,00	928 840,00	622 454,38	67,01%	2,23%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	42 830 553,00	48 506 588,07	27 907 135,39	57,53%	100,00%

Dochody majątkowe Gminy Zgorzelec w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 375 253,68 zł, tj. w 5,20% w stosunku do planu wynoszącego 7 220 188,65 zł. Strukturę zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela: Realizacja planu dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Zgorzelec.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	1 900 000,00	2 250 000,00	291 081,16	12,94%	77,57%
Dotacje i środki na inwestycje	3 497 376,65	4 970 188,65	84 172,52	1,69%	22,43%

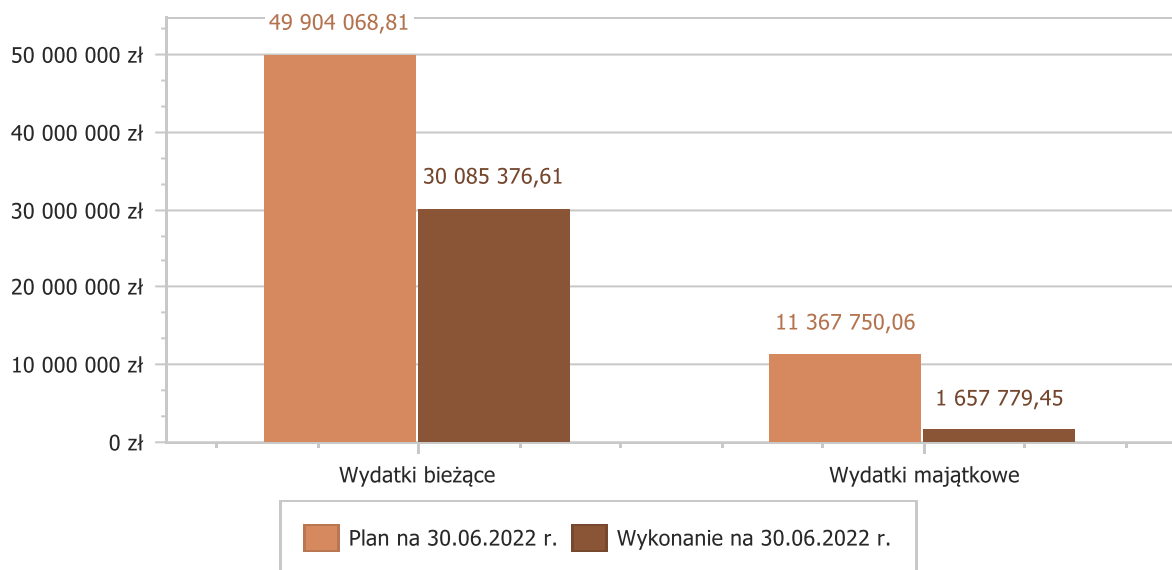
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	5 397 376,65	7 220 188,65	375 253,68	5,20%	100,00%

2. Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 31 743 156,06 zł, a ich realizacja wyniosła 51,81% planu wynoszącego 61 271 818,87 zł. Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela: Realizacja planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Zgorzelec.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	41 574 014,84	49 904 068,81	30 085 376,61	60,29%	94,78%
Wydatki majątkowe	7 879 607,67	11 367 750,06	1 657 779,45	14,58%	5,22%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	49 453 622,51	61 271 818,87	31 743 156,06	51,81%	100,00%

Wykres: Wydatki budżetu Gminy Zgorzelec w pierwszym półroczu 2022 roku.



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 2022 r.	Wykonanie na 30/06/2022 r.
Dochody	48 227 929,65	55 726 776,72	28 282 389,07
Wydatki	49 453 622,51	61 271 818,87	31 743 156,06
Nadwyżka/deficyt	-1 225 692,86	-5 545 042,15	-3 460 766,99
Finansowanie	1 225 692,86	5 711 868,15	4 845 030,19
Przychody	5 357 527,00	9 843 702,29	8 976 864,33
Rozchody	4 131 834,14	4 131 834,14	4 131 834,14
Wynik finansowy	0,00	166 826,00	1 384 263,20

Analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2022 r. zmianie w I półroczu br. podlegały następujące pozycje:

1. planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 7.498.847,07 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 11.818.196,36 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 przychody (wg stanu na 30 czerwca br.) w wysokości 5.357.527,00 zł, zwiększyły się o kwotę 4.486.175,29 zł,
4. pierwotnie planowany w budżecie na 2022 r. deficyt w wysokości 1.225.692,86 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 5.545.042,15 zł.

3. Przychody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 976 864,33 zł, (co stanowi 91,19% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 2.727.911,43 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3.010.704,29 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3.238.248,61 zł.

4. Rozchody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 4.131.834,14 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów wyniosły łącznie – 4.075.000,00 zł,
- Spłaty pożyczek wyniosły – 56.834,14 zł.

