

PRUDNIKU  
ul. Kościuszki 3  
tel. (077) 4066200-202  
fax. (077) 4066228

**Odpowiedzi na pytania Wykonawców**

**Gmina Prudnik**  
**Ul. Kościuszki 3**  
**48-200 Prudnik**

**URZĄD MIEJSKI w PRUDNIKU**  
48-200 Prudnik, ul. Kościuszki 3  
tel. (077) 4066200-202  
fax. (077) 4066228

Prudnik, dnia 7 listopada 2012 r.

Dot. postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego:  
„ Udzielenie i obsługa kredytu długoterminowego II„

W związku z zapytaniem do Specyfikacji istotnych warunków zamówienia w przetargu j/w. Gmina Prudnik na podstawie art. 38 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych wyjaśnia:

**1. Pytanie 1**

Prosimy o podanie kwot wg planu na koniec bieżącego roku budżetowego tj. 2012r. gdyż sprawozdanie Rb-Z nie zawiera takich danych (ostatnie dostępne dane są wg stanu na 30.09.2012r.).

**Odpowiedź**

- wartość zobowiązania ogółem, wg tytułów dłużnych (w tys. PLN):  
ogółem plan zobowiązań na 31.12.2012r. wynosi 36.009.255,11 zł, z tego kredyty i pożyczki długoterminowe 36.009.255,11 zł.
- wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tyt. poręczeń i gwarancji (w tys. PLN): „ 0,00 zł.”  
Odpowiedź została udzielona w odpowiedzi do pytania nr 17.
- wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tyt. poręczeń i gwarancji (w tys. PLN): „ 0,00 zł.”  
Odpowiedź została udzielona w odpowiedzi do pytania nr 17.
- wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 UoFP z budżetu państwa (w tys. PLN):  
„ 0,00 ” zł.
- wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 UoFP z innych źródeł (w tys. PLN)  
wynosi 10.727.972,14 zł.

**2. Pytanie 2**

Prosimy o uzupełnienie sprawozdania Rb-N za III kw. 2012 r. oraz informacji opisowej do WPF.

**Odpowiedź**

Zamawiający w załączeniu przekazuje Rb-N za III kw. 2012 r. oraz informację opisową do WPF.

Powyższe odpowiedzi należy dołączyć do materiałów przetargowych i traktować jako integralną część Specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

BURMISTRZ  
mgr inż. Franciszek Fejdych



zależności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

Wyszczególnienie	Kwota należności (art. 345)	pochnuty wartość finansów publicznych (art. 4-5-6-7)	grupa 4	grupa 5	grupa 6	grupa 7	pozostałe podmioty
B1 należność gwar z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 udoki i odwołania od należności gwar z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość same dokonywanych w okresie sprawozdawczym za obrotów z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (budżet)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota otrzymanych w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (budżet)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B5 wartość zmian	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B6 wartość przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niezależnie od  
2) Wykaz przychodów

SKARBNIK GMINY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Kadrowego  
mgr Jacek Zajączkowski

Składowy Księgowy 7 102578  
na dzień sprawozdania: 2012-10-31

Za zgodność  
kserokopii z oryginałem  
data: 2012-10-31 podpis

BURMISZ  
mgr inż. Franciszek Lisowski

Kisówka Jednostka Przewodniczący Zarządu

941752602592DA83



BeSTia

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prudnik na lata 2012 - 2016.**

W porównaniu do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2012 - 2016 zmian dokonano w załączniku nr 1 i załączniku nr 2.

Po zmianach plan wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na 2012 rok jest zgodny z wielkościami ujętymi w uchwale budżetowej na 2012 rok.

**W załączniku Nr 1** „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prudnik na lata 2012-2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 - 2023” zmian dokonano wyłącznie w 2012r. w związku ze zmniejszeniem budżetu na 2012 rok o kwotę 31.300,00zł. w zakresie dochodów i wydatków, polegających na:

**Dochody bieżące** – zwiększenie o kwotę 333.309,00zł. z tego:

- podatki o kwotę 299.309,00zł.
- dotacja i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE, EFTA oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi o kwotę 34.000,00zł.

**Dochody majątkowe** – zmniejszenie o kwotę 364.609,00zł. z tego:

- zwiększenie o kwotę 135.391,00zł., z tytułu środków pozyskanych z innych źródeł oraz dotacji od innych jst. na zadanie „Budowa ul. Reja”
- zmniejszenie o kwotę 500.000,00zł. z tytułu zbycia praw majątkowych w związku ze sprzedażą nieruchomości w grudniu 2011r.

