



## **Sprawozdanie**

**z kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej  
Gminy Małomice za 2012 roku**

**Małomice, marzec 2013 r.**

## **Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malomice za 2012 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Malomice na lata 2012- 2034 została przyjęta Uchwałą Nr XXVI/88/2011 Rady Miejskiej w Malomicach z dnia 28 grudnia 2011 roku.

Określono wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2012 – 2034.

W okresie sprawozdawczym wprowadzono zmiany w prognozie;

- w dniu 23 marca 2012 roku Uchwałą Nr XXVIII/96/2012,
- w dniu 22 czerwca 2012 roku Uchwałą Nr XXI/110/2012,
- w dniu 09 sierpnia 2012 roku Uchwałą nr XXIII/116/2012,
- w dniu 26 września 2012 roku Uchwałą Nr XXVI/120/2012,
- w dniu 08 listopada 2012 roku Uchwałą Nr XXVIII/131/2012,
- w dniu 17 grudnia 2012 roku Uchwałą nr XXIX/140/2012.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym dokonano zmian w roku 2012, które dotyczą dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie w pierwszym półroczu roku bieżącego.

Rada Miejska Uchwałą IX/46/2011 z dnia 17 czerwca 2011 roku określiła zakres i formę informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej z pierwsze półroczce.

1. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, o kwocie długu oraz o wskaźnikach przedstawiono w tabeli 1.
2. Informacje o realizacji przedsięwzięć przedstawiono w tabeli 2.

Przyjęte w informacji wielkości dochodów i wydatków są zgodne z wielkościami przyjętymi w budżecie (po uwzględnieniu zmian wprowadzonych zarządzeniami Burmistrza Malomic). Zmiany te nie powodują zmian w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów.

Plan dochodów ustalono na kwotę 18.857.104 zł , w okresie sprawozdawczym zrealizowano **10.011.400,32 zł** co stanowi **53,27 %** planu.

Plan dochodów ustalono na kwotę 20.191.857,00 zł, w okresie sprawozdawczym zrealizowano **19.072.657,32 zł** co stanowi **94,46 %** planu.

Realizacja dochodów budżetowych stosunku do planu wyniosła;

**- dochody bieżące**

PLAN	16.824.897,00 zł.
WYKONANIE	16.212.446,72 zł tj. 96,36 %

**- dochody majątkowe**

PLAN	3.366.960,00 zł
WYKONANIE	2.860.210,60 zł tj. 84,95 %

Wpływy z tytułu podatków i opłat w gminie zostały wykonane w kwocie 4.282.796,20 zł, tj. 92,95 % planu i tak;

- wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych wraz z odsetkami od osób prawnych zrealizowano w kwocie 1.797.957,35 zł, tj. 94,98 % planu,
- wpływy podatkowe od osób fizycznych w kwocie 745.743,93 tj. 87,99 % planu,
- wpływy z opłaty skarbowej, z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w kwocie 76.480,40 zł tj. 96,15 % planu,
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 1.662.512,68 zł, tj. 93,31 % planu.

Struktura wykonanych dochodów:

	Plan	Wykonanie
- subwencje	6.059.801,00	6.075.606,15
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne	4.961.663,00	4.728.428,95
- dochody podatkowe	2.746.661,00	2.543.803,12
- udział gminy w podatku dochodowym	1.781.823,00	1.662.512,68
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (ze sprzedaży mienia)	350.000,00	224.464,68

- dotacje UE	2.838.912,00	2.529.128,82
- pozostałe dotacje na zadania inwestycyjne	847.525,00	732.075,00
- dotacje z pomocy finansowej	180.000,00	180.000,00
- pozostałe dochody	425.472,00	396.637,92

#### **Subwencje**

Dochody pochodzące z subwencji stanowią w 2012 roku 31,86 % wykonanych dochodów ogółem.

W okresie sprawozdawczym poszczególne części subwencji zostały wykonane następująco;

- część oświatowa wpłynęła w wysokości 3.575.433,00 zł, tj. 100 % planu,
- część wyrównawcza wpłynęła w wysokości 2.262.700,00 zł, tj. 100 % planu,
- część równoważąca wpłynęła w wysokości 221.668,00 zł, tj. 100 % planu.

