

**UCHWAŁA NR XIX/318/2019
RADY MIEJSKIEJ W PRUDNIKU**

z dnia 20 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik
na lata 2020 - 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1696, 1815) i art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869; z 2018 r. poz. 2245), Rada Miejska w Prudniku uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Prudnik na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 1 i 2.

§ 4. Traci moc uchwała Nr IV/31/2018 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2019 - 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Prudnika.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

A. Isalska

Alicja Isalska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Gminy Prudnik na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2035
Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIX/318/2019
Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 20 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	127 921 540,00	121 365 059,00	20 799 193,00	450 000,00	29 603 119,00	45 139 519,00	25 373 228,00	11 500 000,00	6 556 481,00	4 510 000,00	2 031 481,00
2021	132 890 000,00	128 200 000,00	22 500 000,00	500 000,00	31 500 000,00	45 700 000,00	28 000 000,00	12 000 000,00	4 690 000,00	1 400 000,00	2 484 763,00
2022	130 400 000,00	129 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	31 700 000,00	46 300 000,00	28 000 000,00	12 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2023	131 950 000,00	130 550 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	46 900 000,00	28 350 000,00	12 600 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2024	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2025	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2026	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2027	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2028	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00

2029	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2030	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2031	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2032	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2033	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2034	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2035	133 400 000,00	132 000 000,00	22 500 000,00	500 000,00	32 300 000,00	48 350 000,00	28 350 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	134 771 540,00	121 284 801,39	45 910 640,81	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	13 486 738,61	12 486 738,61	0,00	
2021	129 855 540,00	121 370 540,00	47 300 000,00	0,00	0,00	1 479 000,00	0,00	0,00	8 485 000,00	8 485 000,00	0,00	
2022	127 265 540,00	123 265 540,00	48 700 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2023	128 930 000,00	126 930 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	1 309 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2024	130 385 000,00	128 385 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	1 219 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2025	129 845 000,00	127 845 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	1 139 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2026	129 900 000,00	127 900 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	1 021 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	129 880 000,00	127 880 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	932 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	129 850 000,00	127 850 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	836 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	129 850 000,00	127 850 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	754 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	129 750 000,00	127 750 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	632 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	129 832 000,00	127 832 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2032	129 812 000,00	127 812 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	423 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2033	129 812 000,00	127 812 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2034	129 812 000,00	127 812 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2035	129 812 000,00	127 812 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-6 850 000,00	0,00	9 879 460,00	6 850 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	3 029 460,00	0,00	
2021	3 034 460,00	3 034 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 134 460,00	3 134 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 015 000,00	3 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 555 000,00	3 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 568 000,00	3 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 460,00	3 029 460,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 460,00	3 034 460,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 134 460,00	3 134 460,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 015 000,00	3 015 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 555 000,00	3 555 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 568 000,00	3 568 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588 000,00	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 448 920,00	0,00	80 257,61	3 109 717,61	
2021	x	x	x	x	0,00	48 414 460,00	0,00	6 829 460,00	6 829 460,00	
2022	x	x	x	x	0,00	45 280 000,00	0,00	5 734 460,00	5 734 460,00	
2023	x	x	x	x	0,00	42 260 000,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	39 245 000,00	0,00	3 615 000,00	3 615 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	35 690 000,00	0,00	4 155 000,00	4 155 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	32 190 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	28 670 000,00	0,00	4 120 000,00	4 120 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	25 120 000,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	21 570 000,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	17 920 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	14 352 000,00	0,00	4 168 000,00	4 168 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	10 764 000,00	0,00	4 188 000,00	4 188 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	7 176 000,00	0,00	4 188 000,00	4 188 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	3 588 000,00	0,00	4 188 000,00	4 188 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 188 000,00	4 188 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	5,68%	1,80%	6,01%	6,93%	7,14%	TAK	TAK
2021	5,47%	10,07%	9,98%	5,48%	5,69%	TAK	TAK
2022	5,48%	8,63%	8,63%	5,91%	6,12%	TAK	TAK
2023	5,18%	5,89%	6,00%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2024	5,06%	5,78%	6,00%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2025	5,61%	6,33%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2026	5,40%	6,12%	x	5,52%	5,76%	TAK	TAK
2027	5,32%	6,04%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2028	5,24%	5,96%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2029	5,15%	5,86%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2030	5,12%	5,84%	x	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2031	4,88%	5,60%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2032	4,79%	5,51%	x	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2033	4,68%	5,40%	x	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2034	4,57%	5,29%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2035	4,45%	5,17%	x	5,64%	5,64%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	157 550,00	157 550,00	157 550,00	32 855,00	32 855,00	32 855,00	147 878,00	147 878,00	125 696,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 404 158,00	1 404 158,00	1 404 158,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 664 000,00	1 664 000,00	32 855,00	2 014 000,00	0,00	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 286 000,00	3 286 000,00	1 404 158,00	7 116 000,00	0,00	7 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	dokonywana w formie wydatku bieżącego X			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	3 029 460,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 034 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 134 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	3 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	3 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XIX/318/2019
Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 20 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 706 760,00	2 014 000,00	7 116 000,00	3 500 000,00	0,00	12 630 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 706 760,00	2 014 000,00	7 116 000,00	3 500 000,00	0,00	12 630 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				5 014 760,00	1 664 000,00	3 286 000,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 014 760,00	1 664 000,00	3 286 000,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.1.2.5	Wdrożenie kompleksowej Strategii Niskoemisyjnej w Subregionie Południowym - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2017	2021	5 014 760,00	1 664 000,00	3 286 000,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2).z tego				7 692 000,00	350 000,00	3 830 000,00	3 500 000,00	0,00	7 680 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 692 000,00	350 000,00	3 830 000,00	3 500 000,00	0,00	7 680 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi ul. Działkowej (Prudnik - Łąka Prudnicka) - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2020	2022	3 080 000,00	80 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 080 000,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg ul. Ogrodowej, Chrobrego i Kochanowskiego w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2019	2022	3 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.14	Ochrona bioróżnorodności Parku Miejskiego i Cmentarza Komunalnego w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2019	2021	1 512 000,00	170 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prudnik na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2035.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2022 w stosunku do 2018 roku przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2019 – 2022. Zróżnicowanie w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej wynika z planowanych w tym okresie do realizacji zadań majątkowych.

