

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2012 rok

Sprawozdanie zawiera:

Informację opisową

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu według działów - załącznik nr 1
2. Sprawozdanie z wykonania dochodów i przychodów - załącznik nr 2
3. Sprawozdanie z wykonania wydatków i rozchodów - załącznik nr 3
4. Sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych - załącznik nr 4
5. Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego - załącznik nr 5
6. Sprawozdanie z wykonania dotacji udzielonych z budżetu - załącznik nr 6
7. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury - załącznik nr 7

SKARBNIK GMINY
Naczelnik Wydziału
Finansowo-Budżetowego
mgr Jadwiga Zielińska

BURMISTRZ
mgr inż. Franciszek Fejdych

**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Prudnik
oraz z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2012 rok
- informacja opisowa**

I. Informacje wstępne

Budżet Gminy Prudnik na 2012 rok został przyjęty uchwałą Nr XVIII/290/2011 Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 29 grudnia 2011 r.

Uchwalony budżet Gminy Prudnik i ustalony na jego podstawie, Zarządzeniem Nr 5/2012 Burmistrza Prudnika z dnia 2 stycznia 2012 r., plan finansowy budżetu Gminy Prudnik na 2012r. podlegał w 2012 r. wielokrotnym zmianom. Stosowne zmiany wprowadzane były zgodnie z kompetencjami organów, tj. uchwałami Rady Miejskiej: Nr XIX/331/2012 z dnia 26 stycznia 2012 r., Nr XXI/348/2012 z dnia 23 lutego 2012 r., Nr XXII/361/2012 z dnia 29 marca 2012 r., Nr XXIII/386/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r., Nr XXIV/409/2012 z dnia 31 maja 2012 r., Nr XXVI/434/2012 z dnia 28 czerwca 2012 r., Nr XXVII/454/2012 z dnia 1 sierpnia 2012 r., Nr XXVIII/455/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r., Nr XXX/511/2012 z dnia 27 września 2012 r., Nr XXXII/528/2012 i Nr XXXII/530/2012 z dnia 11 października 2012 r., Nr XXXIII/536/2012 z dnia 30 października 2012 r., Nr XXXIV/568/2012 z dnia 29 listopada 2012 r., Nr XXXVI/624/2012 i Nr XXXVI/626/2012 z dnia 21 grudnia 2012 r., bądź zarządzeniami Burmistrza: Nr 6/2012 z dnia 2 stycznia 2012 r., Nr 12/2012 z dnia 10 stycznia 2012 r., Nr 16/2012 z dnia 16 stycznia 2012 r., Nr 22/2012 z dnia 18 stycznia 2012 r., Nr 25/2012 z dnia 23 stycznia 2012 r., Nr 35/2012 z dnia 30 stycznia 2012 r., Nr 41/2012 z dnia 6 lutego 2012 r., Nr 42/2012 z dnia 7 lutego 2012 r., Nr 48/2012 z dnia 9 lutego 2012 r., Nr 60/2012 z dnia 16 lutego 2012 r., Nr 62/2012 z dnia 21 lutego 2012 r., Nr 68/2012 z dnia 28 lutego 2012 r., Nr 74/2012 z dnia 2 marca 2012 r., Nr 75/2012 z dnia 6 marca 2012 r., Nr 78/2012 z dnia 12 marca 2012 r., Nr 81/2012 z dnia 14 marca 2012 r., Nr 82/2012 z dnia 16 marca 2012 r., Nr 87/2012 z dnia 22 marca 2012 r., Nr 91/2012 z dnia 27 marca 2012 r., Nr 94/2012 z dnia 2 kwietnia 2012 r., Nr 103/2012 z dnia 11 kwietnia 2012 r., Nr 110/2012 i Nr 114/2012 z dnia 17 kwietnia 2012 r., Nr 117/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r., Nr 119/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r., Nr 126A/2012 z dnia 7 maja 2012 r., Nr 129/2012 z dnia 9 maja 2012r., Nr 132/2012 z dnia 10 maja 2012 r., Nr 142/2012 z dnia 21 maja 2012 r., Nr 144/2012

z dnia 22 maja 2012 r., Nr 149/2012 z dnia 30 maja 2012 r., Nr 152/2012 z dnia 5 czerwca 2012 r., Nr 161/2012 z dnia 11 czerwca 2012 r., Nr 165A/2012 z dnia 14 czerwca 2012 r., Nr 166/2012 z dnia 19 czerwca 2012 r., Nr 171/2012 i Nr 172/2012 z dnia 21 czerwca 2012 r., Nr 176/2012 z dnia 26 czerwca 2012 r., Nr 182/2012 i Nr 184/2012 z dnia 29 czerwca 2012 r., Nr 198/2012 z dnia 5 lipca 2012 r., Nr 200/2012 z dnia 10 lipca 2012 r., Nr 209/2012 z dnia 16 lipca 2012 r., Nr 215/2012 z dnia 20 lipca 2012 r., Nr 220/2012 z dnia 25 lipca 2012 r., Nr 229/2012 i Nr 229A/2012 z dnia 2 sierpnia 2012 r., Nr 240/2012 i Nr 241/2012 z dnia 14 sierpnia 2012 r., Nr 257/2012 i Nr 258/2012 z dnia 31 sierpnia 2012 r., Nr 261/2012 z dnia 3 września 2012 r., Nr 271/2012 z dnia 12 września 2012 r., Nr 279/2012 z dnia 14 września 2012 r., Nr 281/2012 z dnia 17 września 2012 r., Nr 284A/2012 z dnia 19 września 2012 r., Nr 285/2012 z dnia 21 września 2012 r., Nr 290/2012 i Nr 291/2012 z dnia 28 września 2012 r., Nr 294/2012 z dnia 3 października 2012 r., Nr 303/2012 z dnia 10 października 2012 r., Nr 308/2012 z dnia 15 października 2012 r., Nr 313/2012 z dnia 18 października 2012 r., Nr 318/2012 z dnia 25 października 2012 r., Nr 326/2012 z dnia 31 października 2012 r., Nr 331/2012 z dnia 6 listopada 2012 r., Nr 335/2012 z dnia 7 listopada 2012 r., Nr 338/2012 z dnia 8 listopada 2012 r., Nr 340/2012 z dnia 12 listopada 2012 r., Nr 343/2012 z dnia 15 listopada 2012 r., Nr 349/2012 z dnia 20 listopada 2012 r., Nr 350/2012 z dnia 22 listopada 2012 r., Nr 354/2012 z dnia 28 listopada 2012 r., Nr 356/2012 z dnia 30 listopada 2012 r., Nr 359/2012 z dnia 4 grudnia 2012 r., Nr 361/2012 z dnia 6 grudnia 2012r., Nr 363/2012 i Nr 364/2012 z dnia 10 grudnia 2012 r., Nr 367/2012 z dnia 12 grudnia 2012 r., Nr 370/2012 z dnia 18 grudnia 2012 r., Nr 374/2012 z dnia 21 grudnia 2012 r., Nr 377/2012 z dnia 27 grudnia 2012r., Nr 378/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r.

Największy zakres zmian dotyczył strony dochodowej i wydatkowej budżetu. Stanowiły one pozycje zarówno zwiększające wielkości budżetowe jak i zmniejszające, co w znacznym stopniu spowodowane było zmianami wysokości dotacji celowych na zadania zlecone i własne, zmianami subwencji oraz dochodów własnych, jak również koniecznością uzupełnienia niedoboru dochodów na nowe, wprowadzone do budżetu zadania inwestycyjne.

Tabela. Plan i wykonanie budżetu gminy Prudnik za 2012 r.

Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
1. Dochody	79 075 085,00	80 054 992,88	77 921 727,36	97,34
<i>Dochody bieżące</i>	65.354.521,14	68.282.641,72	67.885.791,15	99,42
<i>Dochody majątkowe</i>	13.720.563,86	11.772.351,16	10.035.936,21	85,25
2. Przychody	6 026 115,00	8 111 344,95	8 111 344,95	100,00
Razem (1+2)	85 101 200,00	88 166 337,83	86 033 072,31	97,58
3. Wydatki	81 236 480,00	84 501 617,83	80 588 423,06	95,37
<i>Wydatki bieżące</i>	65.002.223,74	68.664.420,00	65.204.644,01	94,96
<i>Wydatki majątkowe</i>	16.234.256,26	15.837.197,83	15.383.779,05	97,14
4. Rozchody	3 864 720,00	3 664 720,00	3 599 089,75	98,21
Razem (3+4)	85 101 200,00	88 166 337,83	84 187 512,81	95,49

Na przestrzeni 2012 roku plan:

dochodów wzrósł	o kwotę 979.907,88 zł,
przychodów wzrósł	o kwotę 2.085.229,95 zł,
wydatków zwiększono	o kwotę 3.265.137,83 zł,
rozchodów zmniejszono	o kwotę 200.000,00 zł.

II. Realizacja dochodów budżetowych

Na 2012 rok zaplanowano dochody budżetowe w kwocie **80.054.992,88zł**, z czego wykonano w kwocie **77.921.727,36zł** tj. **97,34%** planu. Dochody w zakresie zadań własnych zaplanowano w kwocie 70.018.154,88zł, a zrealizowano w kwocie 68.155.515,15zł, co stanowi 97,34% planu. Natomiast dochody (dotacje) na zadania zlecone i powierzone zaplanowano na kwotę 10.036.838,00zł, a zrealizowano w kwocie 9.766.212,21zł, tj. 97,30% planu. W ramach dotacji na zadania zlecone Gmina otrzymała 40.000,00zł na wydatki inwestycyjne – Środowiskowy Dom Samopomocy, dokumentacja na budowę windy, z których wydatkował kwotę 36.900,00zł.

Wykonanie dochodów w 2012 r. wzrosło o 1,22% w porównaniu do 2011 r. oraz w 2011 roku wzrosło o 6,95% w porównaniu do 2010r. głównie z tytułu podatku od nieruchomości w związku z przeprowadzoną inwentaryzacją i modernizacją ewidencji gruntów prowadzoną przez Starostwo, a stanowiącą podstawę przedmiotu opodatkowania oraz z tytułu pozyskanych dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł - środki EFRR. Spowolnienie tempa wzrostu spowodowane zostało głównie zapaścią na rynku nieruchomości, w wyniku której Gmina nie zrealizowała planu dochodów majątkowych zwłaszcza z tytułu zbycia praw majątkowych – tylko 17,15% skorygowanego planu.

Wskaźniki wzrostu dochodów bieżących i majątkowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2012 r. w zł	Wykonanie 2011 r. w zł	Wykonanie 2010 r. w zł	Dynamika 2012/2011 w %	Dynamika 2011/2010 w %
Dochody bieżące	67.885.791,15	64.132.056,56	60.466.352,05	105,85	106,06
Dochody majątkowe	10.035.936,21	12.854.059,15	11.519.391,52	78,08	111,59
Razem	77.921.727,36	76.986.115,71	71.985.743,57	101,22	106,95

Wykonanie dochodów budżetowych według poszczególnych tytułów, źródeł pochodzenia oraz wg działów przedstawiają poniższe Zestawienia i wykresy:

Zestawienie wykonania budżetu dla dochodów za okres 2012-01-01 do 2012-12-31

Paragraf	Tytuł dochodów (nazwa paragrafu)	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów	% wykonania planu
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	12 280 000,00	12 150 432,00	98,94
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	400 000,00	421 586,36	105,40
0310	Podatek od nieruchomości	11 520 309,00	11 675 742,18	101,35
0320	Podatek rolny	1 578 218,00	1 586 768,36	100,54
0330	Podatek leśny	23 996,15	25 839,35	107,68
0340	Podatek od środków transportowych	352 493,00	362 458,90	102,83
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	27 650,00	32 766,48	118,50
0360	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	104 504,40	104,50
0400	Wpływy z opłaty produktowej	4 251,56	7 116,64	167,39
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	450 000,00	426 857,31	94,86

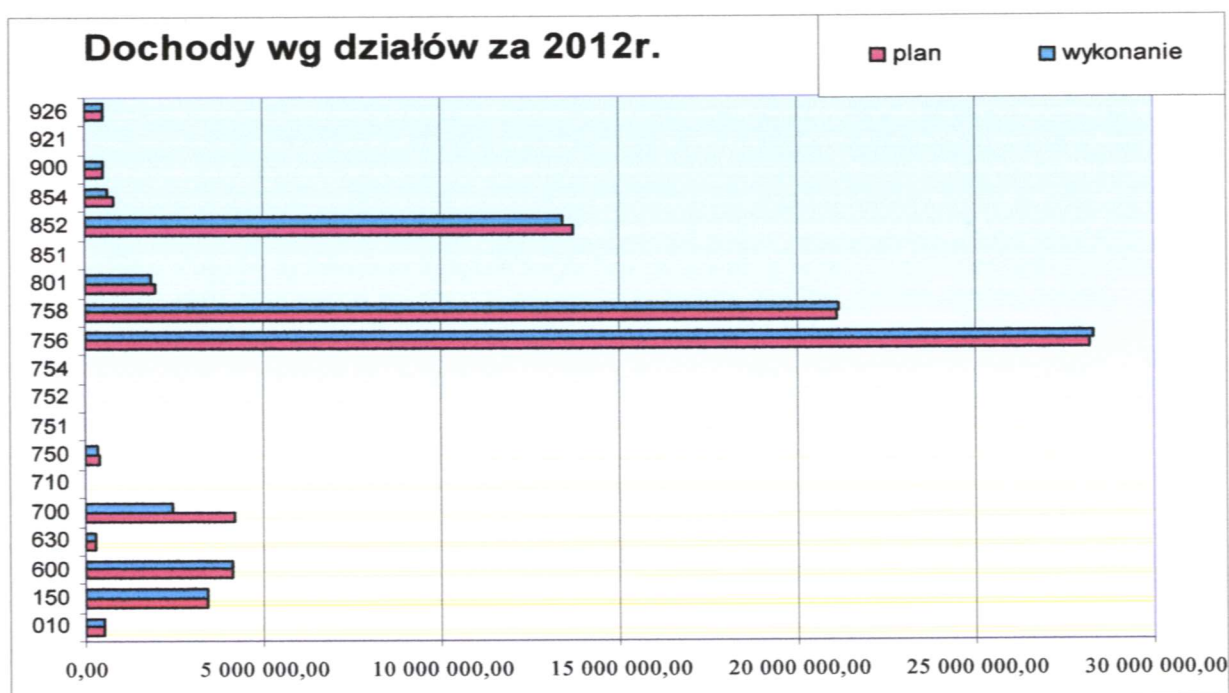
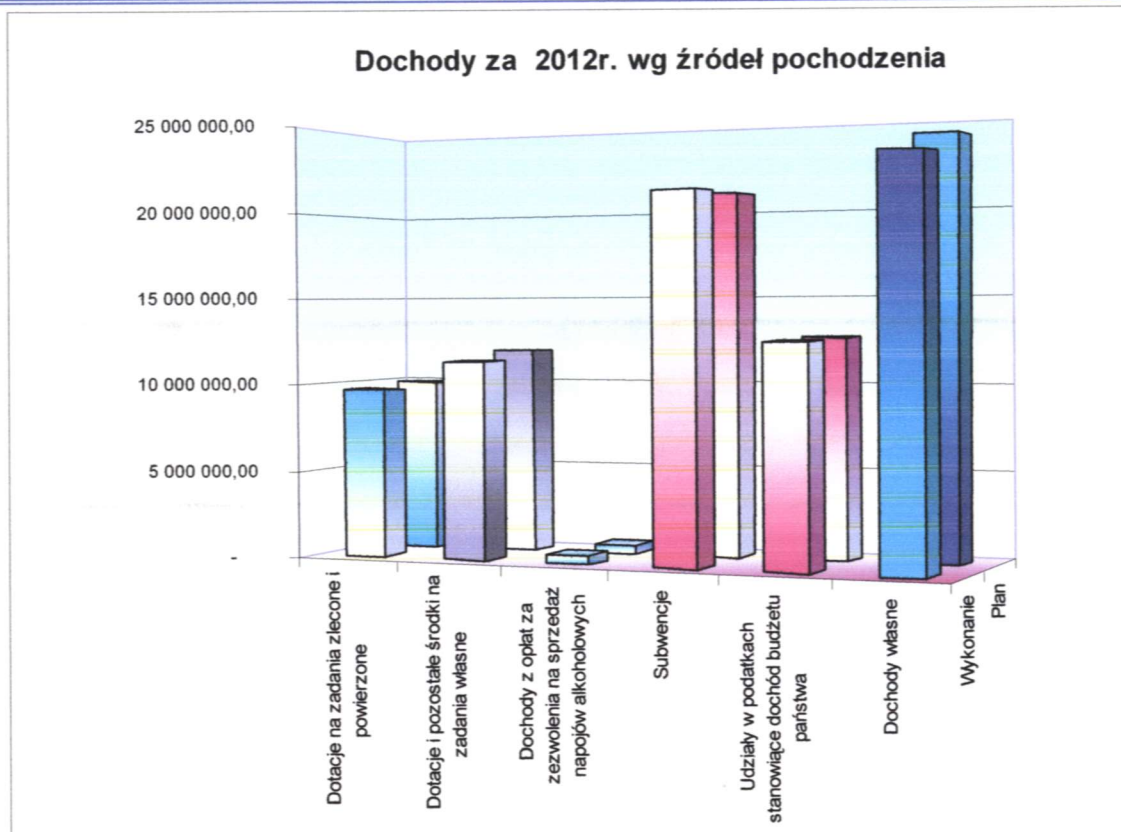
0430	Wpływy z opłaty targowej	61 000,00	58 114,85	95,27
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	82 419,10	82 419,10	100,00
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	134 000,00	134 492,93	100,37
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	495 000,00	504 441,26	101,91
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	53 000,00	53 048,03	100,09
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	559 139,00	555 271,64	99,31
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	99 000,00	98 401,42	99,40
0690	Wpływy z różnych opłat	913 513,40	909 595,51	99,57
0730	Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego	155 000,00	155 000,00	100,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych S.P., JST lub in. jedn. zal. do sfp oraz in. umów o podobnym charakterze	299 434,34	300 868,70	100,48
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70 700,00	70 670,48	99,96
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 158 430,50	1 022 272,39	88,25
0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	1 921 726,43	329 485,81	17,15
0830	Wpływy z usług	2 248 815,01	2 145 775,75	95,42
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 280,80	6 280,80	100,00
0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur ...	27 500,00	17 017,29	61,88
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	59 092,61	67 537,87	114,29
0920	Pozostałe odsetki	87 548,28	89 818,74	102,59
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	500,00	500,00	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	357 351,02	340 745,36	95,35
0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z FA	88 210,00	95 379,95	108,13
2001-2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	337 877,60	326 584,04	96,66
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu admin. rząd. oraz in. zadań zleconych gminie ustawami	9 961 838,00	9 694 312,21	97,31
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	4 454 034,25	4 324 508,80	97,09
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	10 000,00	10 000,00	100,00