#### **Dotacje celowe na zadania zlecone i własne**

(§ 2010, § 2030)

Wszystkie dotacje celowe dla Gminy Matonie w 2012 roku to kwota 4.961.663,00 zł, w okresie sprawozdawczym wykonano 4.728.428,95zł tj. 95,30 %, są to środki przeznaczone na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- zapłatę za ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- wypłatę zasiłków okresowy i stałych,
- realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- realizację specjalistycznych usług opiekuńczych,
- pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów.

## Dochody podatkowe

Na dochody w tej grupie składają się:

- podatek od nieruchomości, wykonano 2.030.740,86 zł, tj. 94,67 % planu ,
- podatek rolny, wykonano 244.304,47 zł, tj. 84,52 % planu ,
- podatek leśny, wykonano 76.076,60 zł, tj. 86,45 % planu,
- podatek od środków transportowych, wykonano 27.130,00 zł, tj. 67,83 % planu
- podatek od czynności cywilnoprawnych, wykonano 73.510,00 zł, tj. 117,04 % .

W roku 2012 dochody podatkowe realizowano na wysokim poziomie w porównaniu z latami poprzednimi. Wpływ na niniejszą sytuację ma przede wszystkim terminowe wywiązywanie się wszystkich przedsiębiorców z ciężącego na nich obowiązku zapłaty podatku, fakt utworzenia nowego przedsiębiorcy (podatnika), który również reguluje swoje zobowiązania w terminach. Ponadto swoje zobowiązania (zaległości podatkowe) uregulował syndyk masy upadłościowej przedsiębiorstwa zlikwidowanego w roku 2010.

## Udziały gminy w podatku dochodowym

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2012 roku stanowi 37,26 %, dla gminy Małomice jest to kwota 1.681.823,00 zł, w okresie sprawozdawczym wykonano 1.635.148,00 zł tj. 97,23 % planu. Natomiast dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w okresie sprawozdawczym wykonano w wysokości 27.364,68 zł.

Plan wydatków budżetowych na 2012 rok wynosi 20.124.849,00 zł, wykonano 19.199.229,96 zł co stanowi 95,40 % planu.

Realizacja wydatków budżetowych stosunku do planu wyniosła;

- wydatki bieżące	15.594.456,00 zł.
PLAN	
WYKONANIE	15.193.675,46 zł tj. 97,43 %

w tym;

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5.615.867,80 zł
- dotacje na zadania bieżące – 1.209.481,20 zł
- wydatki na obsługę długu – 353.048,76 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 918.382,99 zł

**- wydatki majątkowe**

4.530.393,00 zł

PLAN

4.005.554,50 zł tj. 88,42 %

WYKONANIE

W tym;