W prognozie długu od roku 2023-2030 dochody i wydatki wykazano w wielkościach nieznacznie zmienionych (ok. 1%), a w latach 2031 -2035 w wielkościach stałych uznając, że planowanie wielkości poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W odniesieniu do 2019 roku należało przyjąć niższe wielkości dochodów bieżących i wydatków niż w latach następnych z uwagi na:

- ujęcie planowanych kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin i dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wielkościach wskazanych w piśmie z dnia 25 października 2018r. nr FB.I.3110.18.2018.ML w sprawie informacji o planowanych kwotach na 2019r. w zakresie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa, stanowiące podstawę do opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Prudnik na rok 2019. Kwoty podane przez Wojewodę mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2019 rok. W trakcie roku następuje doszacowanie dochodów i wydatków – w 2016r. dochody w § 2030 wzrosły o 58,39% (tj. z 3,75mln. zł do 5,94 mln. zł.), w § 2010 wzrosły o 27,98% (tj. z 9,62mln.zł. do 12,31 mln.zł.), dodano w trakcie roku § 2060 z planem 10,36mln.zł.; w 2017r. dochody w § 2030 wzrosły o 34,95% (tj. z 3,92mln. zł do 5,29 mln. zł.), w § 2010 wzrosły o 28,53% (tj. z 9,99mln.zł. do 12,84 mln.zł.), w § 2060 wzrosły o 12,07% (tj. z 12,84 mln. zł. do 14,39 mln.zł.); w 2018r. do dnia 31.10. dochody w § 2030 wzrosły o 31,47% (tj. z 3,75mln. zł do 4,93 mln. zł.), w § 2010 wzrosły o 24,89% (tj. z 11,41mln.zł. do 14,25 mln.zł.), w § 2060 obniżyły się o 2,26% (tj. z 14,18 mln. zł. do 13,86 mln.zł.).

Tym samym budżet w 2019r. w w/w zakresach zostanie zwiększony po otrzymaniu decyzji przyznających dodatkowe kwoty dotacji.