2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	41 650,00	44 182,01	106,08
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 234,00	8 234,00	100,00
2700-2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	47 062,40	44 359,71	94,26
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	66 605,00	-
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	20 964 505,00	20 964 505,00	100,00
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6 942 830,63	6 939 000,52	99,94
6290-6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 219 709,67	1 218 653,58	99,91
6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	40 000,00	36 900,00	92,25
6330-6339	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	381 921,60	381 921,10	100,00
6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów) między jst	25 000,00	25 000,00	100,00
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	5 751,53	5 751,53	100,00
Razem:		80 054 992,88	77 921 727,36	97,34

Procentowe wykonanie planu dochodów według źródeł pochodzenia za 2012 r. przedstawia się następująco:

Źródło dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1. Dochody własne	22 495 213,73	20 812 917,78	92,52
2. Udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa	12 680 000,00	12 572 018,36	99,15
3. Subwencje	20 964 505,00	21 031 110,00	100,32
4. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	495 000,00	504 441,26	101,91
5. Dotacje i pozostałe środki na zadania własne	13 383 436,15	13 235 027,75	98,89
Razem dochody na zadania własne (Suma 1:5)	70 018 154,88	68 155 515,15	97,34

6. Dotacje na zadania zlecone i powierzone	10 036 838,00	9 766 212,21	97,30
Razem dochody (Suma 1:6)	80 054 992,88	77 921 727,36	97,34



Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- **010 Rolnictwo i łowiectwo (100,05%)** - w 2012 roku otrzymano: dotację z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz in. zadań zleconych gminie ustawami na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 534.908,85zł. tj. 100% planu oraz dochody z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 4.029,88zł tj. 106,57% planu.

- **150 Przetwórstwo przemysłowe (100,02%)** - dochody w wysokości 3.450.714,48zł tj. 100,00% planu otrzymano z tytułu dofinansowania projektu związanego z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych pn. „Stworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Prudniku”. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Opolskiego na lata 2007-2013. Poza planem zrealizowano dochody w wysokości 556,50zł, z tego 556,22zł z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych i 0,28zł z tytułu pozostałych odsetek.

- **600 Transport i łączność (99,77%)** - na zadanie pn. „III etap rewitalizacji infrastruktury śródmieścia Prudnika” realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 otrzymano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 3.235.280,04zł, tj. 99,88% planu.

Natomiast w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2009-2013 na zadanie pn. „Budowa ul. Reja” otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w wysokości 310.482,50zł. Gmina tytułem partycypacji w w/w zadaniu pozyskała dodatkowe środki od: PCM 5.000,00zł; ZWiK Prudnik 100.000,00zł i Powiatu Prudnickiego 25.000,00zł – dotacja i środki wpłynęły do budżetu Gminy Prudnik w zaplanowanej wysokości.

Ponadto z tytułu wpływów z różnych opłat zrealizowano dochody w wysokości 361.964,46zł (Strefa Płatnego Parkowania) tj. 98,36% planu oraz z tytułu grzywien, mandatów i in. kar pieniężnych uzyskano dochody w wysokości 77.247,18zł, tj. 100,32% planu.

- **630 Turystyka (100,00%)** - zadanie pn. „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno - noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”” zrealizowano w 2011r. (rzeczowo i finansowo) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Opolskiego na lata 2007-2013. Zgodnie z umową o dofinansowanie Gminie Prudnik na powyższe zadanie przyznano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dotację celową z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin. W 2012r. otrzymano 297.654,02zł, z tego dotację z budżetu środków europejskich w wysokości 253.006,00zł i dotację z budżetu państwa w wysokości 44.648,02zł. Gmina oczekuje na płatność końcową dla projektu.

- **700 Gospodarka mieszkaniowa (58,58%)**

(*Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości*) dochody w łącznej wysokości 134.492,93zł zrealizowano w 100,37% planowanych wielkości. Ustawowy termin wnoszenia opłat do dnia 31 marca każdego roku.

(*Wpływy z różnych opłat*) zrealizowano w wysokości 114,40zł tj. 100,00% planu;

(*Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych...104,07%*) na zaplanowane 138.300,00zł wykonano dochody w wysokości 143.932,54zł.

(*Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 99,96%*) na zaplanowane 70.700,00zł. wykonano dochody w wysokości 70.670,48zł.

(*Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 88,25%*) w 2012 r. pozyskano dochody w wysokości 1.022.272,39 zł z tytułu zbycia: 61 lokali mieszkalnych na rzecz najemców i 3 lokali mieszkalnych zbytych w drodze przetargu oraz sprzedaży 1 lokalu użytkowego na rzecz najemcy i 2 w drodze przetargu.

Między innymi sprzedano w drodze przetargu następujące lokale:

- lokal mieszkalny nr 1 przy ul. Grunwaldzkiej nr 92-94 w Prudniku w klatce nr 92 – cena lokalu – 85.680,00 zł.
- lokal mieszkalny nr 2/3 przy ul. Grottgera nr 1, 2 w Prudniku za cenę 80.800,00 zł.
- lokal mieszkalny nr 9 przy ul. Traugutta 15 w Prudniku za cenę 4.040,00 zł.
- lokal użytkowy nr 1 przy ul. Piastowskiej 9 w Prudniku za cenę 139.176,00 zł.
- lokal użytkowy nr 1 w Czyżowicach nr 77 za cenę 101.510,00 zł.

Z wykupu lokali mieszkalnych zrezygnowało w trakcie prowadzenia procedury sprzedaży 29 najemców.

Ze względu na kilkakrotne ogłaszanie przetargów i brak zainteresowania nabyciem nieruchomości, wycofane zostały ze sprzedaży lokale użytkowe położone w budynkach przy ul. Armii Krajowej 36/1, Armii Krajowej 30/2, Klasztornej 16 (dochód przyjęty do budżetu – 570.000,00 zł). Nabywców nie znalazły oferowane do sprzedaży w drodze przetargu lokale mieszkalne położone w Prudniku przy następujących ulicach:

- Piastowska 27/3, cena wywoławcza 21.000,00 zł,
- Kwiatowa 2/3, cena wywoławcza: I przetarg 45.460,00 zł, II przetarg 30.000,00 zł,
- Morcinka 8/5, cena wywoławcza: I przetarg 37.500,00 zł, II przetarg 25.000,00 zł.
- Plac Wolności 1/5 – cena wywoławcza 230.000,00 zł.
- Sobieskiego 6/3 – cena wywoławcza: I przetarg 100.000,00 zł, II przetarg 70.000,00 zł.

Wynikiem negatywnym zakończył się również przetarg na sprzedaż lokalu użytkowego przy ul. Batorego 2/3 z ceną wywoławczą 271.500,00 zł.

Przetargi na sprzedaż wymienionych lokali ponawiane będą w roku 2013.

(Dochody ze zbycia praw majątkowych 17,15%) w 2012 r. pozyskano dochody w wysokości 329.485,81zł z tytułu zbycia:

- nieruchomości niezabudowanej - działka nr 983/3 przy ul. Dębowej w Prudniku -50.504,07zł
- nieruchomości niezabudowanej - działka nr 972/3 przy ul. Dębowej w Prudniku -50.704,07zł
- nieruchomości niezabudowanej - działka nr 2591/233 przy ul. Wąskiej w Prudniku - 41.056,91zł
- nieruchomości niezabudowanej - działka nr 2843/46 przy ul. Przemysłowej w Prudniku (Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna) -174.000,00zł + VAT -40.020,00 zł
- nieruchomości niezabudowanej - działka działki nr 1070/176 przy ul. Kościuszki w Prudniku -7.390,25zł
- nieruchomości niezabudowanej - działka nr 2052/176 przy ul. Kościuszki w Prudniku - 3.983,74zł
- ustanowienie służebności drogi koniecznej na działkach nr 1240/243, 1241/243, 1860/241 przy ul. Armii Krajowej -766,00 zł

- ustanowienie służebności przechodu na działce nr 1468/197 przy ul. Jagiellońskiej w Prudniku -2.599,00 zł.

- rat płatnych w 2012r. przez nabywców nieruchomości, którym cenę rozłożono na raty w latach ubiegłych -2.990,00 zł.

Z uzyskanych dochodów dokonano zwrotu kwoty 4.508,23 zł, jako nienależnie wpłaconej przez użytkownika wieczystego.

W siedzibie Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Wałbrzychu przeprowadzono przetarg na sprzedaż nieruchomości przy ul. Przemysłowej w Prudniku – działki nr 2837/82 o pow. 1,6100 ha, z ceną wywoławczą netto 490.373,98 zł. Przetarg zakończył się wynikiem negatywnym.

Ze względu na brak nabywców, pomimo kilkakrotnie ogłaszanych przetargów, została wycofana ze sprzedaży nieruchomość niezabudowana w Łące Prudnickiej - działka nr 474.

W drugim półroczu 2012 r. przeprowadzono przetargi na sprzedaż:

- nieruchomości zabudowanej przy ul. Słowackiego 10 w Prudniku, przetarg przeprowadzany dwukrotnie (cena wywoławcza w pierwszym przetargu – 210.500,00 zł, w drugim przetargu – 180.000,00 zł).

- nieruchomości zabudowanej przy ul. Mickiewicza 7 w Prudniku (cena wywoławcza – 1.585.000,00 zł).

- nieruchomości niezabudowanej przy ul. Azaliowej w Prudniku – działka nr 878/3 (cena wywoławcza – 569.000,00 zł brutto).

- nieruchomości zabudowanej przy ul. Kościuszki 59 w Prudniku (cena wywoławcza – 87.000,00 zł).

Odprowadzono podatek VAT w kwocie 40.020,00 zł od uzyskanej przez Gminę Prudnik ceny nieruchomości położonej przy ul. Przemysłowej w Prudniku – działka nr 2843/46.

(Pozostałe odsetki – 100,15%) zrealizowano w wysokości 2.438,55zł.

(Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin ...pozyskane z in. źródeł 100,00%) - dochody w wysokości 732.029,67zł pozyskano ze środków programu rządowego - Funduszu Dopłat finansowego wsparcia tworzenia lokali socjalnych, mieszkań chronionych i noclegowni na zadanie pn. „Przebudowa budynku biurowego ze zmianą sposobu użytkowania na budynek

mieszkalny z lokalami socjalnymi w Łące Prudnickiej”. Dofinansowanie wyniosło 30% rzeczywistych kosztów przebudowy mieszkań.

- **710 Działalność usługowa (108,97%)** - dochody z wpływów z usług z cmentarza komunalnego, w tym z kolumbarium, na zaplanowane 22.474,00zł zrealizowano w wysokości 24.490,58zł. tj. 108,97% planu.

- **750 Administracja publiczna (95,67%)** - na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wpłynęła dotacja celowa w wysokości 254.162,00zł. tj. 100,00% planu. Na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin i własnych inwestycji gmin pozyskano z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 na realizację projektu pn. „Ochrona i Promocja Twórczości Ludowej oraz Rzemiosła Artystycznego Pogranicza Polsko – Czeskiego” środki w wysokości 37.891,22zł tj. na wydatki bieżące 31.297,31zł (92,05%) i na wydatki majątkowe 6.593,91zł (86,19%). Plan dla zadania wynosił odpowiednio 34.000,00zł. i 7.650,00zł.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zrealizowano w wysokości 63.725,80zł. tj. 87,25% planowanej kwoty (likwidacja oddziału WUS w Prudniku). Pozostałe dochody pochodziły: w kwocie 14.340,27zł (79,67%) z wpływów z różnych dochodów; w kwocie 521,82zł (86,97%) z wpływów z różnych opłat; w kwocie 62,03zł (95,43%) z tytułu pozostałych odsetek i w kwocie 60,45zł (120,90%) stanowiącej dochody gminy z tytułu realizacji zadań rządowych (za udostępnienie danych).

- **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej... (92,20%)** - dotacja celowa na zadania zlecone otrzymywana jest miesięcznie w 1/12 planowanej wysokości z przeznaczeniem na uaktualnianie rejestru spisu wyborców. W okresie sprawozdawczym wykorzystano kwotę 4.568,65zł.

- **752 Obrona narodowa (100,00%)** - dochody w wysokości 4.000,00zł. wpłynęły do budżetu w zaplanowanej wysokości w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

- **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (98,83%)** - w 2012r. wpływy z tytułu grzywien i mandatów nałożonych przez Straż Miejską wyniosły 21.154,24zł. tj.

96,16% planu. Natomiast wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 6.100,80zł. tj. 100% planu, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych OSP wyniosły 177,63zł tj. 97,63% planu, wpływy z różnych dochodów wyniosły 43.913,17zł. tj. 100,01% planu, dochody z pozostałych odsetek wyniosły 1,28zł. tj. 100% planu.

- **756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych... (100,24%)** - dochody w łącznej kwocie 28.285.994,22zł. w ramach wykonania poszczególnych tytułów w stosunku do zaplanowanych wielkości wahały się od 94,86% (wpływy z opłaty skarbowej) do 118,50% (podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej). Nie mniej do tytułów, z których do budżetu gminy wpłynęło najwięcej środków należy zaliczyć dochody z: podatku dochodowego od osób fizycznych – 12.150.432,00zł. tj. 98,94% planu; podatku od nieruchomości – 11.675.742,18zł. tj. 101,35% planu; podatku rolnego – 1.586.768,36zł. tj. 100,54% planu; podatku od czynności cywilnoprawnych – 555.271,64zł. tj. 99,31% planu; wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 504.441,26zł. tj. 101,91% planu; wpływów z opłaty skarbowej – 426.857,31zł. tj. 94,86% planu; podatku dochodowego od osób prawnych – 421.586,36zł. tj. 105,40% planu; podatku od środków transportowych – 362.458,90zł. tj. 102,83% planu.

- **758 Różne rozliczenia (100,31%)** - w 2012r. wpłynęły subwencje ogólne z budżetu państwa w wysokości 20.964.505,00zł. tj. 100% planu. Natomiast poza planem Gmina otrzymała środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 66.605,00zł.

Wpływy z różnych dochodów, głównie z kar umownych naliczonych wykonawcom oraz z wypłat odszkodowań przez ubezpieczyciela, wyniosły 87.429,10zł. tj. 97,22% planu. Pozostałe odsetki zrealizowano w wysokości 21.024,70zł. tj. 104,44% planu. Z przyczyn niezależnych od Gminy nie wykonano wydatków niewygasających z końcem 2011r. i do budżetu 2012r. wpłynęły dochody w wysokości 5.751,53zł. przewidziane na wydatki majątkowe. Z tytułu zwrotu wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w poprzednim roku budżetowym Gmina otrzymała z budżetu państwa dotację celową w wysokości 16.288,25zł. w części wydatków bieżących oraz 26.790,58zł. w części wydatków majątkowych.