- na inwestycje i zakupy inwestycyjne 4.005.554,50 zł

w tym na programy finansowane z udziałem

środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt

2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 507.446,83 zł

Tab. 1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w 2012 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie na 31.12.2012 r	%
1	Dochody ogółem, z tego:	20.153.317,00	19.072.657,32	94,64
1a	Dochody bieżące	16.606.357,00	16.212.446,72	97,63
1b	Dochody majątkowe, w tym	3.546.960,00	2.860.210,60	80,64
1c	Ze sprzedaży majątku	350.000,00	224.464,68	64,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:	15.155.026,00	14.840.626,70	97,92
2a	na wyłączenia i składki od nich należące	5.690.435,00	5.615.867,80	98,69
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1.799.699,00	1.754.580,66	97,49
2c	Z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym	0,00	0,00	0
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp	0,00	0,00	0
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	703.995,00	679.477,03	96,52
3	Różnica (1-2)	4.998.291,00	4.232.030,62	84,67
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	273.479,00	273.479,42	100
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	193.478,42	-
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	5.271.770,00	4.698.988,46	89,13
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2.246.377,00	2.243.433,96	99,87
7a	rozhody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1.890.487,00	1.890.385,20	99,99
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	355.890,00	353.048,76	99,20
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	3.025.393,00	2.455.554,50	81,16
10	Wydatki majątkowe, w tym:	4.575.393,00	4.005.554,50	87,54
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3.760.105,00	3.597.810,82	95,69
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1.550.000,00	1.550.000,00	100
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0
13	Kwota długu, w tym:	6.421.256,36	6.421.359,76	100
13a	łącznie kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp	485.200,00	485.200,00	100
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp przypadająca na dany rok budżetowy	121.300,00	121300,00	100
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	11,15	11,73	105,20
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,47	5,32	97,26
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	NIE	NIE	-
17	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,51	3,66	104,27
18	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	TAK	TAK	-
19	Zadłużenie/dochody ogółem – max 60 % z atr. 170 snfp	31,86	33,70	105,77
20	Zadłużenie/dochody ogółem – max 60 % z atr. 170 snfp (po uwzględnieniu wyłączeń)	29,45	31,13	105,70
21	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	15.510.916,00	15.193.675,46	97,95
22	Dochody bieżące – wydatki bieżące	1.095.441,00	1.018.771,26	93,00
23	Dochody ogółem	20.153.317,00	19.072.657,32	94,64
24	Wydatki ogółem (10 + 19)	20.086.309,00	19.199.229,96	95,58
25	Wynik budżetu (23- 24)	67.008,00	-128.572,64	0,00
26	Przychody budżetu (4+5+11)	1.823.479,00	2.016.597,84	110,59
27	Rozchody budżetu (7a+8)	1.890.487,00	1.883.487,00	99,63

**Tab. 2. Przebieg realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej za 2012 roku**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Prognoza/Limit 2012	Wykonanie na 31.12.2012 r.	%	Uwagi
		od	do				
Przedsięwzięcia ogółem				4.464.100,00	4.277.287,85	95,82	
- wydatki bieżące				703.995,00	679.477,03	96,52	
- wydatki majątkowe				3.760.105,00	3.597.810,82	95,69	
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>				<b>4.264.100,00</b>	<b>4.100.582,30</b>	<b>96,17</b>	
- wydatki bieżące				503.995,00	502.771,48	99,76	
- wydatki majątkowe				3.760.105,00	3.597.810,82	95,69	
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</b>				<b>913.993,00</b>	<b>912.769,00</b>	<b>99,87</b>	
- wydatki bieżące				503.995,00	502.771,48	99,76	
- wydatki majątkowe				409.998,00	409.998,00	100	
Współpraca międzysektorowa na rzecz spierania ekonomii społecznej w regionie lubuskim	Urząd Miejski	2010	2012	503.995,00	502.771,48	99,76	
- wydatki bieżące				409.998,00	409.998,00	100	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	-	
Rozbudowa i przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania istniejącego budynku z przeznaczeniem na MOK	Urząd Miejski	2012	2013	0,00	0,00	-	
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	-	
- wydatki majątkowe				3.350.107,00	3.187.812,82	95,16	
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	
- wydatki bieżące				3.350.107,00	3.187.812,82	95,16	
- wydatki majątkowe				840.000,00	677.705,82	80,68	
Przebudowa mostu na kanale turbinowym w ciągu drogi powiatowej 1042F – ulica Kościuszki w Małomicach	Urząd Miejski	2012	2013	2.499.107,00	2.499.107,00	100	
Przebudowa dróg gminnych ul. Jana Pawła II, Kościuszki, Piastowskiej i Fabrycznej w Małomicach	Urząd Miejski	2011	2016	11.000,00	11.000,00	100	
Rozwój bazy sportowo rekreacyjnej – Zalew Małomicki	Urząd Miejski	2010	2012	200.000,00	176.705,55	88,36	
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>				<b>200.000,00</b>	<b>176.705,55</b>	<b>88,36</b>	
- wydatki bieżące				200.000,00	176.705,55	88,36	
Zakup energii elektrycznej – oświetlenie drogowe	Urząd Miejski	2010	2020	0,00	0,00	-	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	-	
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	-	