Ponadto Gmina posiada umowy o dofinansowanie zadań bieżących:

- w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 pn.
 - „Organizacja działań informacyjno - edukacyjnych związanych z gospodarką odpadami na terenie Gminy Prudnik”.
- w ramach Funduszu Mikroprojektów Euroregion Pradziad Program INTERREG V-A Republika Czeska – Polska, tj. pn.
 - „Wspólna promocja rozwoju turystyki na pograniczu polsko-czeskim”;
 - „Promocja tradycji bożonarodzeniowych na pograniczu polsko-czeskim”;
- w ramach Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego II Edycja.
 - „Organizacja cyklu 9-ciu imprez integracyjnych na terenach wiejskich Gminy Prudnik”
- w ramach programu dotacyjnego „EKO EDUKACJA to społeczna akcja” WFOŚiGW
 - „Zielone płuca Sójczego Wzgórza w Prudniku”,

a także Gmina oczekuje na podpisanie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Funduszu Mikroprojektów Euroregion Pradziad Program INTERREG V-A Republika Czeska – Polska pn. „Promocja atrakcji turystycznych miast partnerskich Krnova i Prudnika”.

W latach 2019-2035 oszacowane dochody przeznaczają się w pierwszej kolejności na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, realizację wydatków majątkowych, zabezpieczenie wydatków bieżących stałych wynikających z realizacji zawartych umów, nałożonych na Gminę obowiązkowych zadań, a w następnej kolejności na wydatki o charakterze uznaniowym.

Plan wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na 2019 rok jest zgodny z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok.

I. DOCHODY

Prognozy dochodów dokonano z uwzględnieniem poniższego podziału:

- 1) w dochodach ogółem - z tego podział na dochody bieżące i majątkowe;
- 2) w dochodach bieżących wyszczególniono dochody z tytułu:
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
 - podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości,
 - z subwencji ogólnej,
 - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
- 3) w dochodach majątkowych wyszczególniono:
 - dochody ze sprzedaży majątku;
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody bieżące w poszczególnych latach zostały ustalone na podstawie analizy danych historycznych w zakresie kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących, prognozy wskaźników makroekonomicznych, w tym planowany poziom inflacji, komunikatów Prezesa GUS, w tym zmianę podstawy obliczania podatku rolnego oraz uwzględniono nowe źródła dochodów.

Natomiast przy ustalaniu dochodów majątkowych uwzględniono podpisane umowy o dofinansowanie zadań majątkowych:

- w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 pn.
 - „Ograniczenie antropopresji na różnorodność biologiczną, dziedzictwo kulturowe i historyczne - zrównoważony rozwój obszaru Gór Opawskich i Bramy Morawskiej”;
 - „IV etap rewitalizacji infrastruktury śródmieścia Prudnika”;
 - „Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS w Prudniku” w ramach partnerskiego projektu (16 partnerów) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego”;
 - „Poprawa płynności ruchu w subregionie południowym poprzez budowę i przebudowę kluczowych dróg prowadzących do stref inwestycyjnych i granic państwa”; (Projekt partnerski – 3 partnerów: Gmina Prudnik, Powiat Prudnicki, Gmina Nysa)
 - „Ochrona bioróżnorodności w Subregionie Południowym, w granicach gmin Nysa i Prudnik” (Projekt partnerski – 3 partnerów: Gmina Nysa, Gmina Prudnik, Nadleśnictwo Prudnik)

Wraz z ogłoszeniem kolejnych naborów do RPO WO na lata 2014-2020 zostaną zgłoszone kolejne projekty do realizacji z dofinansowaniem ze środków europejskich. Ponadto Gmina sukcesywnie składa projekty do programów rządowych, w tym do Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury

Drogowej na lata 2016-2019 czy Programu Integracji Społeczności Romskiej w Polsce na lata 2014-2020. Zadania majątkowe i środki na ich realizację sukcesywnie będą ujmowane w budżetach roku zakwalifikowania zadania do realizacji.

Dane z zakresu dochodów ogółem, bieżących i majątkowych w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 przedstawiają poniższe tabele.

Do ustalenia dynamiki dla 2019r. przyjęto plan dochodów i wydatków wg stanu na dzień 31.10.2018r. Kwoty prezentowane w tabelach zaokrąglono do pełnych złotych.

