



URZĄD MIEJSKI
Pl. Konstytucji 3 Maja 1, 67-320 Małomice
WPLYNĘŁO w dniu:
2022 -08- 31
podpis

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Małomice w I półroczu 2022 roku**

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Małomice w I półroczu 2022 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Małomice na lata 2022 - 2045 została przyjęta Uchwałą Nr XL/211/2021 Rady Miejskiej w Małomicach z dnia 15 grudnia 2021 roku.

Określono wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022 – 2045.

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.

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 półrocze.

- 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.**

Na dzień 30 czerwca 2022 roku w wyniku zmian w Budżecie Gminy Małomice

- plan dochodów wyniósł **27.335.600,30 zł** w tym;
 - dochody bieżące w kwocie 26.510.594,63 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 825.005,67 zł,
- plan wydatków wyniósł **35.760.008,31 zł**, w tym;
 - wydatki bieżące w kwocie 26.103.885,51 zł,
 - wydatki majątkowe w kwocie 9.656.122,80 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 26.103.885,51 zł, z tego;

- 1) wydatki jednostek budżetowych - 15.699.219,02 zł, w tym;
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 9.729.050,49 zł
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 5.970.168,53 zł.
- 2) dotacje na zadania bieżące – 1.304.801,00
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.063.765,19 zł,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 757.524,30 zł,

5) obsługa długu – 278.576,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 9.656.122,80 zł, z tego;

1) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 9.656.122,80 zł.

Plan dochodów ustalono na kwotę 27.335.600,30 zł, w okresie sprawozdawczym zrealizowano **15.976.083,63 zł** co stanowi **58,44 %** planu.

Realizacja dochodów budżetowych stosunku do planu wyniosła;

- dochody bieżące

PLAN	26.510.594,63 zł.
WYKONANIE	15.508.736,66 zł tj. 58,50 %

- dochody majątkowe

PLAN	825.005,67 zł
WYKONANIE	467.346,97 zł tj. 56,65 %

Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych wraz z odsetkami od osób prawnych zrealizowano w kwocie 955.051,72 zł, tj. 45,67 % planu.

Wpływy podatkowe od osób fizycznych w kwocie 888.996,04 tj. 45,59 % planu.

Wpływy z opłaty skarbowej, z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano oraz inne w kwocie 213.607,02 zł tj. 87,82 % planu.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 1.465.790,83 zł, tj. 49,99 % planu.

Subwencje

Dochody pochodzące z subwencji stanowią w 2022 roku stanowią 29,09 % wykonanych dochodów ogółem. W okresie sprawozdawczym poszczególne części subwencji zostały wykonane następująco;

- część oświatowa wpłynęła w wysokości 2.628.618,00 zł, tj. 60,95 % planu,
- część wyrównawcza wpłynęła w wysokości 1.926.246,00 zł, tj. 50,00 % planu,
- część równoważąca wpłynęła w wysokości 93.348,00 zł, tj. 50,00 % planu.

Dotacje celowe na zadania zlecone i własne

(§ 2010, § 2030, §2060)

Wszystkie dotacje celowe dla Gminy Małomice w 2022 roku to kwota 8.048.611,32 zł, w I półroczu 2022 roku wykonano 5.504.318,17 zł tj. 68,39 %, są to środki przeznaczone m.in. na;

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych ,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego 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”,
- wypłatę zasiłków wychowawczych,
- pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dochody podatkowe

Na dochody w tej grupie składają się;

- podatek od nieruchomości, wykonano w kwocie 1.436.350,31 zł, tj. 47,50 % planu ,
- podatek rolny, wykonano w kwocie 179.367,58 zł, tj. 45,40 % planu,
- podatek leśny, wykonano w kwocie 67076,94 zł, tj. 42,45 % planu,
- podatek od środków transportowych, wykonano w kwocie 29.374,00 zł, tj. 25,54 % planu
- podatek od czynności cywilnoprawnych, wykonano 97.975,74 zł, tj. 34,99 % .

Wpływ na wykonanie dochodów podatkowych mają niewielkie zaległości oraz zmiany w wymiarze należności podatkowych.