- **801 Oświata i wychowanie (95,30%)** - w okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała dochody w ramach oświaty pozyskane z: najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 61.552,72zł. tj. 106,25% planu; wpływów z usług w wysokości 1.421.887,25zł. tj.

94,27% planu; pozostałych odsetek w wysokości 45.056,76zł. tj. 101,35% planu; wpływów z różnych dochodów w wysokości 18.072,96zł. tj. 101,81% planu, wpływów z różnych opłat w wysokości 1.010,00zł. tj. 103,91% planu.

Środki w wysokości 12.148,50zł z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 na zadanie realizowane w ramach: Comenius Program Uczenie się przez całe życie zrealizowano w II półroczu 2012r., tj. 100,00% planu.

Natomiast na projekty realizowane w ramach POKL - „Równym krokiem” oraz „Indywidualizacja kształcenia w klasach I-III w Gminie Prudnik” otrzymano dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 w części środków unijnych w wysokości 276.869,74zł., tj. 100,00% planowanej kwoty oraz w części budżetu państwa w wysokości 37.565,80zł., tj. 76,89% planu. Zgodnie z zasadami finansowania projektu środki z budżetu państwa nie wykorzystane do końca roku podlegają zwrotowi. Powtórnie wracają do budżetu gminy w następnym roku realizacji projektu.

W ramach środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin otrzymano środki w wysokości 13.062,40zł. tj. 100% planu na nagrody Kuratora Oświaty i MEN. Z Urzędu Wojewódzkiego w Opolu otrzymano dotację w wysokości 264,00zł na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych ds. awansu zawodowego nauczycieli.

Ponadto Gmina otrzymała darowiznę w wysokości 500,00zł. z przeznaczeniem jej na wydatki Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Moszczance.

- **851 Ochrona zdrowia (65,00%)** – do budżetu gminy wpłynęła dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 871,00zł, tj. 65,00% planu.

- **852 Pomoc społeczna (97,92%)** - do źródeł dochodów pozyskanych w tym dziale należy wskazać: dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 8.841.051,71zł. tj. 97,07% planu; dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 3.929.891,35zł. tj. 99,53% planu; wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 95.379,95zł. tj. 108,13% planu; wpływy z różnych dochodów – 160.066,40zł. tj. 93,34% planu; wpływy z

usług – 316.668,00zł. tj. 104,51% planu; dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 44.121,56zł. tj. 106,06% planu; pozostałe odsetki 16.182,23zł. tj. 105,08% planu i odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem - 17.017,29zł tj. 61,88% planu; wpływy z różnych opłat – 35,20zł. tj. 100% planu; dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 36.900,00zł. tj. 92,25% planu (oszczędności po przetargu).

- **854 Edukacyjna opieka wychowawcza (82,44%)** - w 2012 r. otrzymano dotacje celowe z budżetu państwa: - na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz in. zadań zleconych gminie ustawami w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej na zadanie pn. „Zajęcia artystyczne po angielsku „Art. English” realizowane przez Publiczne Gimnazjum Nr 1 w wysokości 2.750,00zł. tj. 100,00% planu oraz - na realizację własnych zadań bieżących gmin na pomoc materialną dla uczniów (głównie stypendia i zasiłki oraz wyprawka szkolna) w wysokości 378.065,20zł. tj. 77,33% planu. Szkolne Schronisko Młodzieżowe, które rozpoczęło działalność w marcu 2012r. do końca roku zrealizowało wpływy z usług w wysokości 257.460,56zł. tj. 90,34% planu. Ponadto w ramach wpływów z różnych dochodów odzyskało podatek VAT w wysokości 9.218,00zł. tj. 100,09% planu oraz z tytułu pozostałych odsetek osiągnęło dochód w wysokości 1.793,93zł. tj. 106,53% planu.

- **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (100,57%)** - w okresie sprawozdawczym wpłynęły dochody: z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w ramach różnych opłat w wysokości 531.307,50zł. tj. 100% planu, opłaty produktowej w wysokości 7.116,64zł. tj. 167,39% planu; wpływy z różnych dochodów w wysokości 5.439,49zł. tj. 108,79% planu; z najmu i dzierżawy majątku jst w wysokości 990,15zł. tj. 82,51% planu; pozostałe odsetki w wysokości 46,00zł. tj. 100% planu.

- **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (100,00%)** - dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz in. zadań zleconych gminie ustawami, na zaplanowaną kwotę 52.000,00zł, wpłynęły do budżetu gminy w planowanej wysokości, z przeznaczeniem dla Prudnickiego Ośrodka Kultury realizującego w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej zadania pn. "Działania instruktora promującego kulturę romską w regionie". Ponadto otrzymano dotację

celową z Powiatu Prudnickiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 10.000,00zł tj. 100% planu.

- **926 Kultura fizyczna (99,28%)** - w ramach działu zrealizowano dochody z: tytułu dofinansowania projektu realizowanego w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 pn. „Przebudowa płyty boiska (modernizacja) z rozbudową amfiteatru i zaplecza sanitarnego we wsi Moszczanka” w wysokości 375.030,00zł. tj. 100% planu; najmu i dzierżaw składników majątkowych w wysokości 25.903,76zł. tj. 103,62% planu; wpływów z usług w wysokości 125.269,36zł. tj. 96,29% planu, pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym w wysokości 2.882,98zł. tj. 96,10% planu; wpływów z różnych dochodów w wysokości 2.265,97zł. tj. 110,21% planu oraz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 180,00zł. tj. 100% planu.

Rozbieżności w procentowym wykonaniu planu dochodów m.in. z tytułu opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn, opłaty targowej powstały przede wszystkim ze specyfiki danego dochodu wynikającego z terminów ustawowych, umownych. Często uzależnione są od zaistnienia konkretnego zdarzenia czy wykonania czynności. Również 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.

UMORZENIA, ODROCZENIA, ROZŁOŻENIA NA RATY

Burmistrz Prudnika w 2012 roku korzystając z uprawnień nadanych Uchwałą Nr III/21/2010 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mający charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom podległym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, udzielił ulg z tytułu:

1) zaległości czynszowych:

- umorzenie odsetek dla 21 osób na kwotę 11.414,09zł,

- rozłożenie na raty należności głównej dla 11 osób na kwotę 18.004,42zł,

2) opłat za wyżywienie dziecka w szkole i przedszkolu:

- umorzenie dla 3 osób na kwotę 460,00zł

Łącznie udzielono ulg dla 35 osób na kwotę 29.878,51zł.

Przy podejmowaniu decyzji kierowano się sytuacją finansową wnioskodawców.

III. Realizacja wydatków budżetowych

Plan wydatków po zmianach zamknął się kwotą 84.501.617,83zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości 68.664.420,00zł (81,26% wydatków ogółem) i na wydatki majątkowe w wysokości 15.837.197,83zł (18,74% wydatków ogółem).

Wykonanie wydatków wyniosło **80.588.423,06zł, tj. 95,37% planu**, z czego kwota **65.204.644,01zł (94,96%)** dotyczyła **wydatków bieżących**, a kwota **15.383.779,05zł (97,14%)** **wydatków majątkowych**.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2012 r. w zł	Wykonanie 2011 r. w zł	Wykonanie 2010 r. w zł	Dynamika 2011/2010 w %	Dynamika 2012/2011 w %
Wydatki bieżące	65.204.644,01	62.618.145,94	61.838.259,29	101,26	104,13
Wydatki majątkowe	15.383.779,05	22.794.402,64	23.232.965,85	98,11	67,49
Razem	80.588.423,06	85.412.548,58	85.071.225,14	100,40	94,35

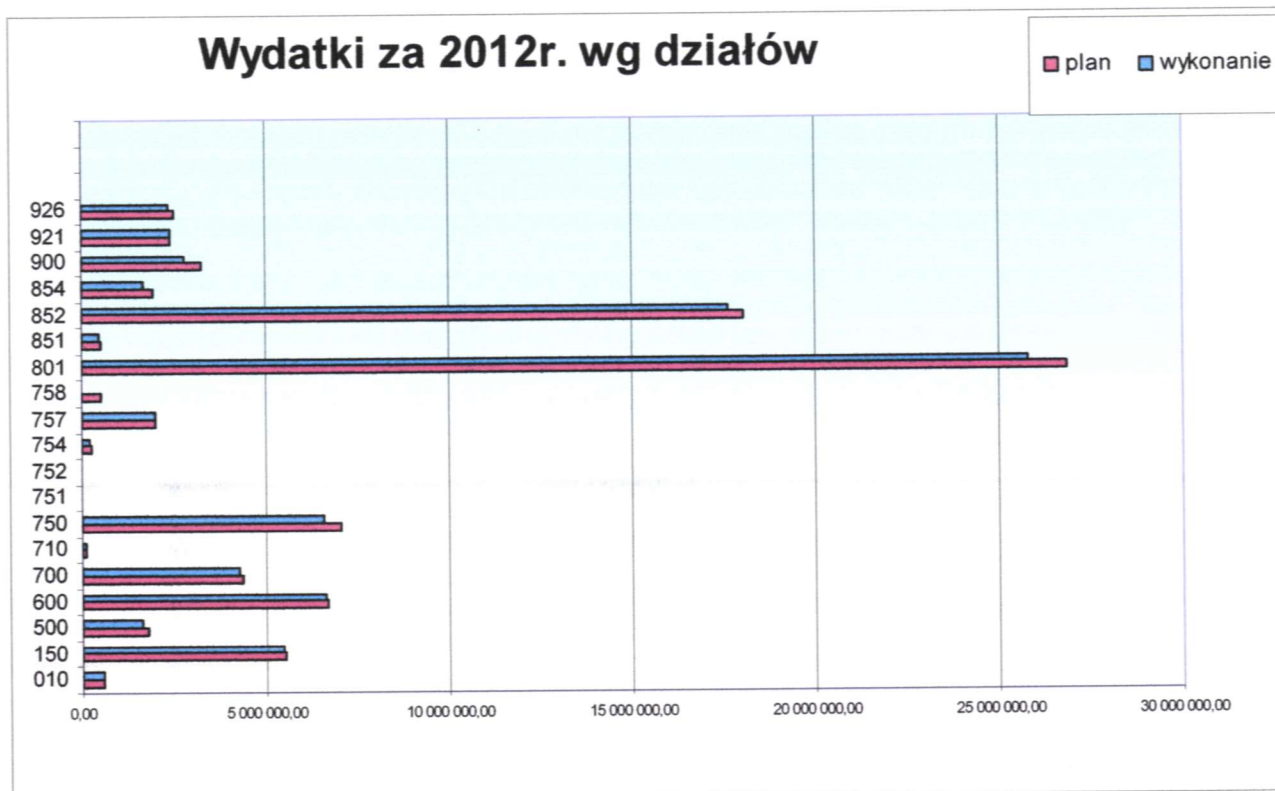
Wydatki na zadania zlecone były realizowane na bieżąco w miarę otrzymania środków. Na zaplanowaną kwotę dotacji 10.001.838,00zł zrealizowano 9.731.212,21zł (97,29% planu).

Zgodnie z przeprowadzoną analizą wydatków za 2012 rok wg działów najwięcej środków, tj. 43,40 mln zł stanowiących 53,85% wykonania budżetu zostało wydatkowane w ramach :

- działu 801 – „Oświata i wychowanie” 25,78 mln.zł. tj. 31,99% wykonania budżetu,
- działu 852 – „Pomoc społeczna” 17,62 mln.zł. tj. 21,86 % wykonania budżetu.

Pozostała kwota w wysokości 37,18 mln.zł., stanowiąca 46,15% wykonania budżetu, została wykonana w pozostałych działach. Szczegółowe dane z zakresu wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów oraz rozchodów przedstawia Załącznik nr 3 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2012r.

Wydatki wg wszystkich działów przedstawia poniższy wykres.



Wydatki rodzajowe

W ramach struktury wydatków tego samego rodzaju największą pozycję w wykonaniu budżetu za 2012r. stanowią wynagrodzenia osobowe pracowników -29,40% (2011 - 27,37%; 2010r. - 26,02%), wydatki inwestycyjne -18,43% (2011 - 25,84%; 2010r. - 24,99%), świadczenia społeczne -15,39% (2011 - 13,86%; 2010r. - 13,90%), wydatki na ubezpieczenia społeczne -5,25% (2011 - 4,51%; 2010r. - 4,29%), zakup usług pozostałych -4,37% (2011 - 3,82%; 2010r. - 4,11%) oraz dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury -2,96% (2011 - 2,73% ; 2010r. - 2,52%).

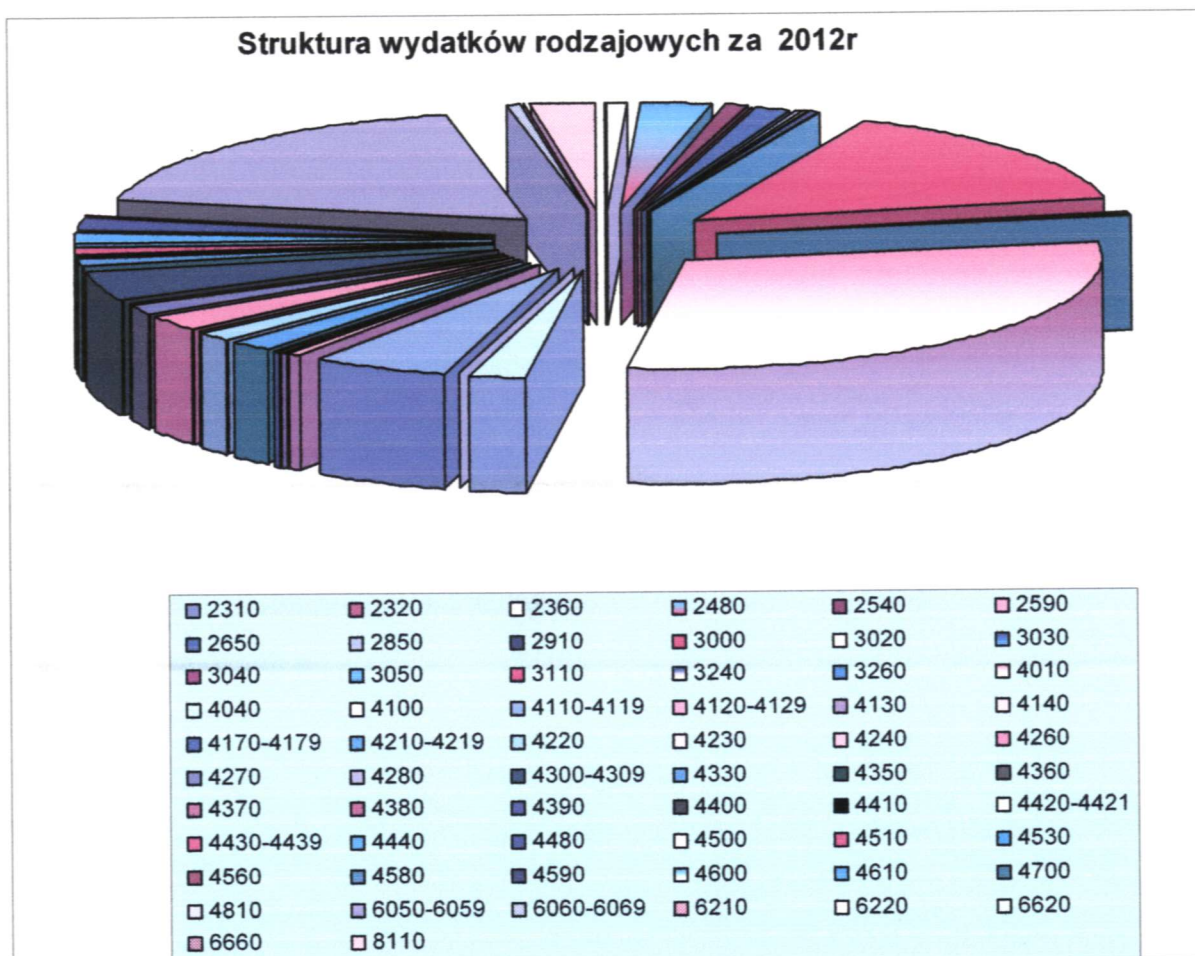
W poniższej tabeli przedstawiono wszystkie zaplanowane wydatki wg klasyfikacji budżetowej (tego samego rodzaju) na 2012r., ich wartościowe wykonanie za 2012r. oraz procentowe wykonanie w stosunku do zaplanowanych wydatków na 2012r. Ostatnia (6) kolumna przedstawia udział poszczególnej kategorii wydatku w całkowitej kwocie wykonania. Poniżej tabeli przedstawiono graficznie strukturę wydatków rodzajowych.