DOCHODY OGÓLEM

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Dochody ogółem	113 579 000	108 782 500	109 746 500	108 850 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	103,33	95,78	100,89	99,18

DOCHODY BIEŻĄCE

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Dochody bieżące	104 452 048	106 877 500	106 041 500	107 450 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	105,80	102,32	99,22	101,33

DOCHODY MAJĄTKOWE

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Dochody majątkowe	9 126 952	1 905 000	3 705 000	1 400 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	81,59	20,87	194,49	37,79

W ramach dochodów bieżących w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 prognozy dochodów z w/w tytułów zestawiono w poniższych tabelach:

UDZIAŁY WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wpływy z PIT	20 959 472	21 500 000	21 700 000	21 700 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	108,73	102,58	100,93	100

UDZIAŁY WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wpływy z CIT	450 000	500 000	500 000	500 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	112,5	111,11	100	100

PODATKI I OPŁATY LOKALNE w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wpływy z podatków i opłat lokalnych	21 092 526	21 400 000	21 600 000	21 600 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	98	101,46	100,93	100

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wpływy z podatku od nieruchomości	11 150 000	11 150 000	11 150 000	11 150 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	100,34	100	100	100

SUBWENCJA OGÓLNA w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
subwencja ogólna	29 058 151	31 000 000	31 200 000	31 700 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	107,82	106,68	100,65	101,6

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA CELE BIEŻĄCE w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Dotacje i środki pozyskane na cele bieżące	28 840 233	30 874 000	31 000 000	31 950 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	85,93	107,05	100,41	103,06

Największą zmiennością wykazują się źródła dochodów własnych, gdzie zmienia się podstawa naliczania podatków lokalnych, ustawowo przyznawane są ulgi w podatkach, na które gmina nie otrzymuje rekompensaty dochodów, lub wpływy do budżetu uzależnione są od realizacji określonych czynności przez mieszkańców i przedsiębiorców m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, podatek od spadków i darowizn, opłata targowa i in.

Informacje otrzymane od Ministra Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter informacyjno-szacunkowy, gdyż w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja dochodów państwa, a tym samym gmin, może ulec zmianom, na które Minister Finansów nie ma wpływu.

Również charakter wstępny mają kwoty podane przez Wojewodę w zakresie dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa; kwoty te w trakcie roku budżetowego ulegają zmianom w toku dalszych prac nad ustawą budżetową.

W ramach dochodów majątkowych występują dwa zasadnicze źródła pozyskania środków, tj. dochody ze sprzedaży majątku i dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 prognozy w/w źródeł przedstawiają się następująco:

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Dochody ze sprzedaży majątku	2 330 800	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	89,1	60,07	100	100

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Dotacje i środki pozyskane na cele bieżące	6 760 152	500 000	1 500 000	0
Dynamika rok poprzedni = 100%	71,13	7,4	300	0

Realizacja dochodów majątkowych uzależniona jest od rynku nieruchomości. Gmina wprowadza szereg nowych narzędzi, które umożliwiają przekaz informacji na całą Polskę i poprzez internet poza granice kraju o nieruchomościach planowanych do zbycia oraz atrakcyjności naszych terenów leżących w podstrefie ekonomicznej. Zintensyfikowane działania mają na celu pozyskanie kolejnych inwestorów na tereny poprodukcyjne po byłym ZBP Frotex SA oraz do strefy ekonomicznej.

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

II. WYDATKI

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst,
- wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów, pożyczek),
- wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.).

Wydatki ogółem na 2019 rok zaplanowano na poziomie 96,21% planu wydatków na 2018r. (wg stanu na 10.11.2018r), w tym wydatki bieżące na poziomie 98,91% planu 2018r. a wydatki majątkowe na poziomie 84,43% planu 2018r. Mniejszy plan wydatków bieżących wynika z niższego planu dotacji otrzymanego na zadania własne gminy oraz dotacji na zadania zlecone z administracji rządowej, który w trakcie roku budżetowego jest wielokrotnie korygowany. Natomiast wydatki majątkowe nieznacznie się obniżają w związku z zakończeniem dużych inwestycji i rozpoczęciem kolejnych, których okres realizacji został zaplanowany do roku 2022 .

W ramach wydatków majątkowych ujęto przedsięwzięcia wieloletnie tj:

- planowane do realizacji w latach 2017 - 2021r. zadanie pn. „Wdrożenie kompleksowej Strategii Niskoemisyjnej w Subregionie Południowym” z limitem wydatków na lata 2019-2021 w wysokości 5.000.000,00zł;
- kontynuowane do 2022r. zadanie pn. „Urządzenie cmentarza komunalnego przy ul. Jesionkowej” z limitem wydatków na lata 2019-2021 w wysokości 2.200.000,00zł;
- planowane do realizacji w latach 2018-2020 zadanie pn. „Nabycie prawa użytkowania wieczystego gruntu stanowiącego część działki nr 1980/140 i działkę nr 1981/140 z prawem własności budynku, mapa nr 12, obręb Prudnik” z limitem wydatków na lata 2019-2021 w wysokości 270.000,00zł;
- planowane do realizacji w latach 2018-2021 zadanie pn. „Budowa dróg ulice: Azaliowa, Dębowa, Kalinowa, Jaśminowa” z limitem wydatków na lata 2019-2020 w wysokości 3.700.000,00zł;
- planowane do realizacji w latach 2019-2022 zadanie pn. „Modernizacja dróg wewnętrznych: ul. Działkowa (Prudnik - Łąka Prudnicka), ul. Kollątaja, ul. Sportowa - Wańkowicza, ul. Piastowska 39-43, ul. Grunwaldzka nr 19-20 i nr 35-45, ul. Jagiellońska - Pocztowa, ul. Maków, ul. Strzelecka dojazd do garaży

- oraz w Szybowicach” z limitem wydatków na lata 2019-2022 w wysokości 1.450.000,00zł;
- planowane do realizacji w latach 2019-2021 zadanie pn. „Zagospodarowanie podwórek przy ul. Włoskiej 8, ul. Kościuszki 23/25, ul. Piastowskiej 58” z limitem wydatków na lata 2019-2022 w wysokości 480.000,00zł;
 - planowane do realizacji w latach 2019-2021 zadanie pn. „Przebudowa muru i skarpy przy ul. Chrobrego” z limitem wydatków na lata 2019-2021 w wysokości 500.000,00zł;
 - planowane do realizacji w latach 2016-2020 zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku hali sportowej ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby OSP, przedszkola i wiejskiego domu kultury w Łące Prudnickiej” z limitem wydatków na lata 2019-2020 w wysokości 3.950.000,00zł.

Realizacja nowych zadań majątkowych w kolejnych latach uzależniona jest od pozyskania dochodów z innych źródeł oraz od realizacji dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku własnego. Tym samym ogłaszanie zamówień publicznych na realizację nowych inwestycji planuje się sukcesywnie, tj. współmiernie do realizacji dochodów majątkowych.

Natomiast w latach 2019-2022 wydatki bieżące oscylują na poziomie 103,6 – 102,4 mln zł, a ich podstawy skorygowano o jednorazowo ponoszone wydatki zakupu materiałów i wyposażenia, wydatki remontowe oraz o wydatki na realizację projektów tzw. miękkich.

Dane z zakresu wydatków ogółem, majątkowych i bieżących w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 przedstawiają poniższe tabele:

WYDATKI OGÓLEM

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wydatki ogółem	123 749 540	105 753 040	106 717 040	105 720 540
Dynamika rok poprzedni = 100%	96,21	85,46	100,91	99,07

WYDATKI MAJĄTKOWE

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wydatki majątkowe	20 197 757	5 200 000	6 486 000	3 300 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	84,43	25,75	124,73	50,88

WYDATKI BIEŻĄCE

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wydatki bieżące	103 551 783	100 553 040	100 231 040	102 420 540
Dynamika rok poprzedni = 100%	98,91	97,1	99,68	102,18

Ponadto zgodnie z art. 236 ust. 3 w ramach wydatków wyszczególnia się m. in.:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2019r. zaplanowano wzrost funduszu plac o 5,01%. Jest to związane z reformą oświatową, planowanymi podwyżkami w oświacie, planowanymi odprawami i zabezpieczeniem wynagrodzeń dla nauczycieli w stanie nieczynnym oraz z planowanymi

podwyżkami dla pozostałych pracowników w wysokości 6%. W latach następnych planuje się coroczny nieznaczny tj. ok. 3% wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy.

Fundusz

plac

w poszczególnych latach został skorygowany o obowiązujące najniższe wynagrodzenie, planowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	44 803 084	46 200 000	47 600 000	49 000 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	105,01	103,12	103,03	102,94

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmują wydatki planowane w rozdziale 75022 - Rady gmin (w tym: diety radnych za udział w komisjach i na sesjach - zaplanowane kwoty zabezpieczają koszty 100% frekwencji) i w rozdziale 75023 Urzędy gmin - (w tym: wynagrodzenia pracowników Urzędu Miejskiego w Prudniku oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych). W 2019r. nie planuje się wzrostu wydatków w porównaniu do 2018r. (stan na 10.11). W latach następnych zaplanowano wzrost wydatków o ok. 2,7%.