Udziały gminy w podatku dochodowym

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 roku stanowi 38,34 %, dla gminy Małomice jest to kwota 2.833.785,00 zł (w roku 2020 była to kwota 3.111.403,00 zł, w 2021 roku 3.056.120,00 zł), w okresie sprawozdawczym wykonano 1.416.894,00 zł, tj. 50,00 % (w roku 2020 była to kwota 3.100.079,38 zł tj. 95,05 % planu, czyli przy wyższym planie było niższe wykonanie, w roku 2021 wykonano 3.308.043,00 tj 108 % planu). Natomiast dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w okresie sprawozdawczym zrealizowano w wysokości 48.896,83

tj. 102,02 % planu (w analogicznym okresie 2020 roku dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 78.385,38 zł, tj. 52,25 % planu i były porównywalne z latami poprzednimi, w roku 2021 była to znacząco wyższa kwota tj. 191.772,62 zł).

Dochody majątkowe

W okresie sprawozdawczym plan wydatków majątkowych wynosił 825.005,67 zł wykonanie 467.346,97 zł tj. 56,64 % planu.

Należności

Wysokość należności wymagalnych gminy na dzień 30.06.2022 roku wynoszą 2.988.537,36 zł i dotyczą m.in.

- należności podatkowe – 84.057,94 zł
- należności z tyt. odbioru odpadów komunalnych – 130.047,06 zł
- należności alimentacyjne – 1.333.181,42 zł
- należności wodno- kanalizacyjne – 410.803,42 zł
- należności z tyt. czynszów – 817.490,43 zł

Realizacja wydatków budżetowych

Plan wydatków budżetowych na 2022 rok wynosił 35.760.008,31 zł, wydatkowano 16.114.088,86 zł co stanowi 45,06 % planu.

Realizacja wydatków budżetowych stosunku do planu wyniosła;

- wydatki bieżące

PLAN	26.103.885,51 zł.
WYKONANIE	14.785.387,55 zł tj. 56,64 %

- wydatki majątkowe

PLAN	9.656.122,80 zł
WYKONANIE	1.328.701,31 zł tj. 13,76 %

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ

W ramach realizacji przedsięwzięć realizowano;

- *Budowa przedszkola publicznego w Małomicach. Etap I - dokumentacja techniczna (2019r.)
Etap II - budowa (2021r. - 2022r.)*

- *Rozwój usług społecznych w Gminie Małomice*
 - *Aktywnie zintegrowani w Małomicach*
 - *Oświetlenie - poprawa jakości i efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Małomice*
 - *Przejęcie sieci wodociągowej, działki nr 754/17, 754/77, 564*
 - *Przejęcie sieci wodociągowej, działki nr 778, 797, 799*
 - *Przejęcie sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej, działki nr 709, 700/36, 700/126, 700/140,*
- Stopień realizacji zawiera tab. 2

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wydatkowano w 2022 roku kwotę 221.700,47 zł., tj. 79,58 % planu. W związku ze zmianą stóp procentowych przez Narody bank Polski koszty związane z obsługą zadłużenia Gminy wzrosły zdecydowanie i zakładane poziom wydatków zostanie z pewnością przekroczony, co spowoduje konieczność dokonania zmian w planie.

Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz emisji obligacji komunalnych oraz umów o podobnym charakterze na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 13.955.497,86 zł. i stanowią 51,05 % kwoty planowanych dochodów.

Kredyt

W 2021 roku gmina rozpiła i rozstrzygnęła przetarg na kredyt długoterminowy w wysokości 7.000.000,00 zł uruchamiany w następujących transzach:

- w roku 2021 w wysokości 4.500.000,00 zł;

- **w roku 2022 w wysokości 2.500.000,00 zł;**

z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2021 i 2022 związanego z wydatkami majątkowymi. Spłata kredytu następować będzie w latach 2023 - 2045, natomiast odsetki płatne będą w latach 2021-2045.

W miesiącu czerwcu Gmina podjęła decyzję o zaciągnięciu dodatkowego kredytu długoterminowego w wysokości 1.300.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu.