**Wydatki bieżące** – zwiększenie o kwotę 130.871,50zł. w tym:

- zwiększenie rezerwy celowej z zakresu zarządzania kryzysowego o kwotę 221,38zł.

**Wydatki majątkowe** – zmniejszono o kwotę 162.171,50zł. z tego:

- zwiększenie o kwotę 2.611,78zł. w związku wydłużeniem realizacji projektu pn. „Opolska eSzkoła , szkołą ku przyszłości”
- zmniejszenie o kwotę 164.783,28zł., w związku z odstąpieniem od realizacji zadania pn. „Czesko-polska szkoła tenisowa”, z uwagi na brak dofinansowania.

Powyższe zmiany nie miały wpływu na: wynik budżetu, rozchody, przychody, łączną kwotę długu oraz łączną kwotę spłat.

Ponadto zmiany nie wpłynęły na relację wynikającą z art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z 30.06.2005r. (w związku z art. 121 ust. 8 wufp).

Relacje z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. w związku z art. 122 ust. 3 wufp, dotyczące łącznej kwoty przypadającej do spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, zachowane są w latach 2014-2023.

Relacje z art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych z 2005r. w związku z art. 121 ust. 8 wufp zachowane są dla lat 2012-2013.

**W załączniku Nr 2** „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2016” dokonano zmian polegających na:

1) w części zadań bieżących:

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. The Power of Love w ramach Programu Uczenie się przez całe życie o łącznych nakładach 85.468,00zł. w całości sfinansowanych ze środków UE. Okres realizacji 2011-2013.

- skreślono przedsięwzięcie pn. „Czesko – polska szkoła tenisowa” z kwotą 38.520,00zł. w związku z niepozyskaniem dofinansowania z UE.

2) w części zadań majątkowych:

- skreślono przedsięwzięcie pn. „Czesko – polska szkoła tenisowa” z kwotą 169.103,28zł. w związku z niepozyskaniem dofinansowania z UE.

SKARBNIK GMINY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Budżetowego  
*mgr Jadwiga Zielińska*

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Prudnik na lata 2012 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu i splat  
zobowiązań na lata 2012 - 2023.**

**Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2016 za wyjątkiem 2012r. przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2016. W prognozie długu od roku 2017 wykazano dochody i wydatki w wielkościach stałych bądź nieznacznie zmienionych (ok. 1%) uznając, że planowanie wielkości poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W odniesieniu do 2012 roku należało przyjąć wyższe wielkości dochodów i wydatków niż na lata 2013-2023 z uwagi na realizowane inwestycje, na które Gmina Prudnik ma podpisane umowy o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych (m.in. środki: z programu operacyjnego województwa opolskiego, z budżetu państwa, z budżetu powiatu)

Plan wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na 2012 rok jest zgodny z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2012 rok.

**Dochody:**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;
- 2) w dochodach bieżących wyszczególniono dotacje i środki na realizację przedsięwzięć bieżących;
- 3) w dochodach majątkowych wyszczególniono:
  - a) dochody ze sprzedaży majątku;
  - b) dochody z dotacji i środków na realizację przedsięwzięć majątkowych.

Dochody bieżące w poszczególnych latach zostały ustalone na podstawie analizy danych historycznych w zakresie kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących oraz prognozę wskaźników makroekonomicznych, w tym planowany poziom inflacji.

Dynamika dochodów tej grupy była zmienna gdyż obejmuje źródła z tytułów podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencji, dotacji z budżetu państwa na zadania własne gmin, dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji i środków pozyskanych z innych źródeł na dofinansowanie zadań/przedsięwzięć realizowanych przez gminę. Największą zmiennością wykazują się źródła dochodów własnych, gdzie corocznie zmienia się podstawa naliczania podatków lokalnych,

ustawowo przyznawane są ulgi w podatkach, na które gmina nie otrzymuje rekompensaty dochodów, lub wpływy do budżetu uzależnione są od realizacji określonych czynności przez mieszkańców i przedsiębiorców m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, podatek od spadków i darowizn, opłata targowa i in. Natomiast informacje otrzymane od Ministra Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter informacyjno-szacunkowy, gdyż w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja dochodów państwa, a tym samym gmin, może ulec zmianom, na które Minister Finansów nie ma wpływu.

