



EduAkademia.pl

prace naukowe na zlecenie

Praca-licencjacka-budzet-gminy-149

Karczew, 28. 05.2013r.

ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU

GMINY KARCZEW

ZA 2012 ROK

1

Page 2

PODSUMOWANIE 2012 ROKU

Budżet Gminy Karczew był realizowany w ramach wyznaczonych przez Radę Miejską uchwałą budżetową Nr XX/165/2011 z dnia 28 grudnia 2011 roku z uwzględnieniem zmian dokonanych w trakcie roku.

Page 3

Wykonanie budżetu Gminy Karczew zamknęło się deficytem -6.719.967,99 zł. Ustalony deficyt zgodnie z planem wynosił – 9.388.629,92 zł. Zmniejszona kwota deficytu była wynikiem wydatków, wykonanych w 94,46% i wpływów dochodów wykonanych w wysokości 99,7%.

Page 4

Podstawowe dane budżetowe za 2012 rok

Dochody ogółem: 40 428 297, w tym:

➤ dochody majątkowe 1.330.870,68

➤ dochody bieżące 39.097.426,58

Page 5

Dochody własne

27093096,28

67%

Dotacje celowe

4319088,97

11%

Subwencja ogólna

7778522

19%

Dofinansowanie projektów unijnych

1237590,01

3%

Wykonanie budżetu - dochody w 2012 roku

Page 6

u

d

z

ia

ł w

p

o

d

a

tk

u

d

o

c

h

o

d

o

w

ym

o

d

o

só

b

fizy

cz

n

yc

h

i p

ra

w

n
y
c
h
p
o
d
a
tki o
p
ła
ty
lo
k
a
ln
e
d
o
c
h
o
d
yz
m
a
ją
tk
u
g
m
in
y
p
o
z
o
s
ta
łe
d
o
c
h
o
d
y
su
b
w

e
n
c
je
d
o
ta
c
je
ce
lo
w
e
, w
ty
m
z
p
ro
je
któ
w
u
n
ijn
y
ch
0

2000000

4000000

6000000

8000000

10000000

12000000

11440301,94

11594611,32

1461429,63

2596753,39

7778522

5556679

Dochody w 2012 roku

Page 7

Liczba samochodów opodatkowanych w latach

2006 – 2012

L. p Rok

Liczba pojazdów

1

2006

1 887

2

2007
3 086
3
2008
3 957
4
2009
4 181
5
2010
4 245
6
2011
4 169
7
2012 2 656

Page 8

Liczba jednostek opodatkowanych w osobach prawnych w latach
2006-2012

L.p. Rok Liczba jednostek

1 2006
60
2 2007
73
3 2008
74
4 2009
73
5 2010
80
6 2011
92
7 2012
104

Page 9

Liczba wydanych decyzji dla osób fizycznych w latach 2006-2012

L.p

Rok

Liczba decyzji

1
2006
5 687
2
2007
5 718
3
2008
6 280
4

2009

6 444

5

2010

6 716

6

2011

6 887

7

2012

8 022

Page 10

Analiza zaległości podatkowych w latach

Wskaźnik % 2007/2008

Podatek od środków transportowych

0

200000

400000

600000

800000

1000000

1200000

1400000

740310,73

79506,56

210139,31

89239,38

2008 rok

2008 rok

2008 rok

2009 rok

2010 rok

2011 rok

2012 rok

Page 11

Referat podatków w 2012 r.

wystosował:

➤ 4 424 szt. upomnień do podatników

➤ 226 szt. tytułów wykonawczych do

Urzędu Skarbowego

➤ 2 szt. pozwów do sądu

Page 12

2008 rok

2009 rok

2010 rok

2011 rok

2012 rok

0

2000000

4000000

6000000
8000000
10000000
12000000

Wykonane dochody w latach 2008 - 2012

Wpływy z podatków lokalnych

wpływy z opłat lokalnych dochody z majątku gminy inne wpływy

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa a dotacje celowe

Subwencja ogólna

dotacja rozwojowa z UE

Page 13

2008 rok

2009 rok

2010 rok

2011 rok

2012 rok

9 600 000

9 800 000

10 000 000

10 200 000

10 400 000

10 600 000

10 800 000

11 000 000

11 200 000

11 400 000

10 202 926

10 934 667

10 666 598

11 280 824

11 068 579

Wpływy z podatków lokalnych

Wpływy z podatków

lokalnych

Page 14

2008 rok

2009 rok

2010 rok

2011 rok

2012 rok

10000000

10200000

10400000

10600000

10800000

11000000

11200000

11400000

11600000

10637539,07

10960710,57

10709366,58

10582083,7

11440301,94

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach

stanowiących dochód

budżetu państwa

Page 15

2008 rok

2009 rok

2010 rok

2011 rok

2012 rok

0

1000000

2000000

3000000

4000000

5000000

6000000

7000000

8000000

6350078

6648497

6759020

7331164

7778522

Subwencja ogólna

Subwencja ogólna

Page 16

Dochody w latach

Dochody w latach według

Wieloletniej Prognozy

Finansowej

Page 17

2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027

0

10000000

20000000

30000000

40000000

50000000

60000000

70000000

Dochody bieżące

dochody majątkowe, w tym:

Page 18

Wybrane dane statystyczne

źródło : Urząd statystyczny w Warszawie Statystyczne

Vademecum Samorządowca 2012

Wybrane dane

statystyczne

2008

2009

2010

2011

Powierzchnia w ha

8150

8150

8150

8150

Ludność

15 975

15 945

15 990

15975

Ludność w wieku

nieprodukcyjnym na 100

osób w wieku produkcyjnym

49,3

49,7

52,2

52,5

Mieszkania oddane do

użytkowania

34

50

45

42

Pracujący na 1000 ludności

194

202

205

220

Bezrobotni zarejestrowani

327

501

506

509

Odsetek ludności

korzystającej z instalacji:

Wodociągowej

Kanalizacyjnej

Gazowej

82,0

42,8

32,5

82,4

42,9

32,7

82,7

42,7

32,8

82,8

43,1

32,8

Page 19

RAPORT

Stan finansów (budżetu) miasta Karczew

05-06-2012 <http://www.sas.zmp.poznan.pl:8080/birt/stan-finansow-Karczew>

A. Dochody gminy ogółem na mieszkańca PLN/mieszk) -

wsk.SAS 1.2

Wskaźnik pokazuje ogólny poziom łącznych dochodów miasta, przypadający na jednego mieszkańca. Zwykle jest wykorzystywany jako główny wskaźnik dochodowy, lecz trzeba zwrócić uwagę na to, iż możliwości wykorzystywania przez miasto uzyskiwanych dochodów do pokrywania kosztów realizowanych przez nie zadań zależą także od wielu innych elementów (struktura dochodów, zobowiązania dotyczące obsługi zadłużenia, poziom „wydatków sztywnych”) tak więc do wniosków płynących z bezpośredniego porównywania tego wskaźnika należy podchodzić ostrożnie.

Page 20

RAPORT

Stan finansów (budżetu) miasta Karczew

05-06-2012 <http://www.sas.zmp.poznan.pl:8080/birt/stan-finansow-Karczew>

Page 21

Wskaźnik G

Wskaźnik G gminy oblicza się dzieląc

dochody podatkowe przez liczbę

mieszkańców (faktycznie

zamieszkałych, czyli nie tylko

zameldowanych) według danych z GUS.

Ten wskaźnik pozwala porównać

potencjał dochodów podatkowych gmin,

które to dochody są podstawą do

nakładów na rozwój gmin.