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	8 368 716	8 600 000	8 830 000	9 070 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	97,96	102,76	102,67	102,72

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz obowiązującego oprocentowania.

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wydatki bieżące na obsługę długu	1 325 000	1 253 000	1 175 500	1 093 000	1 008 000	921 000	810 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	160,47	94,57	93,81	92,98	92,22	91,37	87,95

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
758 000	682 000	610 000	525 000	435 000	365 000	300 000	234 000	167 000	137 000
93,58	89,97	89,44	86,07	82,86	83,91	82,19	78	71,37	82,04

Kwota na obsługę długu uwzględnia odsetki od zaciągniętych kredytów długoterminowych, pożyczek z WFOŚiGW, planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu z limitem 4.000.000,00zł. oraz planowanego do zaciągnięcia w 2019r. kredytu długoterminowego w wysokości 13.350.000,00zł. Spłatę kredytów i pożyczek zaplanowano do dnia

31.12.2035r.

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

Nie planuje się realizacji wieloletnich przedsięwzięć bieżących w latach 2019-2022.

Natomiast na przedsięwzięcia majątkowe w latach 2019-2022 planuje się wydatki:

2019 r. – 4.515.000,00 zł

2020 r. – 5.099.000,00 zł

2021 r. – 6.486.000,00 zł

2022 r. – 1.450.000,00 zł

Poręczenia i gwarancje

Gmina Prudnik nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

III. WYNIK BUDŻETU

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją I „Dochody ogółem”, a pozycją II „Wydatki ogółem”. Wynik budżetu w 2019 roku zamyka się deficytem w wysokości 10.170.540,00zł. planowanym do pokrycia przychodami z tytułu zaciągniętego kredytu.

W latach 2020-2035 wynik budżetu zamyka się nadwyżką w wysokości niezbędnej do pokrycia rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w poszczególnych latach.

zł.

Lata	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wynik budżetu	-10 170 540	3 029 460	3 029 460	3 129 460	3 015 000	3 010 000	2 955 000	2 900 000

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
2 920 000	2 950 000	2 950 000	3 050 000	2 938 000	2 938 000	2 938 000	2 938 000	2 938 000

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt budżetu 2019r. w wysokości 10.170.540,00zł. planuje się pokryć w całości przychodami z kredytu. Od roku 2020 planowana jest nadwyżka operacyjna budżetu, która w całości przeznaczona jest na spłatę długu.

IV. PRZYCHODY

Gmina Prudnik w 2019 roku planuje do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 13.350.000,00zł. Natomiast w kolejnych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

V. ROZCHODY

W latach 2019-2035 wysokość rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty wynosi:

Lata	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
------	---

2019	3 179 460
2020	3 029 460
2021	3 029 460
2022	3 129 460
2023	3 015 000
2024	3 010 000
2025	2 955 000
2026	2 900 000
2027	2 920 000
2028	2 950 000
2029	2 950 000
2030	3 050 000
2031	2 938 000
2032	2 938 000
2033	2 938 000
2034	2 938 000
2035	2 938 000

Powyższe rozchody uwzględniają planowany do zaciągnięcia w 2019r. kredyt długoterminowy w kwocie 13.350.000,00zł.

VI. ŁĄCZNA KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu wynikająca z harmonogramów umów kredytowych już zawartych, harmonogramów spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia oraz długu spłacanego wydatkami, do którego zalicza się umowy sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach.

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

w zł.

Lata	2019	2020	2021	2022	2023
Kwota długu wg stanu na 31.12. każdego roku	47 763 380	44 598 920	41 569 460	38 440 000	35 425 000

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
32 415 000	29 460 000	26 560 000	23 640 000	20 690 000	17 740 000	14 690 000	11 752 000

2032	2033	2034	2035

8 814 000	5 876 000	2 938 000	0
-----------	-----------	--------------	---

Relacje do dochodów

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została określona przez wpisanie wyrazów „TAK” lub „NIE” w kolumnach 9.7 i 9.7.1 załącznika nr 1 do uchwały.

W latach 2019-2035 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy spełnia relację z art. 243. Również wskaźnik obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy spełnia relację w latach 2019-2035.

Sposób finansowania długu

W 2019 roku przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z dochodów Gminy, pozostała kwota z przychodów tj. z zaciągniętego kredytu długoterminowego. Od 2020 roku natomiast spłata długu finansowana jest z dochodów, wykazywana w Prognozie jako nadwyżka dochodów nad wydatkami.