Również dużą zmiennością wykazują się dotacje i środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań/przedsięwzięć realizowanych przez gminę. Ich wielkość uzależniona jest od pojawienia się na rynku programów i działań aplikujących środki na działania zbieżne z zadaniami własnymi gminy.

W efekcie zaplanowano w 2012 r. wzrost dochodów bieżących o 3,64% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 r.; w 2013r. o 0,91%, w stosunku do roku 2012; w 2014 r. o 2,67% w stosunku do roku 2013; w 2015 r. o 5,62% w stosunku do 2014; w 2016r. o 3,57% w stosunku do roku 2015. W kolejnych latach począwszy od 2017 roku dochody planuje na zbliżonym poziomie 2016 roku.

W ramach dochodów majątkowych występują dwa zasadnicze źródła pozyskania środków: dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z dotacji i środki na realizację przedsięwzięć majątkowych.

Dochody ze sprzedaży majątku w 2012 r. planuje się pozyskać ze zbycia praw majątkowych :

- nieruchomości przy ul. Kochanowskiego 4 w Prudniku,
- nieruchomości niezabudowana przy ul. Przemysłowej w Prudniku w ramach PWSE,
- nieruchomości przy ul. Skowrońskiego 7 w Prudniku,
- nieruchomości niezabudowana przy ul. Dębowej nr 972/3 w Prudniku,
- nieruchomości niezabudowana przy ul. Dębowej nr 983/3 w Prudniku,
- nieruchomości zabudowana przy ul. Traugutta 27 A w Prudniku,
- nieruchomości niezabudowana przy ul. Powstańców Śląskich w Prudniku,
- nieruchomości przy ul. Prężyńskiej 26 w Prudniku,
- nieruchomości niezabudowana w Łące Prudnickiej,
- działki nr 494/4 i 494/7 w Niemysłowicach (staw),
- nieruchomości niezabudowana przy ul. Wąskiej w Prudniku ,działka nr 2591/233,
- nieruchomości przy ul. Mickiewicza w Prudniku ,działki nr 893/370 i 1567/370,
- lokal użytkowy przy ul. Armii Krajowej 30/2 w Prudniku,
- lokal użytkowy przy ul. Armii Krajowej 36/1 w Prudniku,
- lokal użytkowy przy ul. Krótkiej 3 w Prudniku,

- lokal użytkowy przy ul. Klasztornej 16 w Prudniku,
- lokal użytkowy przy ul. Piastowskiej 50 w Prudniku,
- lokal mieszkalny przy ul. Plac Wolności 1/5 w Prudniku,
- lokal mieszkalny przy ul. Rynek 25/2 w Prudniku,
- lokal mieszkalny przy ul. Sobieskiego 6/3 w Prudniku,
- lokal mieszkalny przy ul. Piastowskiej 27/3 w Prudniku,
- lokal mieszkalny przy ul. Grunwaldzkiej 92/1 w Prudniku,
- lokal mieszkalny przy ul. Grottgera 1,2 w Prudniku,
- lokalne mieszkalne zbywane na rzecz najemców.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Mienia Gminy i Gospodarki Przestrzennej. W latach 2013 - 2016 i dalszych planuje się sprzedaż:

1. Nieruchomość przy ul. Wiejskiej w Prudniku z przeznaczeniem pod usługi i komunikację samochodową
2. Grunty przy ul. Skowrońskiego w Prudniku pod budownictwo wielorodzinne
3. Grunty przy ul. Skowrońskiego w Prudniku pod budownictwo jednorodzinne
4. Grunty przy ul. Kolejowej w Prudniku przeznaczone pod usługi i komunikację samochodową
5. Grunty przy ul. Piastowskiej w Prudniku przeznaczony pod usługi
6. Grunty przy ul. Przemysłowej w Prudniku
7. Działki na terenie Prudnika (tzw. „plomby”) pod zabudowę mieszkalno – usługową
8. Grunty w kwartale ulic Szkolna, Młyńska, Armii Krajowej, Traugutta w Prudniku pod usługi
9. 300 lokali mieszkalnych
10. 20 lokali użytkowych
11. Grunty na terenach wiejskich Gminy Prudnik przeznaczone do sprzedaży zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego

Ponadto Gmina Prudnik planuje nabycie gruntów m. in. od Agencji Nieruchomości Rolnych przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego miasta Prudnika pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne. W wyniku podziału planuje się uzyskanie 60 działek, które po sprzedaży przysporzą Gminie dochód w wysokości 2.000.100,00 zł.