Zestawienie wykonania budżetu dla wydatków za okres od 2012-01-01 do 2012-12-31

Wydatek wg rodzaju §	Nazwa paragrafu	Plan po zmianach	Wykonanie za 2012 r.	% wykonania	struktura wykonania
1	2	3	4	5	6
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	48 246,32	44 895,32	93,05	0,06
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	17 487,25	6 065,25	34,68	0,01
2360	Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	562 000,00	558 184,23	99,32	0,69
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 387 807,68	2 387 807,68	100,00	2,96
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	617 406,00	567 583,68	91,93	0,70
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst lub przez osobę fizyczną	45 000,00	37 688,93	83,75	0,05
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 200 000,00	1 200 000,00	100,00	1,49
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	32 200,00	31 607,90	98,16	0,04
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur ...	60 153,51	43 539,39	72,38	0,05
3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	500,00	500,00	100,00	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	295 880,12	271 393,96	91,72	0,34
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	241 298,00	231 816,93	96,07	0,29
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00	11 000,00	100,00	0,01
3050	Zasądzone renty	14 440,00	14 400,00	99,72	0,02
3110	Świadczenia społeczne	12 699 521,00	12 406 132,43	97,69	15,39
3240	Stypendia dla uczniów	529 990,00	422 466,00	79,71	0,52
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	53 924,00	47 219,40	87,57	0,06
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 439 794,84	23 692 384,83	96,94	29,40
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 833 431,63	1 829 647,41	99,79	2,27

4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	73 000,00	71 140,72	97,45	0,09
4110-4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 452 779,95	4 230 121,30	95,00	5,25
4120-4129	Składki na Fundusz Pracy	589 134,27	503 651,02	85,49	0,62
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	158 802,00	156 153,04	98,33	0,19
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 024,00	8 957,00	89,36	0,01
4170-4179	Wynagrodzenia bezosobowe	314 965,01	268 856,82	85,36	0,33
4210-4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 375 543,20	1 272 222,81	92,49	1,58
4220	Zakup środków żywności	1 344 281,26	1 256 480,23	93,47	1,56
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	873,41	673,11	77,07	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19 311,31	18 077,55	93,61	0,02
4260	Zakup energii	2 081 874,54	1 839 780,37	88,37	2,28
4270	Zakup usług remontowych	1 170 613,13	1 115 774,41	95,32	1,38
4280	Zakup usług zdrowotnych	36 777,00	27 096,00	73,68	0,03
4300-4309	Zakup usług pozostałych	3 981 649,47	3 522 277,87	88,46	4,37
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	957 797,15	957 797,15	100,00	1,19
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	33 999,90	30 082,83	88,48	0,04
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	15 680,16	14 518,27	92,59	0,02
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	82 984,94	75 391,55	90,85	0,09
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 800,00	1 003,47	55,75	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	105 240,00	55 071,10	52,33	0,07
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 610,00	10 610,00	100,00	0,01
4410	Podróże służbowe krajowe	75 749,26	71 178,31	93,97	0,09
4420-4421	Podróże służbowe zagraniczne	36 732,69	35 545,79	96,77	0,04
4430-4439	Różne opłaty i składki	957 013,14	846 041,54	88,40	1,05
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 431 904,02	1 412 944,35	98,68	1,75

4480	Podatek od nieruchomości	1 475 583,00	1 475 060,00	99,96	1,83
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	550,00	502,00	91,27	0,00
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	20 067,76	19 493,11	97,14	0,02
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	59 000,00	11 376,42	19,28	0,01
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur ...	27 536,29	17 043,55	61,89	0,02
4580	Pozostałe odsetki	30,20	30,20	100,00	0,00
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4 120,00	3 884,55	94,29	0,00
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 134,00	8 134,00	100,00	0,01
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	39 697,50	34 453,08	86,79	0,04
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	88 714,10	54 550,93	61,49	0,07
4810	Rezerwy	507 117,24	0,00	0,00	0,00
6050-6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 272 143,54	14 852 801,72	97,25	18,43
6060-6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	460 965,81	426 888,85	92,61	0,53
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	50 000,00	50 000,00	100,00	0,06
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	3 857,37	3 857,37	100,00	0,00
6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	100,00	0,06
6660	Zwroty dotacji oraz płatności, ... dotyczące wydatków majątkowych	231,11	231,11	100,00	0,00
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	2 024 649,75	1 974 336,22	97,51	2,45
Razem:		84 501 617,83	80 588 423,06	95,37	100



Remonty

W budżecie Gminy Prudnik na realizację zadań remontowych wydatkowano 1.115.774,41 zł. Plan zadań remontowych w poszczególnych działach i wykonanie za okres sprawozdawczy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie wydatków remontowych za 2012 r.	% wykonanie wydatków
600	Transport i łączność	284 000,00	283 270,48	99,74
750	Administracja publiczna	51 774,00	51 773,26	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/pożarowa	9 100,00	4 784,83	52,58
801	Oświata i wychowanie	45 645,94	37 095,81	81,27

852	Pomoc społeczna	3 661,82	2 966,12	81,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	200,00	0,00	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	717 260,37	682 392,55	95,14
926	Kultura fizyczna	58 971,00	53 491,36	90,71
Razem		1 170 613,13	1 115 774,41	95,32

Do największych zadań remontowych należą m.in.:

Wyszczególnienie	Plan po zm.	Wykonanie	Opis
Remonty cząstkowe dróg gminnych	200 000,00	199 999,60	W ramach zadania dokonano remontu cząstkowego nawierzchni bitumicznych jezdni dróg na terenie miasta Prudnika: przy ubytkach do 5m ² -967,19 m ² ; przy ubytkach powyżej 5m ² -154,50 m ² oraz na terenie wsi Gminy Prudnik: przy ubytkach do 5m ² - 1.146,24 m ² ; przy ubytkach powyżej 5 m ² -666,72 m ² . Z tego: Rudziczka -1.621,36 m ² ; Niemysłowice -191,60 m ² ; Prudnik-miasto- 1.121,69 m ² .
Utwardzenie placu przy ul. Jana Pawła II w sąsiedztwie kościoła w Łące Prudnickiej	35 000,00	34 999,98	Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu sołeckiego w kwocie 20.969,00 zł. W ramach zadania wykonano nawierzchnię z kostki betonowej gr. 6 cm na podbudowie kamiennej gr. 28 cm -168 m ² , studzienkę ściekową uliczną -1 szt., ścieki z prefabrykatów betonowych gr. 15 cm na podsypce cementowo-piaskowej -48 mb.
Utrzymanie oznakowania poziomego i pionowego w m. Prudnik	29 000,00	28 861,50	Utrzymanie oznakowania w zakresie: słupki do znaków drogowych z rur stalowych o śr. 70 mm, dł. 3,80 -25 szt.; przymocowanie tablic znaków drogowych: o pow. do 0,3 m ² -16 szt. i o pow. ponad 0,3 m ² - 35 szt.; przymocowanie tablic znaków drogowych o pow. ponad 0,3m ² - lustro - 2 szt.; przymocowanie tablic znaków drogowych o pow. do 0,3m ² - tabliczki pod znaki. Malowanie przejść dla pieszych łącznie 593,50m ² .
Utrzymanie wpustów ulicznych wraz z osadnikami i przykanalikami w gminie Prudnik	20 000,00	19 409,40	W ramach zadania wykonano dwukrotnie, planowe i kompleksowe przeglądy stanu technicznego oraz czyszczenie sprzętem specjalistycznym 500 szt. wpustów ulicznych wraz z osadnikami i przykanalikami.
Remonty bieżące Urzędu Miejskiego	51 774,00	51 773,26	W ramach zadania dokonano naprawy schodów Ratusza -2.000,00zł, wykonano instalację elektryczną w GCR - 2.796,36zł oraz instalację CO w pok. nr 4 i 6 UM, w pomieszczeniach GCR -9.499,91zł, wykonano wykop pod wymianę rur kanalizacyjnych 16 mb wraz z montażem -5.216,11zł, wykonano roboty malarskie, remont podłóg i ułożenie wykładziny w pok. nr 6, 11, 103 i pomieszczeniach GCR -32.260,88zł.

Remonty OSP	6 000,00	4 208,33	W ramach zadania dokonano napraw samochodów pożarniczych, pilarki spalinowej, urządzenia ratowniczego OSP Rudziczka, stacji obiektowej radiowego systemu alarmowania OSP Mieszkowice i OSP Szybowice
Remonty szkół	13 118,24	12 542,39	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1: usunięcie awarii nitki ciepłej wody -1.353,00 zł Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3: wykonanie prac murarskich, wymiana drzwi, remont posadzki -1.250,-zł ZSP w Rudziczce: naprawa kserokopiarki -108,24 zł ZSP w Szybowicach: demontaż i montaż grzejników, naprawa kserokopiarki , remont instalacji p.poż. -8.756,40 zł Zespół Szkół w Prudniku: naprawa kserokopiarki, remont instalacji gazowej -1.074,75 zł.
Remonty przedszkoli	10 682,70	3 788,60	Publiczne Przedszkole nr 1: naprawa obieraczki i zmywarki, remont instalacji elektrycznej -1.553,20 zł Publiczne Przedszkole nr 3: naprawa pralki i miksera -215,00 zł Publiczne Przedszkole nr 6 : naprawa zmywarki i siłownika klapy dymowej -676,50 zł Publiczne Przedszkole nr 7 : naprawa zmywarki -296,-zł ZSP w Rudziczce: remont dachu, naprawa aparatu fotograficznego -309,90 zł ZSP nr 1 w Prudniku: naprawa systemu alarmu -738,-zł
Remonty gimnazjum	12 220,00	12 036,72	Publiczne Gimnazjum nr 1: naprawa dachu budynku -1.724,00 zł , usunięcie usterki w instalacji elektrycznej i odgromowej -9.348,00 zł, naprawa wzmacniacza i remont p.poż. -148,00 zł Zespół Szkół w Prudniku: naprawa kserokopiarki -816,72 zł
Remonty stołówek szkolnych i przedszkolnych	8 125,00	7 396,70	Publiczne Gimnazjum nr 1: usunięto usterki w instalacji elektrycznej i odgromowej w pomieszczeniach kuchni bud. przy ul. Traugutta -2.988,90 zł Publiczne Przedszkole nr 4: remont części nitki zimnej wody w części piwnicznej -959,40 zł Publiczne Przedszkole nr 7: naprawa zmywarki -100,-zł ZSP w Szybowicach: naprawa zmywarki -500,00 zł ZSP nr 2 w Prudniku : naprawa instalacji elektrycznej i naprawa zmywarki -2.848,40 zł
Konserwacja urządzeń fontannowych	6 000,00	6 000,00	Konserwacja urządzeń fontannowych na Rynku oraz w Parku Miejskim w Prudniku wykonana zgodnie z umową przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji .
Konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego	591 464,85	586 656,06	Koszt konserwacji i eksploatacji oświetlenia ulicznego będącego własnością Gminy Prudnik oraz koszt serwisu sieci i urządzeń oświetleniowych.
Naprawa latarni ulicznej przy ul. Poniatowskiego w Prudniku	8 535,15	8 535,15	Zadanie ujęto w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.
Pogłębianie rowów gminnych i remont przepustów we wsi Moszczanka	9 497,00	9 490,00	W ramach zadania dokonano remontu rowu we wsi Moszczanka oraz konserwację 78 mb rowu komunalnego, odmulania 0,30m namułu wzdłuż drogi gminnej dz. nr 312. Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 9.169,00 zł.

Remont rowu komunalnego przy drodze gminnej w Piorunkowicach - pogłębienie i wzmocnienie brzegów płytami ażurowymi	31 500,00	31 500,00	Pogłębiono i wzmocniono brzegi płytami ażurowymi poprzez oczyszczenie istniejącego rowu wraz ze ścięciem poboczy wg umowy z ZUK Prudnik. Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 8.513,41 zł.
Odtworzenie oraz konserwacja odwodnień i rowów gminnych	60 000,00	35 445,70	Wykonano studzienkę ściekową oraz odtworzono uszkodzoną nawierzchnię drogi gminnej we wsi Piorunkowice. Sporządzono dokumentację techniczną, przedmiary robót i prowadzono nadzór nad pracami dotyczącymi obiektów gospodarki wodnej. Dokonano remontów rowów: , w Moszczance, w Wierzbcu – wzdłuż drogi gminnej nr 309, w Łące Prudnickiej – wzdłuż drogi gminnej na dz. nr 11 i oczyszczenie rowu na dz. nr 777/1.
Remont urządzeń małej architektury	9 263,37	4 765,64	W ramach zadania dokonano napraw trzech gablot w Parku Miejskim w Prudniku, pomalowano wiatę przystankową we wsi Rudziczka, wymieniono uszkodzone, drewniane elementy wielofunkcyjne urządzeń zabawowych na placu zabaw.
Remonty dachów	13 239,61	13 239,61	W ramach zadania dokonano remontu części dachu przedszkolnego w Łażni Miejskiej -5.009,00zł, remont świetlików dachu bud. przy ul. Włoskiej 10 -4.170,56zł oraz remont dachu przy ul. Młyńskiej -4.059,97zł.
Remont świetlika basenu krytego	13 814,43	13 814,43	W ramach zadania wymieniono popękane szyby zbrojeniowe na sztuczne tworzywo, pomalowano konstrukcję metalową.
Awaria zbiornika wyrównawczego w łaźni miejskiej i awaria pieca w Centrum Sportowym w Niemysłowicach	6 659,10	6 659,10	W wyniku mrozów rozsadzony został zbiornik wyrównawczy instalacji c.o. w budynku Łażni Miejskiej. Awarię usunięto, zbiorniki wymieniono oraz zmieniono jego położenie, aby zapobiec przyszłym awariom. Wymieniono dopalacz w piecu c.o.
Drobne remonty Ośrodka Sportu i Rekreacji	25 257,86	19 778,22	<ol style="list-style-type: none"> 1. Naprawa ciągnika 2. Naprawa odkurzacza DOLPHIN 3. Remont nagrzewnicy 4. Usuwanie drobnych awarii na obiektach 5. Naprawa sprzętu nagłaśniającego na hali sportowej przy ul. Łuczniczej 6. Wymiana gąsiorów, dachówek oraz rynien na dachu budynku Łażni Miejskiej w Prudniku zniszczonych wskutek wichur 7. Naprawa oświetlenia na hali przy ul. Łuczniczej w Prudniku 8. Naprawa samochodu FORD.
Pozostałe	9 461,82	4 874,02	Pozostałe drobne remonty, których wartość nie przekroczyła 5 tys. zł.
RAZEM	1 170 613,13	1 115 774,41	95,32%

Inwestycje

Plan wydatków inwestycyjnych opiewa w 2012r. na kwotę 15.837.197,83zł; w okresie sprawozdawczym wydatkowano 15.383.779,05zł, tj. 97,14 % planu.

Szczegółowe omówienie realizacji zadań majątkowych przedstawiono w załączniku nr 4 pn. „Sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych za 2012 roku” do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2012 rok.