Page 22

Wskaźnik G

Gmina

2008

rok

2009

rok

2010

rok

2011 rok

2012

rok

Józefów

1 423

1 690

1 775

1 723

1 783

Wiązowna

1 302

1 692

1 613

1 627

1 734

Karczew

906

1 218

1 384

1 446

1 436

Otwock

994

1 141

1 207

1 202

1.210

Celestynó

w

989

1 038

1 143

1 071

1 168

Osieck

643

742

781

914

884

Średnia

dla Polski

955

1 119

1 211

1 180

1 196

Page 23

Z

a

o

p

a

tr
e
n
ie
w
w
o
d
ę
D
ro
g
i p
u
b
licz
n
e
G
o
s
p
o
d
a
rk
a
m
ie
s
z
k
a
n
io
w
a
i u
s
tu
g
o
w
a
O
b
s
tu
g
a

m
ie
sz
ka
ń
c
ó
w
B
e
zp
ie
cz
e
ń
s
tw
o
p
u
b
lic
z
n
e
i o
c
h
ro
n
a
p
rz
e
c
iw
.
O
b
s
tu
g
a
d
tu
g
u
i ró
ż
n

e
ro
z
licz
e
n
ia
O
ś
w
ia
ta
i w
yc
h
o
w
a
n
ie
O
c
h
ro
n
a
z
d
ro
w
ia
P
o
m
o
c
s
p
o
te
cz
n
a
G
o
s
p
o
d
a

rk
a
k
o
m
u
n
a
ln
a
K
u
ltu
ra
, k
u
ltu
ra
fizy
czn
a

902798,38
6664344,05
1352427,28
7466114,99
505984,71619933,47
17637304,53
458777,06
5244553,62
3461568,31
2834458,85

Wydatki ogółem w 2012 roku

Page 24

Oświata, wychowanie i edukacyjna opieka
wychowawcza (bez projektów unijnych)
dochody bieżące
wydatki bieżące

0
2 000 000
4 000 000
6 000 000
8 000 000
10 000 000
12 000 000
14 000 000
16 000 000
18 000 000

7 33
1 31
9

1
3
2
6
6
9
3
5
7
2
33
0
05
14 3
54 9
01
7
7
34
4
22
15
3
07
7
68
8 21
8 19
9
1
6
9
2
4
2
0
5
2009
2010
2011
2012

Page 25

Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza
(bez projektów unijnych)

Subwencja oświatowa

Wydatki bieżące gminy na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą

0
2 000 000
4 000 000
6 000 000

8 000 000
10 000 000
12 000 000
14 000 000
6
6
48
4
97
1
0
3
8
5
4
3
1
6
7
59
0
20
1
10
4
65
5
7
733
116
4
1
155
273
3
7
7
78
5
22
1
2
8
4
3
7
7
7
2009
2010

2011

2012

Page 26

Wychowanie

2009

2010

2011

2012

0

500 000

1 000 000

1 500 000

2 000 000

2 500 000

3 000 000

3 500 000

4 000 000

4 500 000

603 265

472 820

388 712

439 677

2 881 504

3 308 343

3 755 035

4 080 428

Opłaty rodziców

Wydatki bieżące na przedszkola

Page 27

0

1000000

2000000

3000000

4000000

5000000

6000000

7000000

812596,32

6062922,27

122065,69

912828,3

87409,54

152670,64

102336

832363,45

416134,75

Wydatki majątkowe w 2012 roku

Zaopatrzenie w wodę

Drogi publiczne

Gospodarka mieszkaniowa i usługowa

Administracja publiczna
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciw.
Oświata i wy chowanie
Ochrona zdrowia
Gospodarka komunalna
Kultura, kultura f izy czna

Page 28

Źródło: gł. spec ds. zamówień publicznych

2010 r.

2011 r.

2012 r.

0

500000

1000000

1500000

2000000

2500000

3000000

3500000

4000000

4500000

5000000

5500000

6000000

6500000

7000000

7500000

8000000

6

0

4

6

1

5

,4

9

z

ł

1

0

2

1

8

5

1

,9

9

z

ł

5

9
5
1
3
0
,2
4
zł
6
0
2
3
4
2
,3
5
7
6
7
3
8
5
,9
4
1
7
1
5
0
9
1
,3
6
4
2
1
4
3
6
,4
7
z
ł
3
1
1
0
0
7
7