Natomiast w latach kolejnych założono sprzedaż osobom fizycznym działek pod budownictwo indywidualne na poziomie planowanego dla 2016 roku.

Dotacje i środki na realizację przedsięwzięć – programów partnerskich i systemowych oraz majątkowych zaplanowano w oparciu o:

a) niżej podpisane umowy

1. Umowa o dofinansowanie w formie refundacji Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 nr



- RPOP.01.01.01-16-002/10-00 z dnia 4.10.2010 r. zmieniona aneksem nr RPOP.01.01.01-16-002/10-01 z dnia 17.01.2011 r. na zadanie pn. „Stworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Prudniku”. Kwota dofinansowania wynosi 6.198.177,53 zł.
2. Umowa o dofinansowanie w formie refundacji Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 nr RPOP.06.01.00-16-006/09-00 z dnia 28.01.2010 r., zmieniona aneksami nr RPOP.06.01.00-16-006/09-01 z dnia 28.06.2010 r., nr RPOP.06.01.00-16-006/09-02 z dnia 16.08.2010 r., nr RPOP.06.01.00-16-006/09-03 z dnia 29.11.2010 r., nr RPOP.06.01.00-16-006/09-04 z dnia 13.05.2011 r. na zadanie pn. „III etap rewitalizacji infrastruktury śródmieścia Prudnika”. Kwota dofinansowania wynosi 5.201.123,76 zł.
  3. Umowa nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 zmieniona aneksami nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r., nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010r., nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r., nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 03.09.2010 r., RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r. zadanie pn. „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich””. Kwota dofinansowania wynosi 5.517.436,93 zł.
  4. Umowa Nr 00002-6922-UM0800078/09 z dnia 05.10.2009 r. o przyznanie pomocy z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, zmieniona aneksami nr 1/09 z dnia 3.12.2009 r., nr 2/10 z dnia 03.09.2010 r. oraz nr 3/11 z dnia 26.01.2011 r. na realizację zadania pn. „Przebudowa płyty boiska (modernizacja) z rozbudową amfiteatru i zaplecza sanitarnego w Moszczance” zmieniona aneksem nr 1/09 z dnia 3.12.2009 r. Kwota dofinansowania wynosi 500.000,00 zł.
  5. Umowa o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 z 20.08.2010 r. na zadanie pn. „Ochrona i promocja twórczości ludowej oraz rzemiosła artystycznego”. Kwota dofinansowania wynosi 97.353,65 EUR.
  6. Umowa finansowa Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius Nr 2010-1-ES1-COM06-20412 4 z dnia 27.08.2010 r. Kwota dofinansowania wynosi 15.000,00 EUR.
- b) złożone wnioski aplikujące środki ze źródeł zewnętrznych, przygotowywane na podstawie opracowanych dokumentacji na przedsięwzięcia z zakresu: drogownictwa (ul. Reja), sportu (Czesko - polska szkoła tenisowa);

c) planowane do złożenia wnioski aplikujące środki (dofinansowanie), o które Gmina będzie ubiegała się o m.in. z Totalizatora Sportowego, Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, PROW, BGK, EFRR dla inwestycji z zakresu sportu (obiekty basenu i hali na Jesionowym Wzgórzu), drogownictwa, kultury, bezpieczeństwa publicznego i ochrony ppoż, promocji jst.

#### **Wydatki:**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie: wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst,
- c) obsługę długu (odsetki od kredytów, pożyczek),
- d) wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Wydatki ogółem na 2012 rok zaplanowano na poziomie 90,29% wydatków 2011r. Zmniejszenie planu wydatków wymuszone zostało koniecznością dopełnienia relacji określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych poprzez oszczędności na wydatkach bieżących oraz z uwagi na otrzymany niższy niż na 2011r. plan wydatków pokrywanych z dotacji na zadania własne gminy oraz dotacji na zadania zlecone z administracji rządowej, a który w trakcie roku jest wielokrotnie korygowany. Natomiast w latach 2013-2014 podstawy skorygowano o jednorazowo ponoszone wydatki inwestycyjne, remonty oraz o wydatki na realizację projektów tzw. miękkich. Od 2017r. przyjęto nieznaczny wzrost wydatków.