BURMISTRZ MAŁOMIC
mgr Małgorzata Janina Sendecka

Tab. 1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza WPF	Wykonanie na 30.06.2022r.
1.	Dochody ogółem, z tego:	27 335 600,30	15 976 083,63
1.1	Dochody bieżące	26 510 594,63	15 508 736,66
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 833 785,00	1 416 894,00
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	97 868,00	48 896,83
1.1.3	Z podatku od nieruchomości	3 023 640,00	1 436 350,31
1.1.4	Z subwencji ogólnej	8 504 282,00	4 648 212,00
1.1.5	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 816 378,63	5 504 318,17
1.2	Dochody majątkowe, w tym	825 005,67	467 346,97
1.2.1	Ze sprzedaży majątku	305 000,00	381 624,77
1.2.2	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne	495 005,67	0,00
2.	Wydatki ogółem	35 760 008,31	16 114 088,86
2.1	Wydatki bieżące, w tym;	26 103 885,51	14 785 387,55
2.1.1	Z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
2.1.2	Wydatki na obsługę długu	278 576,00	221 700,47
2.1.2.1	W tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	9 656 122,80	1 328 701,31
3.	Wynik budżetu (1-2)	-8 424 408,01	-138 005,23
4.	Przychody budżetu	9 162 448,41	7 862 448,41
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.2	Z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 738 108,28	1 738 108,28
4.3	Wolne środki zgodnie z art. 217 ufp	3 624 340,13	3 624 340,13
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 886 299,73	0,00
4.4	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 800 000,00	2 500 000,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 800 000,00	0,00
4.5	Inne przychody (kredyt krótkoterminowy)	0,00	0,00
4.5.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	738 040,40	69 020,20
5.1	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	738 040,40	69 020,20
5.1.1	w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp	0,00	0,00
6.	Kwota długu	14 319 319,18	13 955 497,86
6.1	łączna kwota wyłączeń określona w art. 170 ust. 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
6.1.1	- kwota wyłączeń z art. 170 ust. 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
6.2	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	1 706 252,02	1 973 410,50
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X
7.1	Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	406 709,12	723 349,11
7.2	Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki na spłatę zobowiązań ZOZ	5 769 157,53	6 084 797,52
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,92	-
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,58	-

8.3	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. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,65	-
8.4	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)	13,82	-
8.5	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK
8.5.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK
9.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X
9.1	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	7 479 900,20	1.291.695,17
9.1.1	Bieżące	549 442,20	399.103,86
9.1.2	Majątkowe	6 930 458,00	892.591,31
10.	Finansowanie programów, projektów lub zadań o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X
10.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	582 521,21	537 635,18
10.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	582 521,21	537 635,18
10.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	573 023,19	532 862,02
10.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	495 005,67	80 600,67
10.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	495 005,67	80 600,67
10.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	495 005,67	80 600,67
10.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	757 524,30	318 187,88
10.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	757 524,30	318 187,88
10.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	719 825,31	287 029,98
10.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	781 875,67	0,00
10.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	781 875,67	0,00
10.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	495 005,67	0,00
11	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X
11.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	738 040,40	69 020,20
11.2	Wydatki zmniejszające dług	384 373,02	336 902,03

Tab. 2. Przebieg realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2022 roku

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Prognoza/Limit 2022	Wykonanie na 30.06.2022r.	%	Uwagi
		od	do				
Przedsięwzięcia ogółem				7.479.900,20	1.291.695,17	17,27	
- wydatki bieżące				549.442,20	399.103,86	72,64	
- wydatki majątkowe				6.930.458,00	892.591,31	12,87	
1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				1.246.224,18	319.354,08	25,63	
- wydatki bieżące				422.222,18	319.354,08	75,64	
Rozwój usług społecznych w Gminie Małomice -	Urząd Miejski	2019	2022	245.439,45	192.241,70	78,33	
Aktywnie zintegrowani w Małomicach	Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	176.782,73	127.112,38	71,90	
- wydatki majątkowe				824.002,00	0,00	0,00	
2) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	
3) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A i b) (razem)				6.233.676,02	972.341,09	15,60	
- wydatki bieżące				127.220,02	79.749,78	62,69	
Oświetlenie - poprawa jakości i efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Małomice -	Urząd Miejski	2020	2030	127.220,02	79.749,78	62,69	
- wydatki majątkowe				6.106.456,00	892.591,31	14,62	
Budowa przedszkola publicznego w Małomicach. Etap I - dokumentacja techniczna (2019r.) Etap II - budowa (2021 r, 2022r.)	Urząd Miejski	2019	2023	5.849.303,00	635.439,06	10,86	
Przejęcie sieci wodociągowej, działki nr 574/17, 754/77, 564	Urząd Miejski	2020	2025	42.600,00	42.600,00	100	
Przejęcie sieci wodociągowej, działki nr 574/17, 754/77, 564	Urząd Miejski	2020	2025	49.438,86	49.438,86	100	
Przejęcie sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej (Działka Nr 709, 700/36, 700/126, 700/140) -	Urząd Miejski	2020	2021	165.114,14	165.113,39	99,99	