,5
5
z
ł
6
9
3
2
9
6
4
,1
1
z
ł

Struktura wydatków - z zastosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych
lata 2010-2012

dostawy
usługi
roboty budowlane

W
a
rto
ś
ć
u
m
o
w
y
b
ru
tto
2
8

Page 29

Budowa i przebudowa ul. Piłsudskiego i ul. Słowackiego w Karczewie w ramach
NPPDL II etap

Plan 1 502 971,00

Wykonanie 1 399 565,53

ul. Piłsudskiego przed

ul. Piłsudskiego PO

2
9

Page 30

Budowa i przebudowa ul. Piłsudskiego i ul.
Słowackiego w Karczewie w ramach NPPDL II etap

Plan 1 502 971,00

Wykonanie 1 399 565,53

ul. Słowackiego przed

ul. Słowackiego PO

3

0

Page 31

Budowa ul. Staffa i ul. Krasickiego

Plan 880 000,00

Wykonanie 626 416,00

ul. Staffa Przed

ul. Staffa PO

3

1

Page 32

Budowa ul. Staffa i ul. Krasickiego

Plan 880 000,-

Wykonanie 626 416,-

ul. Krasickiego Przed

ul. Krasickiego po

3

2

Page 33

Przebudowa ul. Jagodne i ul. Przemysłowej w Karczewie

Plan 486 000,00

Wykonanie 485 123,69

ul. Jagodne przed

ul. Jagodne po

3

3

Page 34

Przebudowa ul. Jagodne i ul. Przemysłowej w Karczewie

Plan 486 000,00

Wykonanie 485 123,69

ul. Przemysłowa przed

ul. Przemysłowa po

3

4

Page 35

Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa nawierzchni wraz z budową miejsc parkingowych - przedłużenie ul. Miziołka

Plan 350 000,00

Wykonanie 346 297,89

przed

po

3

5

Page 36

Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa dróg gminnych ul.

Karczówek, ul. Przechodniej, ul Ogrodowej wraz z budową kanalizacji

deszczowej w ul. Karczówek i ul. Przechodniej w Karczewie

Plan 605 000,00

Wykonanie 573 279,90

ul. Karczówek, przed
ul. Karczówek, po
3
6

Page 37

Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa dróg gminnych ul. Karczówek, ul. Przechodniej, ul. Ogrodowej wraz z budową kanalizacji deszczowej w ul. Karczówek i ul. Przechodniej w Karczewie
Plan 605 000,00

Wykonanie 573 279,90

ul. Karczówek przed
ul. Karczówek po

3
7

Page 38

Budowa ul. Leśnej wraz z budową kanalizacji deszczowej (odcinek od ul. Otwockiej do ul. Gołębiej) oraz budowa ul. Gołębiej (odcinek od ul. Leśnej do ul. Różanej) wraz z budową kanalizacji deszczowej w ul. Ochotników w Karczewie

Plan 1 530 976,90

Wykonanie 1 517 811,01

ul. Gołębia przed
ul. Gołębia po

3
8

Page 39

Budowa ul. Leśnej wraz z budową kanalizacji deszczowej (odcinek od ul. Otwockiej do ul. Gołębiej) oraz budowa ul. Gołębiej (odcinek od ul. Leśnej do ul. Różanej) wraz z budową kanalizacji deszczowej w ul. Ochotników w Karczewie

Plan 1 530 976,90

Wykonanie 1 517 811,01

ul. Leśna przed
ul. Leśna po

3
9

Page 40

Rozbudowa wraz z termomodernizacją budynku Urzędu Miejskiego w Karczewie

Plan 746 519,00

Wykonanie 600 364,64

Przed

po
4

0

Page 41

Kontynuacja budowy placu zabaw przy ul. Różanej wraz z aktualizacją dokumentacji, budowa placu zabaw na Osiedlu Warszawska oraz Osiedlu Częstochowska wraz z opracowaniem dokumentacji technicznej

Osiedle Częstochowska Przed

Osiedle Częstochowska po

4
1

Page 42

Kontynuacja budowy placu zabaw przy ul. Różanej wraz z aktualizacją dokumentacji, budowa placu zabaw na Osiedlu Warszawska oraz Osiedlu Częstochowska wraz z opracowaniem dokumentacji technicznej