W całym okresie objętym WPF zachowanie relacji z art. 242 ufp wymagać będzie racjonalizacji wydatków we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy Prudnik.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem zaplanowano coroczny nieznaczny wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie od 103,13% w 2012r. do 102,3% w 2016r. Na 2012r. zaplanowano wzrost wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych o 5% natomiast wynagrodzenia nauczycieli zaplanowano ze skutkami przechodzącymi na rok 2012 z tytułu 7% podwyżki wynagrodzeń z 2011r. oraz planowanej podwyżki wynagrodzeń o 3,8% od 1 września 2012r. a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych. W latach 2013-2014 niższy wskaźnik wzrostu wynika ze spadku zatrudnienia , głównie w oświacie w związku z niżem demograficznym.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i rozdziale 75023 Urzędy gmin (w tym: wynagrodzenie pracowników Urzędu Miejskiego w Prudniku). W porównaniu do 2011r. planuje się spadek wydatków o 2,50% w 2012r, natomiast od 2013r założono wzrost wydatków w tej kategorii na stałym poziomie o 102,3% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz obowiązującego oprocentowania. Kwota na obsługę długu uwzględnia odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu z limitem 3.000.000,00zł. oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2012r. w wysokości 3.210.000,00zł. w tym na planowany deficyt budżetu - 2.161.395,00zł. Termin spłaty kredytów zaplanowano do 31.12.2023r.

Wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykazano w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Dane te są zgodne z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i wynikają z zawartych już umów.

Na przedsięwzięcia latach 2012-2016 planuje się wydatki

2012 r. - 7 186 995,97 zł

2013 r. - 6 572 552,23 zł

2014 r. - 5 344 442,50 zł

2015 r. - 5 936 642,50 zł

2016 r. - 6 443 273,39 zł

Na poszczególne lata ustalono limity wydatków bieżących na zadania i umowy przewidziane w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

„Czesko - polska szkoła tenisowa”,

„Wykonanie szczepień przeciwko wirusowi HPV w ramach Programu przeciwdziałania rakowi szyjki macicy w Gminie Prudnik”,

„Zorganizowanie i prowadzenie obsługi płatnych niestrzeżonych parkingów dla pojazdów samochodowych na terenie miasta Prudnika w Strefie Płatnego Parkowania”,

„Konservacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego- Oświetleniowa umowa serwisowa - rozszerzona”,

w wysokości:

2012 r. - 757 106,00 zł

2013 r. - 437 810,00 zł

2014 r. - 163 306,00 zł

2015 r. - 23 506,00 zł

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na poszczególne lata ustalono limity wydatków majątkowych na zadania i umowy:

„Stworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Prudniku”

„Budowa średniowiecznej osady rycerskiej w Niemysłowicach”

„Czesko - polska szkoła tenisowa”

„Urządzenie cmentarza komunalnego”

„Poprawa dostępności komunikacyjnej terenów inwestycyjnych podstrefy Prudnik Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej (etap II)”

„Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania Domu Kultury w Prudniku”

„Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach”

„Budowa kompleksu sportowego”

„Nabycie nieruchomości zabudowanej w Dębowcu - przysiółku Wieszczyzna, działka nr 44/2, mapa 1, obręb Dębowiec”

w wysokości :

2012 r. - 6 429 889,97 zł

2013 r. - 6 134 742,23 zł

2014 r. - 5 181 136,50 zł

2015 r. - 5 913 136,50 zł

2016 r. - 6 443 273,39 zł

Pozostałe przedsięwzięcia z uwagi na ich planowane zakończenie w 2012r. wykazano w budżecie gminy Prudnik na 2012r.

Gmina Prudnik nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Wynik budżetu**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody ogółem” a pozycją II „Wydatki ogółem”. Założono, że rok 2012 jest ostatnim rokiem zamykającym się deficytem. Począwszy od 2013 roku wynik budżetu zamyka się nadwyżką, a od 2015r. nadwyżką w wysokości niezbędnej do pokrycia rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w poszczególnych latach.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W roku 2012 planowany deficyt budżetu w wysokości 2.161.395,00zł. zostanie pokryty z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Natomiast nadwyżka budżetowa za lata 2013-2023 zostanie przeznaczona na spłatę długu.