Na spłatę (rozchody i dług spłacany wydatkami) i obsługę długu (wydatki) w I półroczu 2022 r. wydatkowano łącznie 5.189.949,42 zł, z tego:

- spłaty rat pożyczek – 56.834,14 zł,
- spłaty rat kredytów – 4.075.000,00 zł,
- spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 46.241,28 zł,
- spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 261.173,64 zł,
- spłaty z umowy na przebudowę dróg na terenie gminy – 147.600,00 zł,

- spłaty z tytułu umowy na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kunów w kwocie – 130.109,42 zł,
- wydatki bieżące na obsługę długu (tj. odsetki i dyskonto) – 472.990,94 zł.

5. Stan zobowiązań budżetu gminy na koniec 2020 r. opiewał na łączną kwotę 25.235.921,35 zł.

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 23.261.618,35 zł, z tego:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 341.004,83 zł,
- zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 17.949.900,00 zł,
- zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu w kwocie 136.400,22 zł,
- zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 1.958.801,90 zł,
- zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy w kwocie 147.599,97 zł,
- zobowiązanie z tytułu kredytu w rachunku bieżących (linia kredytowa) w kwocie 2.727.911,43 zł.

Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 30/06/2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na 30/06/2022 r.	w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe
	Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:	23 261 618,35	20 533 706,92
1.	zaciągnięte pożyczki	341 004,83	341 004,83
2.	zaciągnięte kredyty	17 949 900,00	17 949 900,00
4.	zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu	136 400,22	136 400,22
5.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy	1 958 801,90	21 958 801,90
6.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na przebudowę dróg na terenie gminy	147 599,97	147 599,97
7.	kredyt w rachunku bieżącym (tzw. linia kredytowa)	2 727 911,43	

6. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 r. (tj. zgodnie z Załącznikiem do Uchwały Nr 324/22 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 15 czerwca 2022 r. w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec:

1) kwota długu na koniec 2022 r. stanowić ogółem będzie kwotę 24.584.667,67 zł, w tym: kwotę 1.793.762,84 zł stanowić będzie dług spłacany wydatkami z tytułu:

- umowy leasingowej,
- długoterminowej umowy na zadanie pn. „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania”,
- długoterminowej umowy na zadanie pn. "Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule sfinansuj i wybuduj",

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
2022	13,80%	-0,08%	6,13%	14,56%	15,51%	TAK	TAK
2023	11,04%	13,62%	13,62%	13,26%	14,20%	TAK	TAK
2024	10,67%	17,23%	17,23%	12,60%	13,54%	TAK	TAK
2025	10,89%	15,75%	x	12,25%	13,20%	TAK	TAK
2026	10,66%	14,79%	x	10,95%	11,96%	TAK	TAK
2027	9,97%	13,77%	x	12,19%	13,20%	TAK	TAK
2028	4,08%	11,30%	x	11,81%	12,82%	TAK	TAK

7. Wnioski

Z przedstawionej analizy WPF Gminy Zgorzelec wynika, iż:

- 1) na dzień 30 czerwca br. budżet zamknął się deficytem w kwocie 3.460.766,99 zł, przy planowanej jego kwocie w wysokości 5.545.042,15 zł,
- 2) przedmiotowy deficyt 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 4.845.030,19 zł,
- 4) tym samym wynik finansowy wyniósł na dzień 30 czerwca br. kwotę 1.384.263,20 zł.

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

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30/06/2022 r.
Dochody	48 227 929,65	55 726 776,72	28 282 389,07
Wydatki	49 453 622,51	61 271 818,87	31 743 156,06
Nadwyżka/deficyt	-1 225 692,86	-5 545 042,15	-3 460 766,99
Finansowanie	1 225 692,86	5 711 868,15	4 845 030,19
Przychody	5 357 527,00	9 843 702,29	8 976 864,33
Rozchody	4 131 834,14	4 131 834,14	4 131 834,14
Wynik finansowy	0,00	166 826,00	1 384 263,20

Analizując powyższe dane można powiedzieć, iż sytuacja i kondycja finansowa Gminy Zgorzelec za I półrocze 2022 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 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”.

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 33.090.324,00 zł, natomiast limity zobowiązań wynoszą 18.184.673,34 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) „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V”: łączne nakłady finansowe wynoszą 981.500,00 zł, natomiast limit zobowiązań na 2022 r. wynosi 536.390,84 zł,

Projekt znajduje się w trakcie realizacji, a w II półroczu br. planowane jest zakończeni całego przedsięwzięcia.

b) „Gmina Zgorzelec Wspiera Seniorów”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.360.000,00 zł, natomiast limit zobowiązań na 2022 r. wynosi 356.000,00 zł,

Projekt znajduje się w trakcie realizacji.

Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępu do świadczenia usług społecznych wśród społeczności lokalnej Gminy Zgorzelec. Cel ten zostanie osiągnięty dzięki utworzeniu dwóch Klubów Seniora: w Tylicach oraz w Gozdaninie. Wsparciem zostanie objętych 40 Seniorów z terenu Gminy Zgorzelec. W ramach projektu realizowane są następujące zadania: Utworzenie Klubów Seniora w Gminie Zgorzelec. W ramach zadania zaplanowano zakup niezbędnego wyposażenia Klubów. Kluby będą mieściły się w dwóch lokalizacjach: w Tylicach (20 miejsc) i Gozdaninie (20 miejsc).

c) „Gmina Zgorzelec Wspiera Mieszkańców – Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Zgorzelec”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.360.259,00 zł, natomiast limit zobowiązań na 2022 r. wynosi 618.931,00 zł.

Projekt znajduje się w trakcie realizacji.

Głównym celem projektu jest aktywizacja społeczna wśród osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym z Gminy Zgorzelec w tym aktywizacja zawodowa wśród osób bezrobotnych bądź biernych zawodowo poprzez zastosowanie instrumentów aktywizacji społeczno-zawodowej.

2) wydatki majątkowe:

a) „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V”: łączne nakłady finansowe wynoszą 4.101.565,00 zł, natomiast limit zobowiązań na 2022 r. wynosi 1.873.967,00 zł,

Projekt znajduje się w trakcie realizacji, a w II półroczu br. planowane jest zakończeni całego przedsięwzięcia.

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 samochodu służbowego na potrzeby gminy w formie leasingu operacyjnego”: łączne nakłady finansowe wynoszą 160.000,00 zł, natomiast limit zobowiązań na lata 2022 r. wynosi 43.610,28 zł.

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

b) „Zakup samochodu terenowego typu pick-up na potrzeby CRT w Radomierzycach w formie leasingu operacyjnego”: łączne nakłady finansowe wynoszą 156.000,00 zł, natomiast limit zobowiązań na lata 2022 r. wynosi 42.896,64 zł.

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

2) wydatki majątkowe:

a) „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 2022 r. wynoszą 522.347,28 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową.

b) „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 2022 r. wynoszą 295.199,97 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową, a w II półroczu br. planowane jest zakończeni całego przedsięwzięcia.

c) 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; wydatki z tytułu realizowanej umowy w 2022 r. wynoszą 300.000,00 zł.

Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i podpisaną umową. Zadanie zostało rozliczone w całości i zakończone w I poł. br.

d) „Budowa ul. Okrężnej w miejscowości Łagów (w tym prace projektowe)": łączne nakłady finansowe wynoszą 3.000.000,00 zł, wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 31.980,00 zł.

Zadanie jest zrealizowane zgodnie z harmonogramem.

e) „Przebudowa ul. Dębowej w miejscowości Łagów (w tym prace projektowe)": łączne nakłady finansowe wynoszą 3.000.000,00 zł, wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 1.857.003,00 zł.

Zadanie jest na etapie przygotowywania procedury przetargowej. Przewiduje się, że w III kw. br. zostanie ono rozstrzygnięte i podpisana zostanie umowa na jego realizację.

f) „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kunów”: łączne nakłady finansowe wynoszą 856.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 130.109,42 zł.

Zadanie zostało zrealizowane.

g) „Przebudowa budynku gminnego na siedzibę GOK, Klub seniora i świetlicę wiejską w Jędrzychowicach, Etap I”: łączne nakłady finansowe wynoszą 3.500.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 80.000,00 zł.

Zaplanowany etap przedmiotowego zadania został zrealizowany w II półroczu br.

h) „Budowa boisk wielofunkcyjnych Osieku Łużyckim (prace projektowe)”: łączne nakłady finansowe wynoszą 950.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 30.000,00 zł.
Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.

i) „Przebudowa pomieszczeń pałacu w Kunowie na świetlicę wiejską (inventaryzacja i ekspertyza budynku, prace projektowe)”: łączne nakłady finansowe wynoszą 2.200.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 85.000,00 zł.

Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.

j) „Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków wraz z siecią na terenie Żarskiej Wsi (w tym dokumentacja projektowa)”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.500.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 945.321,00 zł.

Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.

k) „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Koźlice (w tym dokumentacja projektowa), etap I”: łączne nakłady finansowe wynoszą 2.300.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 1.700.000,00 zł.

Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.

l) „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Łagowie (w tym opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej)”: łączne nakłady finansowe wynoszą 1.350.000,00 zł, a wydatki z tytułu umowy w 2022 r. wynoszą 58.425,00 zł.

Zadanie znajduje się w trakcie realizacji.

Podsumowując realizację wykonania budżetu Gminy Zgorzelec za I półrocze 2022 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.