Plan 243 497,80

Wykonanie 243 497,79

ul. Różanej przed

ul. Różana po

4

2

Page 43

Kontynuacja budowy placu zabaw przy ul. Różanej wraz z aktualizacją dokumentacji, budowa placu zabaw na Osiedlu Warszawska oraz Osiedlu Częstochowska wraz z opracowaniem dokumentacji technicznej

Plan 243 497,80

Wykonanie 243 497,79

ul. Różana po

ul. Różana po

4

3

Page 44

Remont i zagospodarowanie świetlicy we wsi Nadbrzeż

Plan 66 726,78

Wykonanie 59 599,57

Przed

po

4

4

Page 45

Remont i zagospodarowanie świetlicy we wsi Nadbrzeż

Plan 66 726,78

Wykonanie 59 599,57

Przed

PO

4

5

Page 46

Fundusz sołecki wsi Nadbrzeż - Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Nadbrzeżu - zakup i montaż urządzeń fitness

Page 47

Fundusz sołecki wsi Wygoda - Kupno kosiarki samojezdnej wraz z pługiem do odśnieżania

Plan 6 505,00

Wykonanie 6 499,00

Page 48

Zakup koparko - ładowarki dla potrzeb Grupy Remontowej

Plan 180 000,00

Wykonanie 178 350,00

Page 49

Budowa trybun na terenie boiska wielofunkcyjnego na terenie Publicznego Gimnazjum w Karczewie , na terenie kompleksu boisk sportowych ORLIK 2012 przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Karczewie oraz na terenie kompleksu boisk sportowych Orlik 2012 przy Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Sobiekursku
Plan 20 000,00

Wykonanie 19 916,78

Page 50

Wybrane dane statystyczne- edukacja-

źródło : Urząd statystyczny w Warszawie Statystyczne Vademecum Samorządowca 2012

Edukacja

2008/2009 2009/201

0

2010/201

1

2011/201

2

Przedszkola

6

6

5

5

Miejsca w

przedszkolach

409

421

482

476

Szkoły podstawowe

5

5

5

5

Uczniowie szkół

podstawowych

820

789

775

809

Szkoły gimnazjalne

1

1

1

1

Uczniowie szkół

gimnazjalnych

413

407

364

348

Źródło własne:

Zespół Szkół

210

170

181

149

Page 51

Ludność gminy według edukacyjnych grup wieku

źródło : Urząd statystyczny w Warszawie Statystyczne

Vademecum Samorządowca 2011 i 2012

2010 rok

2011 rok

0 – 2 lata

528

534

3 – 6 lat

600

656

7 -12 lat

816

844

13 -15 lat

487

441

Page 52

Wydatki bieżące oraz majątkowe w latach 2012-

2027

2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027

0

10000000

20000000

30000000

40000000

50000000

60000000

70000000

Wydatki bieżące

Wydatki majątkowe, w tym:

Page 53

Źródła finansowania

Page 54

Źródła finansowania wydatków i rozchodów w 2012 roku

Page 55

0

2 000 000

4 000 000

6 000 000

8 000 000

10 000 000

12 000 000

Page 56

Zadłużenie Gminy w latach 2012-2027

2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027

0

5000000

10000000

15000000

20000000

25000000

30000000

Kwota długu

Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych

wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:

Page 57

2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027

0%

2%

4%

6%

8%

10%

12%

Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)

Page 58

2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027

0%

10%

20%

30%

40%

50%

60%

Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)

Page 59

2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027

0%

5%

10%

15%

20%

25%

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp

(obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)

Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)

Page 60

Podsumowanie

Wytyczanie strategii finansowania i

bieżąca ocena sytuacji finansowej i

majątkowej gminy, umożliwia ocenę

zgodności przebiegu działalności

bieżącej, inwestycyjnej i finansowej z

przyjętymi założeniami. Bardzo ważna jest ocena wpływu uwarunkowań zewnętrznych na decyzje inwestycyjne i finansowe gminy.

Page 61

Kliknij ikonę, aby dodać obraz

6

1