Wydatki sfinansowane z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Z opłat wpływających do budżetu Gminy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych pokrywane są wydatki ujęte w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, Gminnym programie przeciwdziałania przemocy w rodzinie i ochrony ofiar przemocy w rodzinie oraz Gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

W 2012 roku na w/w programy wydatkowano środki w wysokości 455.466,71zł zgodnie z poniższym zestawieniem, tj. 92,01% planowanej kwoty na 2012r.:

Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Plan wydatków po zmianach na 2012r.	Wykonanie wydatków za 2012r.
Dział	Rozdział	Paragraf			
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych				466 000,00	436 634,96
851			Ochrona zdrowia	436 000,00	406 951,68
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	436 000,00	406 951,68
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	130 000,00	129 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	29,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 818,42	43 461,38
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne</i>		43 461,38
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 920,28	16 790,59
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne</i>		16 790,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 959,30	2 204,57
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne</i>		2 204,57
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	101 305,00	101 305,00
			<i>działalność świetlic opiekuńczo-wychowawczych</i>		79 700,00
			<i>wynagrodzenia członków komisji (12 posiedzeń)</i>		11 645,00
			<i>opinie psychologa i psychiatry</i>		9 960,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 395,00	21 756,13
		<i>zakup materiałów, w tym art. papierniczych dla świetlic</i>		14 945,20
		<i>zakup pakietu materiału do kampanii "Zachowaj Trzeźwy Umysł2012"</i>		2 460,00
		<i>zakup 6 materacy dydaktyczno ruchowych dla świetlic</i>		1 998,00
		<i>zakup gier i art. papierniczych dla świetlicy SSM</i>		1 127,43
		<i>zakup sprzętu szachowego dla ZSP w Szybowicach, świetlica w Wierzbcu</i>		550,00
		<i>zakup sprzętu sportowego dla świetlicy w Moszczance</i>		500,00
		<i>zakup art. papierniczych - Forum o uzależnieniach</i>		175,50
	4240	Zakup pomocy naukowych , dydaktycznych i książek	4 000,00	2 828,80
		<i>zakup prasy specjalistycznej</i>		
	4300	Zakup usług pozostałych	92 400,00	87 814,16
		<i>kolonia letnia</i>		29 260,00
		<i>prowadzenie zajęć pedagogiczno-edukacyjnych w świetlicach opiekuńczo wychowawczych</i>		18 525,00
		<i>dożywianie dzieci w okresie wakacji</i>		12 943,06
		<i>zajęcia w poradni UiWoA</i>		10 800,00
		<i>współfinansowanie „Rajdu Maluchów” propagowanie trzeźwego stylu życia</i>		10 000,00
		<i>impresa sportowa w Parku Miejskim - Tiger Cup</i>		3 000,00
		<i>szkolenie nt. teoretycznych i praktycznych aspektów współpracy GKRPA</i>		2 000,00
		<i>W ramach Kampanii ZTU i promowanie zdrowego stylu życia - współfinansowanie akcji zima</i>		1 200,00
		<i>wykonanie pieczęci</i>		86,10
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	202,00	202,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 560,00
		<i>koszty złożenia wniosków do sądu</i>		1 560,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	0,00
852		Pomoc społeczna	30 000,00	29 683,28
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	30 000,00	29 683,28
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 337,28	1 337,28
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 200,00	18 883,28
	4210	Zakup materiałów i materiałów	2 082,72	2 082,72
	4300	Zakup usług pozostałych	7 380,00	7 380,00

Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii			29 000,00	18 831,75
851		Ochrona zdrowia	29 000,00	18 831,75
	85153	Zwalczanie narkomanii	29 000,00	18 831,75
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 375,75
		4300 Zakup usług pozostałych	19 000,00	17 456,00
		<i>program profilaktyczny w ramach "Profilaktyka a Ty"</i>		2 500,00
		<i>program "Trzeźwość jest wyborem nie przymusem"</i>		2 000,00
		<i>usługi konsultacyjne dla osób zażywających narkotyki i ich rodzin</i>		6 156,00
		<i>zajęcia z elementami socjoterapii dla młodzieży eksperymentującej z narkotykami</i>		6 800,00
RAZEM WYDATKI NA PROGRAMY			495 000,00	455 466,71

IV. Realizacja przychodów budżetowych

W 2012 roku zrealizowano przychody finansowe w kwocie 8.111.344,95zł, tj. 100% planu.

Przychody zrealizowane stanowią:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych z Banku Spółdzielczego na:
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.210.000,00zł,
 - sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000,00zł,
- wolne środki pozostałe z 2011 roku w kwocie 2.585.229,95zł,
- zwrot udzielonej w 2010r. pożyczki dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na realizację zadania pn. „Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Szybownicach” w kwocie 316.115,00 zł.

V. Realizacja rozchodów budżetowych

W 2012 roku zrealizowano rozchody w kwocie 3.599.089,75zł, tj. 98,21 % planu. Rozchody stanowią terminową spłatę kredytów zaciągniętych przez Gminę Prudnik w kwocie 3.564.720,00zł oraz udzieloną pożyczkę dla Powiatu Prudnickiego na realizację zadania pn. „Śląsk bez granic - nowa destynacja turystyczna” w kwocie 34.369,75zł.

VI. Zobowiązania finansowe gminy

Na dzień 31 grudnia 2012 r. łączna kwota zadłużenia gminy wynosiła 36.009.227,11zł co stanowi 46,21 % wykonanych dochodów budżetowych na 2012 r. i dotyczy:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 35.744.157,11zł,
- umów sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach, umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki w kwocie 265.070,00zł:
- nabycie nieruchomości zabudowanej w Dębowcu - przysiółku Wieszczyzna, działka nr 44/2, mapa 1, obręb Dębowiec, od Województwa Opolskiego w 2007 r. – kwota 52.546,00zł
- umowa z EnergiąPro S.A. we Wrocławiu na świadczenie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Prudnik - kwota 212.524,00zł.

VII. Wykonanie planu finansowego samorządowych instytucji kultury

Prudnicki Ośrodek Kultury

Prudnickiemu Ośrodkowi Kultury na początku 2012r. przyznano dotację podmiotową w wysokości 1.747.824,00zł z przeznaczeniem na działalność statutową Prudnickiego Ośrodka Kultury w wysokości 1.035.440,00zł i Wiejskich Domów Kultury w wysokości 412.384,00zł oraz dotację celową dla Prudnickiego Ośrodka Kultury na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach” w wysokości 300.000,00zł. W trakcie roku 2012:

- zwiększono dotację na działalność statutową dla POK Prudnik o kwotę 128.600,00zł,
- zmniejszono dotację na działalność statutową dla WDK o kwotę 53.857,37zł,
- zwiększono dotację celową dla WDK o kwotę 3.857,37zł.
- zmniejszono dotację celową dla POK o kwotę 300.000,00zł.

Dodatkowe środki POK otrzymał z przeznaczeniem na:

- * wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zatrudnienie sprzątaczk w Wili Franklów – 12.600,00zł,
- * doposażenie pomieszczeń nowej siedziby POK – 20.000,00zł,
- * bieżącą działalność – koszty utrzymania obiektów POK – 44.000,00zł,
- * realizację zadań w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej (dotacja z Urzędu Wojewódzkiego - zadania zlecone) – 52.000,00zł.

Dokonano zmiany klasyfikacji dotacji dla Wiejskich Domów Kultury o kwotę 3.857,37 zł, poprzez przesunięcie środków z dotacji podmiotowej na dotację celową na zadanie „Zakup

okapu przyściennego do kuchni WDK Szybowice”.

Zmniejszono środki na bieżącą działalność dla WDK o kwotę 50.000,00zł

Odstąpiono od realizacji przez POK zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku stodoły na cele rekreacyjne w Czyżowicach” w kwocie 300.000,00zł.

Ostatecznie po zmianach dotacja dla POK Prudnik i WDK wyniosła 1.526.424,00zł; w tym: dotacja na realizację zadań gminy w zakresie działalności kulturalnej -1.470.566,63zł (POK Prudnik - 1.112.040,00zł, WDK - 358.526,63zł), dotacja celowa 55.857,37zł (POK - 52.000,00zł, WDK -3.857,37zł).

Zgodnie z przedłożoną informacją Prudnicki Ośrodek Kultury i Wiejskie Domy Kultury w okresie sprawozdawczym osiągnęły przychody w wysokości 1.778.056,91zł, w tym:

- dochody własne w wysokości 248.944,51zł;
- dotacja podmiotowa i celowa z budżetu Gminy w wysokości 1.526.424,00zł.

Gmina Prudnik w 2012 r. przekazała do POK Prudnik i WDK środki w wysokości **1.526.424,00zł**, z przeznaczeniem dla POK Prudnik 1.164.040,00zł (w tym dotację z budżetu państwa w wysokości 52.000,00zł), dla WDK 362.384,00zł.

Rozchody w okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę 1.738.896,14zł, w tym **z dotacji Gminy Prudnik na kwotę 1.519.620,77zł**.

W miesiącu styczniu 2013 r. POK Prudnik zwrócił niewykorzystane środki w wysokości 6.803,23zł (POK -2.036,63zł, WDK -4.766,60zł).

Do najważniejszych pozycji wydatkowych należą m.in.:

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2012 r.	w tym z dotacji Gminy
- wynagrodzenia osobowe	601 668,38	601 668,38
- usługi (w tym remontowe)	422 033,15	312 817,36
- wynagrodzenia bezosobowe	167 232,73	119 842,73
- zakup materiałów i wyposażenia	234 684,14	172 014,56
- zakup energii	160 894,11	160 894,11
- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	133 282,91	133 282,91
- pozostałe	19 100,72	19 100,72
Razem	1 738 896,14	1 519 620,77

Na koniec okresu sprawozdawczego POK Prudnik posiadał należności w wysokości 7.775,70zł:

- z tytułu dostaw towarów i usług 5.351,52zł,
- wobec budżetów 2.306,24zł,
- pozostałe należności 117,94zł.

W tym okresie zobowiązania wyniosły 21.416,99zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług 13.396,27zł,
- wobec budżetów (ZUS, US) 3.592,00zł,
- pozostałe zobowiązanie 4.428,72zł.

Instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna na działalność statutową w 2012r. otrzymała od Gminy Prudnik dotację podmiotową w wysokości 460.000,00zł oraz dotację z Powiatu Prudnickiego w wysokości 10.000,00zł w związku z powierzeniem Gminie Prudnik prowadzenia zadań przewidzianych dla Powiatowej Biblioteki. Ostatecznie po zmianach dotacja dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej wyniosła 470.000,00zł.

Dodatkowo zgodnie z przedłożoną informacją Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła dochody własne w wysokości 5.439,90zł, z tytułu usług ksero, odsetek bankowych oraz otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wysokości 15.630,00zł.

Łączne wykonanie dochodów na dzień 31.12.2012r. wynosiło 491.069,90zł, w tym przekazane dotacje z budżetu Gminy Prudnik **470.000,00zł**.

Rozchody w okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę 478.169,71zł, w tym z **dotacji Gminy Prudnik na kwotę 459.004,65zł**. W miesiącu styczniu 2013 r. Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna zwróciła niewykorzystane środki w wysokości 10.995,35zł.

Do najważniejszych pozycji należą m.in.:

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2012 r.	w tym z dotacji Gminy
- wynagrodzenia osobowe	284 628,65	284 628,65
- usługi (w tym remontowe)	36 758,65	36 752,45
- wynagrodzenia bezosobowe	855,00	855,00

- księgozbiór	35 693,71	17 810,06
- zakup materiałów i wyposażenia	22 583,56	21 655,15
- zakup energii	29 173,18	29 173,18
- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	64 598,21	64 498,31
- pozostałe	3 878,75	3 631,85
Razem	478 169,71	459 004,65

Na koniec okresu sprawozdawczego MiGBP w Prudniku posiadała należności wobec budżetów (ZUS, US) w kwocie 1.274,41zł, a zobowiązania w tym okresie wyniosły 5.704,58zł, z tego:

- z tytułu dostaw towarów i usług 4.294,58zł,
- wobec budżetów (ZUS, US) 1.410,00zł.

Na dzień sprawozdawczy instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Muzeum Ziemi Prudnickiej

Muzeum Ziemi Prudnickiej na działalność statutową na początku 2012r. otrzymało od Gminy Prudnik dotację podmiotową w wysokości 371.469,00zł.

W trakcie roku dotację zwiększono o kwotę 23.772,05 zł na płace oraz odprawę emerytalną. Ostatecznie po zmianach dotacja dla Muzeum Ziemi Prudnickiej wyniosła 395.241,05zł.

Dodatkowo zgodnie z przedłożoną informacją Muzeum Ziemi Prudnickiej osiągnęło dochody własne w wysokości 13.384,05zł, z tytułu sprzedaży biletów wstępu i wydawnictw oraz odsetek bankowych, a także otrzymało dotację na realizację projektów w wysokości 18.485,85zł.

Łączne wykonanie dochodów na dzień 31.12.2012 r. wynosiło 427.110,95zł, w tym przekazane dotacje z budżetu Gminy Prudnik **395.241,05zł**.

Rozchody w okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę 406.342,01zł, w tym z **dotacji Gminy Prudnik na kwotę 383.076,25zł**.

W miesiącu styczniu 2013 r. Muzeum Ziemi Prudnickiej zwróciło niewykorzystane środki w wysokości 12.164,80zł

Do najważniejszych pozycji wykonanych w 2012 r. należą m.in.:

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.	w tym z dotacji Gminy
- wynagrodzenia osobowe	265 382,00	265 382,00
- usługi (w tym remontowe)	23 296,36	12 320,24
- wynagrodzenia bezosobowe	9 800,00	6 300,00
- zakup materiałów i wyposażenia	17 588,14	9 601,44
- zakup energii	28 785,53	28 785,53
- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	55 880,16	55 077,22
- pozostałe	5 609,82	5 609,82
Razem	406 342,01	383 076,25

Na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Ziemi Prudnickiej posiadało należności wobec budżetu w wysokości 714,50zł natomiast zobowiązania wynosiły 5.656,24zł, z tego:

- z tytułu dostaw towarów i usług 4.126,24zł,
- wobec budżetów (ZUS, US) 1.530,00zł.

Na dzień sprawozdawczy instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

VIII. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego

Zatwierdzony na 2012 rok Plan finansowy ZBK po stronie przychodów wg poszczególnych źródeł wynosił:

- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 4.079.000,00zł.
 - wpływy z tytułu usług (za media i inne) 1.851.425,00zł.
 - pozostałe przychody – odsetki 96.838,00zł.
 - pozostałe przychody – rozliczenia lat ubiegłych 120.006,00zł.
 - dotacja przedmiotowa 1.200.000,00zł.
- z tego : dopłata do 1 m² stawki odtworzeniowej 657.033,00zł.
dopłata do stawki kalkulowanej na remonty 542.967,00zł.
- dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Modernizacja Przedszkola w Niemysłowicach” 50.000,00zł.

Wykonanie przychodów za 2012 r. przedstawia się następująco:

- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 3.889.287,39zł.

- wpływy z usług (czynsze, za media i in.)	1.523.245,75zł.
- pozostałe przychody – odsetki	45.363,00zł.
- pozostałe przychody – rozliczenie lat ubiegłych	126.868,52zł.
- dotacja przedmiotowa	1.200.000,00zł.
- dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Modernizacja Przedszkola w Niemysłowicach”	50.000,00zł.
- pokrycie amortyzacji	81.838,29zł.
- inne zwiększenia	346.326,35zł.

obejmujące m.in.: aktualizację należności – lokale mieszkalne i użytkowe w kwocie 344.949,71zł, aktualizację należności – pozostali kontrahenci w kwocie 1.376,64zł.

Natomiast stan środków obrotowych wynosił:

na B.O.	293.241,73zł.
na dzień 31.12.2012 r.	370.217,86zł.

W ramach wykonania ZBK w 2012 r. poniósł wydatki na:

	Kwota wydatku	% planu
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24.219,77zł.	- 93,20%
- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.897.112,88zł.	- 98,93%
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	152.505,66zł.	- 93,17%
- składki na ubezpieczenia społeczne	344.489,79zł.	- 96,29%
- składki na Fundusz Pracy	42.681,90zł.	- 83,70%
-składki PFRON	40.329,00zł.	- 96,02%
- wynagrodzenia bezosobowe	47.608,44zł.	- 93,69%
- zakup materiałów i wyposażenia	712.312,96zł.	- 83,42%
- zakup energii	469.613,66zł.	- 86,70%
- zakup usług remontowych	897.693,56zł.	- 96,83%
- zakup usług zdrowotnych – badania okresowe	3.159,00zł.	- 72,29%
- zakup usług pozostałych	1.445.638,90zł.	- 99,15%
- zakup usług dostępu do Internetu	1.535,00zł.	- 51,15%
- zakup usług telefonii cyfrowej	5.261,13zł.	- 80,98%
- zakup usług telefonii stacjonarnej	3.607,34zł.	- 89,40%

- podróże służbowe	21.960,17zł. - 93,37%
- różne opłaty i składki	34.035,75zł. - 64,25%
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66.691,39zł. - 99,54%
- podatek od nieruchomości	140.770,00zł. - 99,32%
- podatek od towarów i usług	162.836,33zł. - 90,08%
- koszty postępowania sądowego i komorniczego	38.820,69zł. - 85,97%
- szkolenia pracowników	1.290,00zł. - 33,98%
- środki własne zarezerwowane na inwestycje	7.234,24zł. - 48,23%

Inne zmniejszenia w wysokości 448.226,60zł dotyczą: aktualizacji należności na kwotę 392.661,87zł i pozostałych kosztów operacyjnych, tj. z tytułu szkód zalaniowych na kwotę 3.397,16zł, naliczonego odszkodowania za brak lokalu na kwotę 850,01zł, umorzenia czynszu na kwotę 279,79zł, różnic inwentaryzacyjnych na kwotę 224,46zł, pozostałych różnych kosztów 26.129,44zł oraz rozliczeń międzyokresowych na kwotę 24.683,87zł (stanowiących ubezpieczenie mienia -19.931,30zł, koszty zakupu licencji oprogramowania na rok 2013 - 3.086,02zł, koszty prenumeraty -1.101,00zł, koszty energii -410,47zł, koszty abonamentu telefonicznego -155,08zł).

ZBK w 2012 r. poniósł koszty nie finansowe w wysokości 540.197,97zł z tytułu amortyzacji tj. 99,91% planowanej wielkości.

Na dzień 31.12.2012 r. zakład budżetowy posiadał:

- **należności** (z tytułu opłat czynszowych i opłat za dostarczone media) **w wysokości 5.076.336,48zł**, przy czym należności netto wynosiły 1.795.285,77zł, kwota odpisu aktualizującego należności wynosiła 837.364,86zł natomiast kwota odsetek należnych od należności niezapłaconych w terminie podlegająca aktualizacji wyniosła 2.443.685,85zł.