### **Przychody.**

Poza kredytem w wysokości 3,21 mln. zł w roku 2012 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się w kolejnych latach zaciągać kredytów i pożyczek.

W 2012 r. planuje się przychody z tytułu spłaty udzielonej w 2010 r. pożyczki dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na realizację zadania pn. „Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Szybowicach” w wysokości 316.500,00zł. na prefinansowanie wydatków kwalifikowalnych ze środków PROW.

W 2013 r. planuje się przychody z tytułu spłaty udzielonej w 2012 r. pożyczki dla Powiatu Prudnickiego na realizację projektu „Śląsk bez granic - nowa destynacja turystyczna” w części dotyczącej Gminy Prudnik w wysokości 100.000,00zł oraz pożyczki udzielonej dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na realizację zadania pn. „Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach” w wysokości 200.000,00 zł.

W 2014 r. planuje się przychody z tytułu spłaty udzielonej w 2013 r. pożyczki dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na kontynuację zadania pn. „Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach” w wysokości 200.000,00 zł.

### **Rozchody.**

Rozchody zaplanowano w dwóch kategoriach: spłata pożyczek i kredytów oraz udzielenie pożyczek.

Wysokość rozchodów na spłatę rat pożyczek i kredytów obliczono na podstawie zawartych umów kredytowych i umowy o udzielenie pożyczki wraz z określonymi w nich harmonogramami spłat oraz na podstawie harmonogramu planowanego do zaciągnięcia w 2012 roku kredytu długoterminowego w wysokości 3.210.000,00zł w banku wybranym w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych z terminem spłaty 31.12.2023 roku.

W 2012 roku planuje się udzielenie:

- pożyczki dla Powiatu Prudnickiego na realizację projektu „Śląsk bez granic - nowa destynacja turystyczna” w części dotyczącej Gminy Prudnik do wysokości 100.000,00zł. Spłatę tej pożyczki planuje się w przychodach 2013 r.
- pożyczki dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na realizację zadania pn. „Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach” w wysokości 200.000,00 zł, której spłatę zaplanowano na rok 2013.

W 2013 r. planuje się udzielenie pożyczki dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na kontynuację zadania pn. „Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach” w wysokości 200.000,00 zł, której spłatę zaplanowano na rok 2014.

### **Łączna kwota długu**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu wynikająca z harmonogramów umów kredytowych już zawartych i harmonogramów spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia .

Z uwagi na brak kredytów na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej kwocie długu nie dokonano wyłączeń rat kredytów zaciągniętych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

### **Łączna kwota spłat długu**

Kwota na spłatę długu stanowi sumę środków niezbędnych do zabezpieczenia w budżetach kolejnych lat na przypadające w danym roku budżetowym do spłaty raty kredytów i pożyczek oraz odsetek od nich naliczanych - zgodnie z umowami zawartymi i planowanymi do zawarcia.

### **Relacje do dochodów**

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %.

Dla lat 2012-2013 powyższa relacja została wyliczona odpowiednio w pozycjach VIII A i B załącznika nr 1 do uchwały.

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została określona przez wpisanie wyrazów „TAK” lub „NIE” w pozycji VIII C załącznika nr 1 do uchwały. Wielkości dla określenia tych relacji zostały wyliczane do czwartego miejsca po przecinku, co odpowiada zapisowi procentowemu do drugiego miejsca po przecinku. Dla lat 2012-2013 do objaśnień dołączono „Informację Burmistrza o relacji z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynikającej z wykonania budżetu w latach 2009-2010 i planu budżetu na 2011 rok wg danych na koniec III kwartału oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec 2012 roku i dalszych lat objętych prognozą”

### **Sposób finansowania długu**

Począwszy od 2013 roku przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z dochodów Gminy, wykazywanej w Prognozie jako nadwyżka dochodów nad wydatkami oraz ze spłat pożyczek udzielonych w poprzednich latach. Natomiast w 2012 roku, który zamyka się deficytem część długu w kwocie 1.048.605,00zł. zostanie pokryty z kredytu zaciągniętego w 2012r.

Wielkości w tym zakresie zawiera pozycja IX załącznika nr 1 do uchwały.

SKARBNIK GMINY  
Naczelnik Wydziału  
Finansowo-Budżetowego  
*mgr Jadwiga Zielińska*