W ramach powyższych, należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług wynosiły 1.546.685,85zł.

- **zobowiązania i inne rozliczenia w wysokości 1.541.185,40zł**, w tym zobowiązania wymagalne w wysokości 0,00zł, z następujących tytułów:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 148.191,09zł.,

- zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 96.876,91zł.,

- zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości 22.257,73zł.,

- zobowiązania z tytułu składek na PFRON w wysokości 3.303,00zł.,
- zobowiązania z tytułu rozrachunków z budżetem w wysokości 52.604,00zł.,
- zobowiązania z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami w wysokości 915.058,79zł.,
w tym zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług w kwocie 540.915,97zł.,
- zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków w wysokości 152.546,99zł.,
- zobowiązania z tytułu rozliczeń ze wspólnotami - w wysokości 150.346,89zł.

Na koniec 2012r. zakład wprawdzie nie posiadał zobowiązań wymagalnych, ale na bieżąco boryka się z opóźnieniami lub brakiem bieżących opłat za czynsz i media przez najemców. Coroczna inflacja powodująca w efekcie wzrost stawek opłat za media (śmieci, woda), których inkasentem jest ZBK, przyczynia się do wzrostu zobowiązań lokatorów, co bezpośrednio przekłada się na regulowanie zbiorowych zobowiązań przez ZBK wobec dostawców wody, ciepła, odbiorów śmieci, wpłat na fundusz remontowy. Do tego dochodzi pogłębiające się zubożenie społeczeństwa, brak miejsc pracy i wiążący się z tym spadek dochodów stałych; to także w znaczący sposób wpływa na wzrost zadłużenia lokatorów.

Ponadto z uwagi na dodatkowe aspekty: okres urlopowy, wakacyjny i okresy świąteczne każdego roku powtarza się sytuacja, w której lokatorzy z zasady terminowo regulujący swoje zobowiązania, dokonują wpłat z opóźnieniem.

W celu efektywnej windykacji należności ZBK kontynuuje strategię przeprowadzania indywidualnych, co tygodniowych rozmów kierownictwa z wierzycielami w celu wyegzekwowania należnych kwot.

Komórka windykacyjna wszczyna postępowanie w sprawie uregulowania zaległości czynszowych po 2-u miesięcznym okresie zalegania w płatnościach. W okresie sprawozdawczym ZBK na drogę sądową skierowało 98 najemców indywidualnych na kwotę 279.730,54zł, 57 spraw o eksmisję lokatorów. Umożnienia należności z tytułu czynszu dokonano dla 1 najemcy na kwotę 279,79zł, odsetkowych dokonano dla 22 najemców lokali mieszkalnych na kwotę 11.945,39zł i rozłożono zaległości na raty 10 najemcom lokali mieszkalnych na kwotę 17.116,70zł.

Wskaźnik ściągalskości należności z tytułu opłat czynszowych na koniec 2012 r. oscylował wokół wartości 96,20%, wykazując tendencję spadkową o 2,85% w stosunku do 2011 roku .

Umorzenia czynszowe i rozłożenia zaległości na raty opisano w pkt. II *Realizacja dochodów budżetowych* w części „Umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty”.

W zakresie realizacji Planu Remontów ZBK na dzień 31.12.2012r. wykonano prace remontowe na wartość 617.622,22zł w tym w ramach dotacji w wysokości 542.967,00zł. Wykaz prac przedstawiono w poniższym zestawieniu:

**WYKONANIE ZADAŃ REMONTOWYCH FINANSOWANYCH Z DOTACJI GMINY PRUDNIK
WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2012 R. Kwota dotacji 542.967,00zł.**

L.p.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów na rok 2012 finansowane z dotacji			Wykonanie planu na dzień 31.12.2012				WYKONAWCA
		j.m	stawka jednostkowa (zł)	planowany koszt ogółem	ilość	stawka jednostkowa (zł)	koszt ogółem	w tym: z dotacji Gminy Prudnik	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Wymiana stolarki okiennej w tym :			55 000,00			58 201,22	55 000,00	
	lokale mieszkalne	szt.	950,00	55 000,00	77	755,86	58 201,22	55 000,00	Fenkom - A. Rączy Nysa
2.	Przeglądy kominiarskie	lokal	39,90	55 000,00	806	38,61	31 119,66	31 119,66	Vet-Nadzory budowlane Warszawa
3.	Przeglądy gazowe	lokal	21,85	30 000,00	577	9,65	5 568,05	5 568,05	AKWAMETR - Piotrków Trybunalski
4.	Budowa i przebudowa pieców kaflowych wraz z zakupem kafli			150 000,00			202 662,74	150 000,00	system własny
	budowa pieca pokojowego	szt.	2 210,73	150 000,00	93	1 452,78	135 108,54	82 445,80	
	budowa trzonu pieca kuchennego	szt.	1 962,70		35	1 930,12	67 554,20	67 554,20	
5.	Wentylacja	mb	185,24	13 000,00	355,50	180,47	64 157,09	64 157,09	system własny
6.	Inwentaryzacja lokali mieszkalnych	lokal	174,98	15 000,00	113	73,19	8 270,47	8 270,47	AREA-BP Tychy
7.	Remont konstrukcji dachowej i wzmocnienie elementów więzarów hali produkcyjnej			24 967,00			21 055,21	21 055,21	
	ul. Nyska 17A - COROPLAST	m ²	314,62	24 967,00	81,66	257,84	21 055,21	21 055,21	Danuta Kubowicz - Prudnik
8.	Remont dachu papowego z przebudową kominów	m ²	57,46	0,00	67,53	1 005,60	67 908,17	57 780,33	system własny
9.	Remont elewacji budynku	m ²	165,86	0,00	1189,66	40,81	48 550,02	39 886,60	system własny
10.	Remont mieszkań uzyskanych z ruchu ludności i adaptacja mieszkań socjalnych	m ²	383,33	200 000,00	2529,97	43,53	110 129,59	110 129,59	system własny
R A Z E M				542 967,00			617 622,22	542 967,00	

DOTACJA CELOWA NA FINANSOWANIE KOSZTÓW INWESTYCJI					Kwota dotacji 50.000,00zł.				
L.p.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów na rok 2012 finansowane z dotacji			Wykonanie planu na dzień 31.12.2012				WYKONAWCA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Modernizacja przedszkola w Niemysłowicach 37			50 000,00			50 564,40	50 000,00	system własny
	<i>Niemysłowice</i>			50 000,00			50 564,40	50 000,00	

Natomiast w ramach środków własnych wykonano prace remontowe na kwotę 317.574,81zł zgodnie z poniższym zestawieniem:

WYKONANIE PLANOWANYCH ZADAŃ REMONTOWYCH W 2012 ROKU FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2012 R.

L.p.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów na rok 2012	Wykonanie planu na dzień 31.12.2012 r.	WYKONAWCA
1	2	3	4	5
1.	Remont pokrycia i koryt dachowych	20 000,00	466,21	
1	<i>COROPLAST ul. Nyska 17A</i>	20 000,00	466,21	<i>materiały – system własny</i>
2.	Wykonanie przewodów wentylacyjnych i spalinowych	40 000,00	0,00	
3.	Remont kominów	10 000,00	8 815,76	
1	<i>ul. Armii Krajowej 6A, ul. Chrobrego 24, 26, 26A, 30, ul. Królowej Jadwigi 17, ul. Młyńska 10, 12, 18, 20, 26, ul. Szarych Szeregów 6, ul. Traugutta 37A, 37B, 39</i>	10 000,00	8 815,76	<i>materiały – system własny</i>
4.	Wymiana i modernizacja instalacji elektrycznej w lokalach mieszkalnych i na klatkach schodowych	13 961,49	13 961,49	
1	<i>ul. Nyska 6 oraz wymiana i modernizacja instalacji elektrycznej w 10 lokalach zamieszkałych, sanitariatach i klatkach schodowych</i>	13 961,49	13 961,49	<i>materiały – system własny</i>
5.	Remont dachów	86 000,00	16 455,93	
1	<i>ul. Chrobrego 26A, 52, 54, ul. Grottgera 1-2, ul. Nyska 6, ul. Młyńska 26, 27 (zabezpieczenie dachu), Plac Zamkowy 3, ul. Szkolna 10, ul. Stara 4</i>	86 000,00	14 965,53	<i>materiały – system własny</i>
2	<i>ul. Chrobrego 24</i>	0,00	1 490,40	<i>usuwanie odpadów azbestowych</i>
6.	Wykonanie remontu zabezpieczającego budynku	67 991,06	5 904,00	
1	<i>Plac Zamkowy 3, ul. Stara 4</i>	67 991,06	5 904,00	<i>DO-MAR M. Mołęda Prudnik</i>
7.	Remont lokali mieszkalnych, w tym: wolnych	184 298,81	184 298,81	
1	<i>roboty stolarskie</i>		41 704,13	<i>materiały system własny</i>

2	roboty murarsko - malarskie		66 563,62	materiały system własny
3	roboty wentylacyjno-spalinowe		10 710,35	materiały system własny
4	remont instalacji wodnej		11 653,33	materiały system własny
5	remont instalacji kanalizacyjnej		4 718,27	materiały system własny
6	roboty ogólnobudowlane (murarskie)		48 949,11	materiały system własny
8.	Remont i wymiana instalacji gazowej	9 041,00	9 041,00	materiały system własny
9.	Wymiana 131 szt. wodomierzy	17 307,96	17 307,96	materiały system własny
10.	Przygotowanie lokali socjalnych	19 576,15	0,00	
1	ul. Chrobrego 58, ul. Morcinka 14, ul. Nyska 20 - 20A	19 576,15	0,00	
11.	Remonty we wspólnotach - poza funduszem remontowym	34 424,16	7 924,28	
1	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Damrota 5		1 294,00	wymiana instalacji elektrycznej
2	Wspólnoty remonty inst. wod.-kan.(z przyczyn zamarznięcia instalacji)		6 630,28	
12.	Modernizacja i zmiana systemu ogrzewania	26 900,00	26 900,00	
1	ul. Traugutta 14/7		4 600,00	refundacja
2	ul. Królowej Jadwigi 5/2		1 700,00	refundacja
3	ul. Traugutta 25/13		1 700,00	refundacja
4	ul. Młyńska 8/5B		4 000,00	refundacja
5	ul. Chrobrego 36/3		6 300,00	CO gazowe
6	ul. Armii Krajowej 5/1		4 600,00	CO gazowe
7	ul. Armii Krajowej 28/6b		2 300,00	CO gazowe
8	ul. Stara 3/2		1 700,00	refundacja - CO elektryczne
13.	Opracowanie projektu przebudowy i zmiany sposobu użytkowania I. użytkowego na mieszkalny	1 845,00	1 845,00	
1	ul. Krótka 8		1 845,00	S&c Sznajder-Czarny Głogówek
14.	Montaż nawiewników	2 721,60	2 721,60	
1	ul. Grottgera 3/2, Chrobrego 15/4, 14/3		712,80	"ADB'Halerz Prudnik
2	ul. Młyńska 17/5, Batorego 28/4, Młyńska 45a/8, Chrobrego 52/1a		950,40	"ADB'Halerz Prudnik
3	ul. Nyska 11/1, Chrobrego 35/2		594,00	"ADB'Halerz Prudnik
4	ul. Królowej Jadwigi 21/3		345,60	"ADB'Halerz Prudnik

5	ul. Wiejska 18/3		118,80	"ADB'Halerz Prudnik
15.	Próby szczelności instalacji gazowe	1 360,00	1 360,00	
1	ul. Chrobrego 26,45,35, Batorego 36,24, Prężyńska 20		240,00	Danuta Grzybacz Prudnik
2	ul. Powstańców Śl. 6, Młyńska 30,17,Kochanowskiego 6, Jagiellońska 14		240,00	Danuta Grzybacz Prudnik
3	ul. Młyńska 45, Kochanowskiego 7		160,00	Danuta Grzybacz Prudnik
4	ul. Armii Krajowej 22, Chrobrego 35, Wiejska 18, Piastowska 20A		320,00	Danuta Grzybacz Prudnik
5	ul. Armii Krajowej 22, Morcinka 17, Batorego 36		160,00	Danuta Grzybacz Prudnik
6	ul. Kolejowa 37, Królowej Jadwigi 14/3, Ogrodowa 5a, Armii Krajowej 15, Chrobrego 50, Traugutta 29		240,00	Danuta Grzybacz Prudnik
16.	Nadzór-kierowanie robotami instalacji gazowej	400,00	400,00	
1	Młyńska 34, ul. Powstańców Śląskich 6		400,00	Danuta Grzybacz Prudnik
17.	Nadzór autorski - Przebudowa budynku biurowego na mieszkalny	6 097,88	6 097,88	
1	Ląka Prudnicka - lokale socjalne		6 097,88	nadzór autorski - etap końcowy MARWIT - Gliwice
18.	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego likwidacji rys i pęknięć	5 535,00	5 535,00	
1	ul. Plac Zamkowy 3		5 535,00	DO-MAR M. Mołęda Prudnik
19.	Opinie kominiarskie	8 539,89	8 539,89	
R A Z E M		556 000,00	317 574,81	

Zatwierdzony na 2012 rok Plan finansowy ZBK w 2012 r. był czterokrotnie zmieniany z uwagi na konieczność doszacowania niektórych pozycji kosztów.

IX. Rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty

W Gminie Prudnik w 2012 roku nie zostały utworzone rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.).

X. Fundusz Sołecki

W ramach budżetu Gminy Prudnik na 2012r. wydzielono środki na realizację planu zadań rzeczowych sołectw w kwocie 149.613,80zł.

Środki Funduszu Sołectwa utworzonego zgodnie z ustawą z 2009r. (Dz. U. Nr 52, poz. 420 z późn. zm.) wydatkowano w kwocie 138.465,06zł, tj. 92,54% zaplanowanych środków na wydatki.

Zaawansowanie finansowe zadań jednostek pomocniczych Gminy Prudnik przewidzianych do sfinansowania ze środków z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 20.02.2009 r. o funduszu sołeckim zestawiono w poniższej tabeli:

Nazwa sołectwa	Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania - plan po zmianach	Wykonanie			Uwagi
	Dział / Rozdział / §		Fundusz sołectwa wg ustawy z dn. 20.02.2009 r. o funduszu sołeckim	Środki Gminy	Wartość realizacji	
1	2	3	4	5	6	7
Czyżowice	900/90095/ § 6060	Wyposażenie placu zabaw w Czyżowicach - 16.686,30zł (w tym: FS 10.442,56zł, śr. gm. 6.243,74zł)	10.442,56	6.243,74	16.686,30	Wykonano projekt placu zabaw oraz wyposażono plac zabaw w urządzenia zabawowe.
Dębowiec	900/90095/ § 4210	Zakup materiałów na remont bieżący kapliczki w Wieszczyńie znajdującej się na działce gminnej Nr 45/1 mapa 1, obręb Dębowiec - 5.877,97zł (w tym: FS 5.787,44zł, śr. gm. 90,53zł)	5.502,89	0,00	5.502,89	Zakupiono materiały na remont kapliczki.
Łąka Prudnicka	600/60016/ § 4270	Utwardzenie placu przy ul. Jana Pawła II w sąsiedztwie kościoła w Łące Prudnickiej - 35.000,00zł (w tym: FS 20.969,00zł, śr. gm. 14.031,00zł)	20.969,00	14.030,98	34.999,98	Zadanie zrealizowano w m-cu październiku 2012r. W ramach zadania wykonano nawierzchnię z kostki betonowej na podbudowie kamiennej - 168m ² , studzienkę ściekową uliczną, ścieki z prefabrykatów betonowych na podsypce cementowo-piaskowej -48 mb.
Mieszkowice	900/90095/ § 6060	Doposażenie placu zabaw dla dzieci przy Publicznym Przedszkolu i Wiejskim Domu Kultury w Mieszkowicach - 14.936,63zł (w tym: FS 13.902,44zł, śr. gm. 1.034,19zł)	13.902,44	1.034,19	14.936,63	W ramach zadania zakupiono i zamontowano urządzenia zabawowe przy WDK w Mieszkowicach.
Moszczanka	900/90095/ § 4270	Pogłębienie rowów gminnych i remont przepustów we wsi Moszczanka - 9.497,00zł (w tym: FS 9.169,00zł, śr. gm. 328,00zł)	9.169,00	321,00	9.490,00	W m-cu listopadzie 2012r. zakończono pogłębienie rowów gminnych i remont przepustu we wsi Moszczanka oraz konserwację 78 mb rowu komunalnego, odmulania 0,30m namułu wzdłuż drogi gminnej dz. nr 312.
	900/90095/ § 4300	Zakup i montaż tablicy ogłoszeniowej w Moszczance - 800,00zł (w tym: FS 800,00zł, śr. gm. 0,00zł)	780,00	0,00	780,00	W m-cu maju 2012 r. wykonano tablicę ogłoszeniową.

	926/92601/ § 4210	Zakup materiałów i wyposażenia do obiektu budowlanego na boisku sportowym w Moszczance - 11.000,00zł (w tym: FS 11.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	10.953,10	0,00	10.953,10	W ramach zadania zakupiono lodówkę BEKO CSA 31000, pralkę INDESIT IWD 5125 EU 1200 obr./min. -1.898,00zł; 15 kompletów ławostolów - 5.375,10zł; oraz wykonano, dostarczono i zamontowano ławki i wieszaki -3.680,00zł.
Niemysłowice	926/92601/ § 4210	Doposażenie zaplecza kuchennego przy Centrum Sportowym w Niemysłowicach - 10.000,00zł (w tym: FS 10.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	9.999,44	0,00	9.999,44	W m-cu grudniu 2012 r. doposażono zaplecze kuchenne.
	926/92601/ § 4210	Zakup projektora do Centrum Sportowego w Niemysłowicach - 2.485,80zł (w tym: FS 2.201,09zł, śr. gm. 284,71zł)	2.201,09	284,70	2.485,79	W ramach zadania zakupiono projektor Ben Q MX 520.
	926/92601/ § 6060	Zakup zestawu nagłaśniającego do Centrum Sportowego w Niemysłowicach - 6.000,00zł (w tym: FS 6.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	5 950,00	0,00	5 950,00	Zakupiono sprzęt nagłaśniający do Centrum Sportowego w Niemysłowicach
Piorunkowice	900/90095/ § 4270	Remont rowu komunalnego przy drodze gminnej w Piorunkowicach - pogłębienie i wzmocnienie brzegów płytami ażurowymi - 31.500,00zł (w tym: FS 8.513,41zł, śr. gm. 22.986,59zł)	8.513,41	22.986,59	31.500,00	Pogłębiono i wzmocniono brzegi płytami ażurowymi poprzez oczyszczenie istniejącego rowu wraz ze ścieżką poboczny.
Rudziczka	010/01095/ § 4300	Dożynki Gminne w Rudziczce - 4.000,00zł (w tym: FS 4.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	4.000,00	0,00	4.000,00	Zorganizowano Dożynki Gminne w dniu 9.09.2012 r. w Wiejskim Centrum Aktywizacji w Rudziczce.
	900/90095/ § 4210	Zakup rzutnika do Wiejskiego Centrum Aktywizacji w Rudziczce - 2.797,00zł (w tym: FS 2.469,00zł, śr. gm. 328,00zł)	2.469,00	328,00	2.797,00	Zakupiono w m-cu grudniu 2012 r. rzutnik Ben Q W703D.
	900/90095/ § 6050	Założenie klimatyzacji na dużej sali w Wiejskim Centrum Aktywizacji w Rudziczce - 10.000,00zł (w tym: FS 10.000,00 zł, śr. gm. 0,00zł)	0,00	0,00	0,00	Odstąpiono od realizacji zadania.
	900/90095/ § 6060	Pomieszczenie chłodnicze w Wiejskim Centrum Aktywizacji w Rudziczce - 4.500,00zł (w tym: FS 4.500,00zł, śr. gm. 0,00zł)	4.500,00	0,00	4.500,00	Zadanie zrealizowano w m-cu sierpniu 2012 r.
Szybowice	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Szybowicach - 1.297,00zł (w tym: FS 1.297,00zł, śr. gm. 0,00zł)	1.296,27	0,00	1.296,27	Zorganizowano opłatek emeryta i rencisty -296,41zł, Dzień Kobiet -199,86zł, Dzień Dziecka -200,-zł i dożynki wiejskie -600,-zł.
	900/90095/ § 6050	Zagospodarowanie i doposażenie w urzędzenia zabawowe istniejącego placu zabaw w Szybowicach - 20.000,00zł (w tym: FS 19.672,00zł, śr. gm. 328,00zł)	18.926,00	0,00	18.926,00	Wykonano projekt placu zabaw oraz zagospodarowano i doposażono plac zabaw.

Wierzbiec	900/90015/ § 6050	Postawienie słupa i oprawy oświetleniowej we wsi Wierzbiec - 12.000,00zł (w tym: FS 8.890,86zł, śr. gm. 3.109,14zł)	8.890,86	10.197,25	19.088,11	W ramach zadania zakupiono mapy zasadnicze -49,50zł, wykonano dokumentację geodezyjną - 984,00zł i dokumentację projektową -2.000,00zł, zakupiono dziennik budowy -18,90zł, postawiono słup wraz z oprawą oświetleniową -16.000,00zł. Podpisano umowę o przyłączenie -35,71zł, którą ujęto w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.
RAZEM - 198.377,70zł (w tym: FS 149.613,80zł, śr. gm. 48.763,90zł)			138.465,06	55.426,45	193.891,51	

XI. Plan i wykonanie pozostałych dotacji

W ramach zadań publicznych zleconych w drodze konkursu do wykonania **podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku** Gmina Prudnik udzieliła:

I. dotacji celowych:

- na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i promocji sportu w wysokości 385.669,99zł - środki przekazano do 8 klubów sportowych.
- na realizację zadań własnych gminy w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w wysokości 129.000,00zł - środki przekazano do 6 klubów sportowych.
- na realizację zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej w wysokości 25.000,00zł – dotację przekazano dla Caritas Diecezji Opolskiej w Lubrzy na opiekę pielęgniarską nad osobami chorymi, starszymi, niepełnosprawnymi w miejscu ich przebywania.
- na realizację zadań własnych gminy w zakresie organizacji wydarzeń kulturalnych o zasięgu lokalnym i ponadlokalnym, a w szczególności obchodów uroczystości patriotycznych w wysokości 6.000,00zł - dotację przekazano Stowarzyszeniu Miłośników Wsi Moszczanka w Moszczance na organizację zadania pn. „Wojewódzkie Obchody Święta Flagi Narodowej”.
- na realizację zadań własnych gminy w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym w wysokości 12.514,24 zł - dotację przekazano dla:

* Stowarzyszenia Przyjaciół Liceum Ogólnokształcącego w Prudniku w wysokości 6.514,24zł na „Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i solidarności międzypokoleniowej – zorganizowanie seminarium dla grup senioralnych”

* Prudnickiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku w wysokości 6.000,00zł na zorganizowanie konferencji pt. „Kierunki działania UTW na najbliższe lata wychodzące naprzeciw zaistniałym zmianom społecznym, demograficznym i ekonomicznym oraz zdrowotnym” w ramach obchodów Roku 2012 jako roku UTW w kwocie 1.000,00 zł oraz na „Aktywizację intelektualną i społeczną ludzi w tzw. „złotym wieku” poprzez wspieranie m. in. organizacji wykładów i prelekcji oraz promowanie aktywnych form spędzania czasu wolnego oraz uczestnictwa osób starszych w życiu społecznym w kwocie 5.000,00 zł. W m-cu styczniu 2013r. dokonali zwrotu dotacji w wysokości 74,26zł.

II. dotacji podmiotowych:

- dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Rozwoju i Promocji Wsi Łąka Prudnicka „Złoty Potok” w wysokości 527.607,48zł.

- dla Niepublicznego Przedszkola „Skrzat” w Prudniku w wysokości 39.976,20zł.

- dla Publicznego Stowarzyszeniowego Przedszkola „Chatka Puchatka” w Niemysłowicach w wysokości 37.688,93zł.

Natomiast dla **jednostek sektora finansów publicznych** zaplanowano:

I. dotację przedmiotową dla ZBK Prudnik - na wyrównanie stawki czynszu za 1 m² powierzchni między stawką odtworzeniową, a stawką wg uchwały Rady Miejskiej oraz na dopłatę do remontów wg stawki kalkulowanej w wysokości 1.200.000,00zł.

II. dotacje podmiotowe na działalność statutową samorządowych instytucji kultury w wysokości 2.335.807,68zł; z tego dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury – 1.112.040,00zł, Wiejskich Domów Kultury – 358.526,63zł, Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej – 470.000,00zł, Muzeum Ziemi Prudnickiej – 395.241,05zł.

III. dotacje celowe na wydatki bieżące:

- na realizację zadania pn. „Śląsk bez granic – nowa destynacja turystyczna” w wysokości 6.065,25zł. Zgodnie z podpisaną umową o dotację środki przekazano dla Powiatu Prudnickiego.

- na partycypację w kosztach utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt w wysokości 44.895,32zł.

- na realizację zadania w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce pn. „Działania instruktora promujące kulturę romską w regionie” z przeznaczeniem na zatrudnienie instruktora ds. romskich oraz organizację: „Międzynarodowego dnia kultury i tradycji romskiej”, konkursu recytatorskiego, zajęć tanecznych, wyjazdów na spotkania romskie w celu integracji uczniów romskich i polskich - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - w wysokości 52.000,00zł.

IV. dotacje celowe na wydatki majątkowe na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

- „Zakup okapu przyściennego do kuchni WDK Szybowice” w wysokości 3.857,37zł.
- „Modernizacja Przedszkola w Niemysłowicach” w wysokości 50.000,00zł,
- „Remont odcinka drogi powiatowej nr 1613 O - Prudnik ul. Nyska” w wysokości 50.000,00zł,

XII. Informacje uzupełniające

Analiza wskaźnikowa

W celu oceny polityki finansowej Gminy Prudnik dokonano analizy finansowej, która oprócz porównywania określonych wielkości budżetowych w poszczególnych okresach pomaga dodatkowo zbadać sytuację finansową jednostki, ustalić kierunki polityki inwestycyjnej, zdolność kredytową oraz płynność finansową.

Udział dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy

Podstawowym wskaźnikiem dochodowym jest stosunek dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy, świadczący o stopniu zamożności mieszkańców gminy. W latach 2007-2011 wskaźnik ten wykazuje stałą tendencję wzrostową, przy jednoczesnym wzroście dochodów Gminy i spadku jego liczby mieszkańców. W skali kraju wskaźnik dochodów JST w przeliczeniu na 1 mieszkańca za lata 2007-2011 wynosił odpowiednio: 2007- 3.447,00zł, 2008-3.738,00zł, 2009-4.260,00zł¹, 2010-4.261zł, 2011- 4.445zł.² Nasze dochody na 1 mieszkańca stanowią zaledwie 59%-62% średniej wartości obliczonej dla wszystkich JST (brak danych dla 2012r.)

¹ *Finanse Komunalne 1-2/2010; W. Kańczuga "Wydatki jednostek samorządu terytorialnego w Polsce w lata 1999-2009 według wybranych działów klasyfikacji budżetowej" str. 137*

² Dane liczbowe za lata 2010 -2011 zostały opracowane na podstawie *Sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego w latach 2010-2011 i za 3 kwartały 2012 roku*, Ministerstwo Finansów, Warszawa, grudzień 2012 oraz liczby mieszkańców w kraju odpowiednio wg stanu na dzień 31.12.2010r. i wg stanu na dzień 31.12.2011r. wykazane w załącznikach do pism Ministra Finansów nr ST3/4820/2/2012 i nr ST3/4820/2/2013.

Tabela. Dochody ogółem na jednego mieszkańca za lata 2007-2012 (w zł)

Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Dochody Gminy	60 313 623,44	63 339 832,41	63 528 770,70	71 985 743,57	76 986 115,71	77 921 727,36
Liczba mieszkańców	29 291	28 796	28 624	28 392	28 135	27 759
Wskaźnik	2 059	2 200	2 219	2 535	2 736	2 807

Udział wydatków budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy oraz dynamika i ich struktura

Analiza wydatków Gminy Prudnik w latach 2007 – 2012 wskazuje, iż wrosły one od kwoty 57.854.111,46zł w 2007 roku do kwoty 80.588.423,06zł w roku 2012, tj. o 39,3% w stosunku do wydatków z 2007r.

Nominalnie wydatki zmieniały się w kolejnych latach:

		wydatki bieżące	wydatki majątkowe
▪ 2008/2007	- 10,69% w tym:	8,98%	19,11%
▪ 2009/2008	- 10,41% w tym:	7,66%	22,83%
▪ 2010/2009	- 20,32% w tym:	9,57%	62,86%
▪ 2011/2010	- 0,40% w tym:	1,26%	- 1,89%
▪ 2012/2011	- -5,65% w tym:	4,13%	- 32,51%

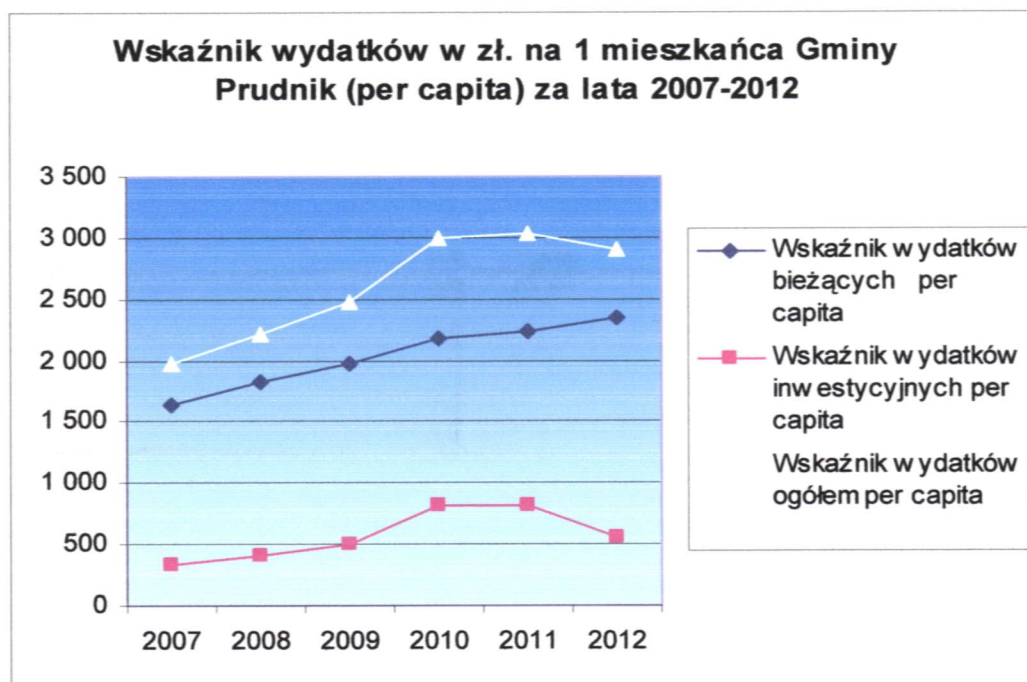
W budżetach ostatnich lat zdecydowanie wzrastają wydatki majątkowe. Jest to związane z dużą aktywnością Gminy Prudnik w pozyskaniu środków unijnych na współfinansowanie zadań majątkowych oraz środków z programów rządowych. Wyhamowanie w 2012r. spowodowane zostało zapaścią na rynku nieruchomości i niskim wykonaniem własnych dochodów majątkowych.

Wydatki budżetowe w latach 2007-2012 w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe oraz wskaźniki w przeliczeniu na 1 mieszkańca przedstawia poniższa tabela i wykres.

Tabela. Wydatki Gminy Prudnik w latach 2007 – 2012

Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Wydatki bieżące budżetu	48 103 883,72	52 424 775,48	56 438 211,26	61 838 259,29	62 618 145,94	65 204 644,01
Wydatki inwestycyjne (majątkowe)	9 750 227,74	11 613 669,94	14 265 357,32	23 232 965,85	22 794 402,64	15 383 779,05
Ogółem wydatki budżetu	57 854 111,46	64 038 445,42	70 703 568,58	85 071 225,14	85 412 548,58	80 588 423,06
Liczba mieszkańców	29 291	28 796	28 624	28 392	28 135	27 759
Wskaźnik wydatków bieżących per capita	1 642	1 821	1 972	2 178	2 226	2 349

Wskaźnik wydatków inwestycyjnych per capita	333	403	498	818	810	554
Wskaźnik wydatków ogółem per capita	1 975	2 224	2 470	2 996	3 036	2 903



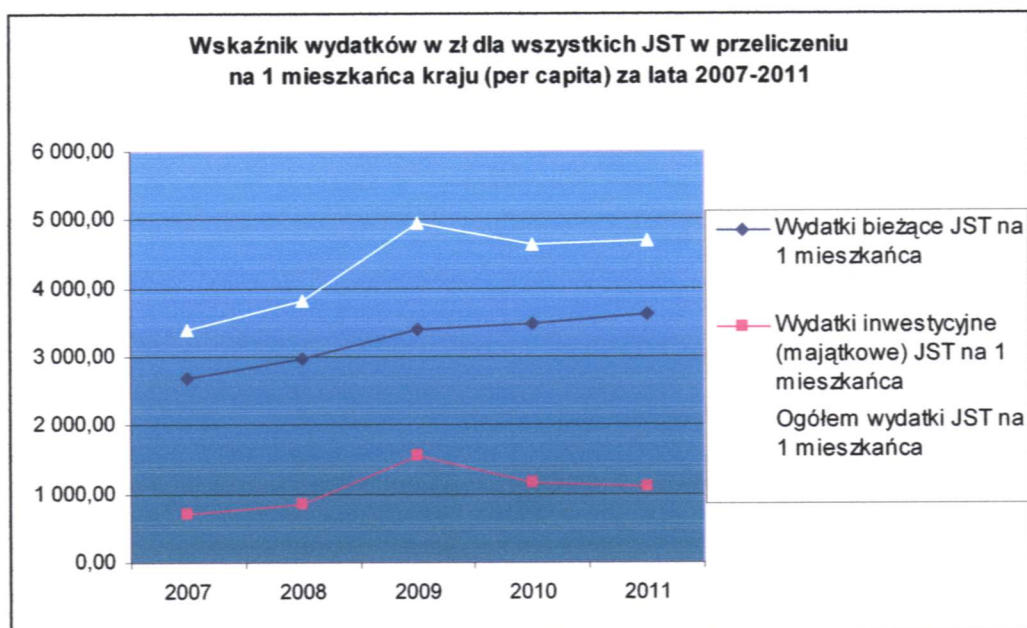
Dla porównania średnia dla wszystkich JST w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2007-2011 przedstawiała się następująco. Brak jest danych za 2012r.:

Tabela. Wydatki – średnia dla wszystkich JST per capita(zł)³i⁴ w latach 2007-2011.

Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011
Wydatki bieżące JST na 1 mieszkańca	2 677	2 970	3 395	3 495	3 611
Wydatki inwestycyjne (majątkowe) JST na 1 mieszkańca	710	837	1 555	1 158	1 101
Ogółem wydatki JST na 1 mieszkańca	3 387	3 807	4 950	4 654	4 712

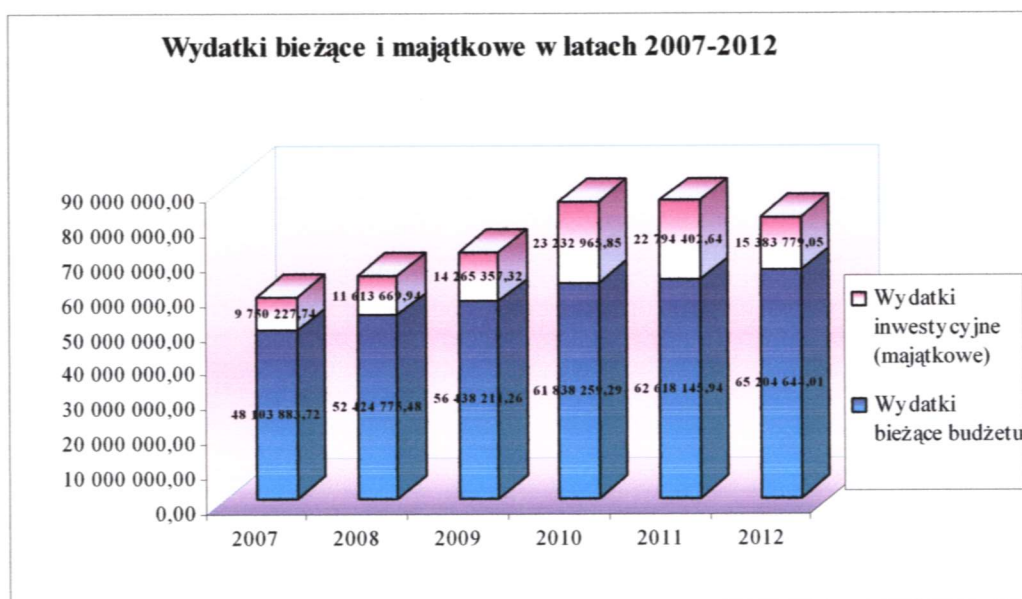
³ *Finanse Komunalne 1-2/2010; tamże*

⁴ Dane liczbowe za lata 2010 -2011 zostały opracowane na podstawie *Sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego w latach 2010-2011 i za 3 kwartały 2012 roku*, Ministerstwo Finansów, Warszawa, grudzień 2012 oraz liczby mieszkańców w kraju odpowiednio wg stanu na dzień 31.12.2010r. i wg stanu na dzień 31.12.2011r. wykazane w załącznikach do pism Ministra Finansów nr ST3/4820/2/2012 i nr ST3/4820/2/2013.



Pomimo braku danych za 2012r. wszystkie wskaźniki dla Gminy Prudnik w tym zakresie osiągnęły poziom znacznie niższy niż średnia dla wszystkich JST w kraju za 2011r.; przy czym wskaźnik wydatków bieżących za 2012r. kształtuje się na poziomie 65,05% wartości dla wszystkich JST za 2011r. natomiast wskaźnik wydatków majątkowych za 2012r. uzyskiwał poziom 50,03% wartości dla wszystkich JST za 2011r. Ogółem wydatki za 2012r. w Gminie Prudnik kształtują się na poziomie 61,61% średniej dla wszystkich JST w kraju za 2011r.

Wykres. Wartość wydatków budżetowych Gminy Prudnik w latach 2007 – 2012



Na skalę gminy uzyskane wyniki świadczą o wysokim tempie wzrostu wydatków. Wydatki inwestycyjne mają różny udział w poszczególnych latach. Niższe wykonanie w latach 2007 - 2008 związane było głównie z koniecznością sporządzenia dokumentacji planowanych inwestycji. Realizacja inwestycji przypadała głównie na lata 2009-2012. Zakończenie rzeczowe i finansowe trzech dużych inwestycji zostanie zakończone w 2013r. Udział procentowy inwestycji w budżecie Gminy Prudnik w wydatkach ogółem wynosił odpowiednio: w 2007 roku - 16,85%, w 2008 roku - 18,14%, w 2009r. – 20,18%, w 2010r. – 27,31%, w 2011r.- 26,69%, w 2012 roku – 19,09%.

Równolegle do prowadzonych inwestycji Gmina dokonała w latach 2007-2008 szeregu remontów dróg, placówek oświatowych, obiektów sportowych i innych, których wartość wyniosła odpowiednio 1,5mln zł w 2007r., 2,9 mln zł w 2008r. Natomiast od 2009r. kontynuowano remonty, których wartość wyniosła odpowiednio 3,3 mln. zł w 2009r., 2,3 mln.zł w 2010r., 1,4 mln. w 2011r., 1,1 mln.zł. w 2012r.

Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem

Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem świadczy o innowacyjności budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz określa kierunki rozwoju analizowanego podmiotu. Wysoki poziom wskaźnika świadczy o dużym rozmachu inwestycyjnym jednostki oraz o wysokiej rozwojowości jej budżetu. Wskaźnik ten w latach 2007 – 2012 wykazuje tendencję naprzemiennie spadkową i wzrostową. Wydatki inwestycyjne od 2007r.do 2010r. wzrastają z 16,17% w 2007r. do poziomu 32,27% w 2010r dochodów ogółem, natomiast w latach 2011i 2012r. wskaźnik uległ obniżeniu odpowiednio do poziomu 29,61% w 2011r. i 19,74% w 2012r. dochodów ogółem

Tabela. Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem za lata 2007-2012 (w zł).

Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Dochody ogółem	60 313 623,44	63 339 832,41	63 528 770,70	71 985 743,57	76 986 115,71	77 921 727,36
Wydatki inwestycyjne	9 750 227,74	11 613 669,94	14 265 357,32	23 232 965,85	22 794 402,64	15 383 779,05
Wskaźnik (%)	16,17	18,34	22,45	32,27	29,61	19,74

Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem

Ocena zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego dokonywana jest najczęściej w oparciu o wskaźniki ustalone w przepisach ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. roku o finansach publicznych. Ustawa ta określa wysokość poziomu zadłużenia i obsługi zadłużenia do dochodów w jednostkach samorządu terytorialnego. Przepisy te stosujemy do 2013r. Pierwsze formalne ograniczenie, zawarte w art. 169 przedmiotowej ustawy, wyznacza limit poziomu wydatków na obsługę zadłużenia w wysokości nie większej niż 15% planowanych dochodów na rok budżetowy.

Określonych w ww. artykule przedmiotowej ustawy ograniczeń nie stosuje się do:

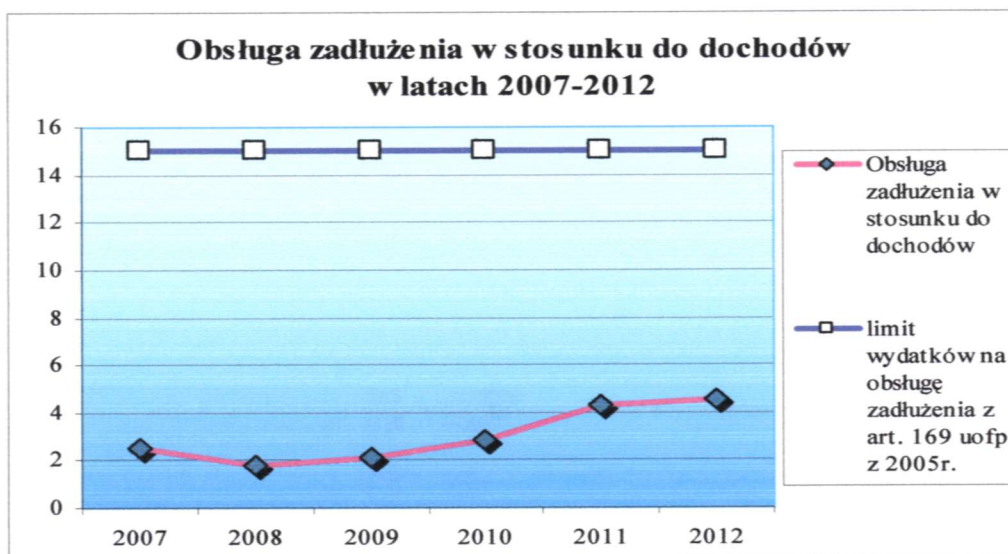
- emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami: - na realizację programów przedakcesyjnych; - funduszy strukturalnych, Funduszy Spójności, EFR, EFOiGR „Seksja Gwarancji”, EFRG, EFRROW; - niepodlegającymi zwrotowi z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA),
- poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem w/w środków pochodzących z UE.

W przypadku Gminy Prudnik wskaźnik ten w latach 2007 – 2012 wykazuje tendencję spadkową w latach 2007-2008, a od 2009r. tendencję wzrostową, nie mniej jego poziom mieści się w dolnej granicy limitu osiągając najwyższy poziom 4,57% dochodów ogółem za 2012r. Niski poziom tego wskaźnika świadczy o tym, że Gmina posiada możliwości szybszego zwrotu pożyczek i kredytów, nie mniej z uwagi na ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Gmina musi dokonać korekty kwot przypadających do spłaty w 2014 r. i w latach następnych.

Tabela. Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem za lata 2007-2012 (w zł).

Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Dochody ogółem	60 313 623,44	63 339 832,41	63 528 770,70	71 985 743,57	76 986 115,71	77 921 727,36
Obsługa zadłużenia (raty kapitałowe)	1 514 406,00	1 151 272,00	1 355 200,00	2 065 200,00	3 335 200,00	3 564 720,00
Obsługa zadłużenia w stosunku do dochodów	2,51	1,82	2,13	2,87	4,33	4,57

Wykres. Kształtowanie się poziomu zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2007-2012



Udział zadłużenia gminy w dochodach ogółem

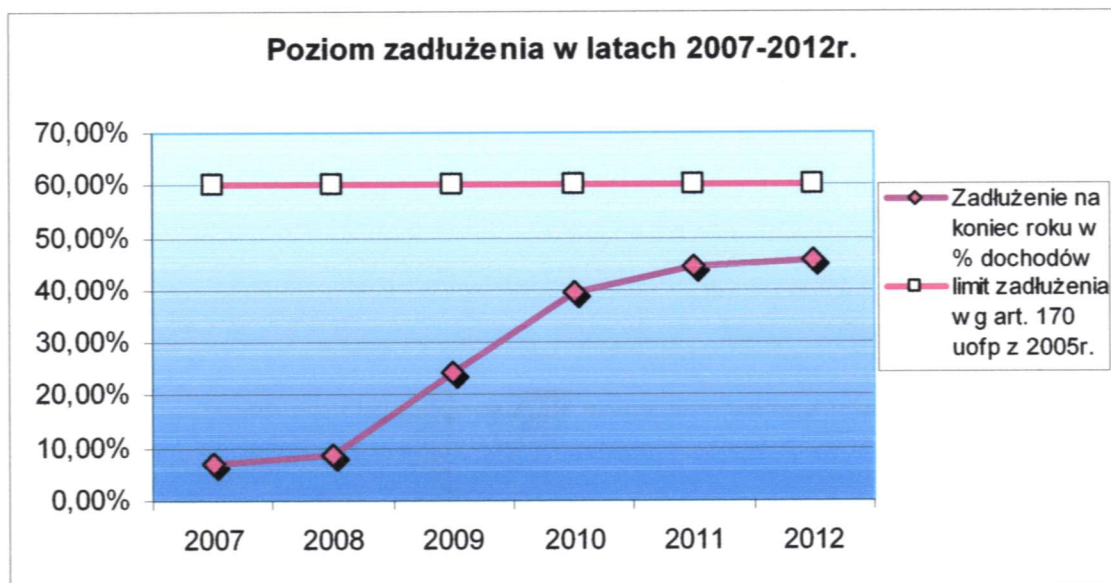
Drugie formalne ograniczenie, zawarte w art. 170 powyższej ustawy, określa maksymalną wartość łącznego zadłużenia na poziomie 60% dochodów jednostki w danym roku budżetowym. W badanych latach 2007-2008 zadłużenie Gminy Prudnik kształtowało się na zmiennym, niskim poziomie i wynosiło odpowiednio 7,19%; 8,59%; natomiast w latach 2009-2012, tj. z chwilą rozpoczęcia inwestycji, na które zaciągano kredyty, wzrosło do poziomu 24,09% w 2009r., 39,48% w 2010r. , 44,29% w 2011r. i 45,87% w 2012r.

Wskaźniki zadłużenia liczone w stosunku do dochodów budżetowych zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela. Zobowiązania budżetu z tytułu zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2007 – 2012

Wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Zadłużenie na początku roku	5 855 212,11	4 340 806,11	5 439 435,76	15 304 277,11	28 419 077,11	34 098 877,11
Umorzenia	0,00	96 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nowe zobowiązania	0,00	2 346 651,65	11 220 041,35	15 180 000,00	9 015 000,00	5 210 000,00
Splata rat kapitałowych	1 514 406,00	1 151 272,00	1 355 200,00	2 065 200,00	3 335 200,00	3 564 720,00
Zadłużenie na koniec roku	4 340 806,11	5 439 435,76	15 304 277,11	28 419 077,11	34 098 877,11	35 744 157,11
Dochody ogółem	60 313 623,44	63 339 832,41	63 528 770,70	71 985 743,57	76 986 115,71	77 921 727,36
Zadłużenie na koniec roku w % dochodów	7,19	8,59	24,09	39,48	44,29	45,87

Wykres. Kształtowanie się poziomu zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2007-2012



Informacje dodatkowe

Realizacja budżetu gminy za 2012 rok zamknęła się deficytem dochodów nad wydatkami w wysokości 2.666.695,70 zł.

Zgodnie z art. 242 ufp Gmina zachowała relację, iż wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W 2012 roku Burmistrz w ramach nadanych przez Radę Miejską w Prudniku upoważnień:

- dokonywał przeniesień planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach danego działu klasyfikacji budżetowej, natomiast nie przekazał upoważnienia do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy,
- nie udzielał poręczeń.

Ponadto:

- nie zaciągał pożyczek krótkoterminowych,
- zaciągnął kredyt w rachunku bieżącym na okres od 2 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku do wysokości 5.000.000,00zł na pokrycie występującego w ciągu roku 2012 deficytu budżetu gminy.

- terminowo regulował zobowiązania Gminy,
- prowadził politykę oszczędnościową wydatków bieżących umożliwiającą redukcję skutków nie wykonania dochodów majątkowych w związku ze stagnacją na rynku nieruchomości.

W 2012 roku jednostki organizacyjne Gminy otrzymywały dotacje i środki na wydatki w terminach wynikających z obowiązujących przepisów i umów, w wielkościach umożliwiających terminową realizację zadań.

SKARBNIK GMINY
Naczelnik Wydziału
Finansowo-Budżetowego
mgr Jadwiga Zielińska

BURMISTRZ
mgr inż. Franciszek Fejdych