

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miejskiej w Prudniku**  
**z dnia .....roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik  
na lata 2015 - 2018**

Na podstawie art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i 1646; z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146), Rada Miejska w Prudniku uchwala, co następuje:

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Prudnik na lata 2015 - 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2018, 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 1 i 2.

**§ 4**

Traci moc uchwała Nr LI/805/2013 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2014 - 2018 z późniejszymi zmianami.

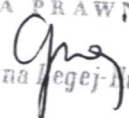
**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Prudnika.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

RADCA PRAWNY

10.11.2014r.   
mgr Grażyna Legej-Rusak

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Gminy Prudnik na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Prudniku z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
						1.1.1	1.1.2				1.1.3	1.1.3.1
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2		1.2.1	1.2.2
Formuła	(1.1)+(1.2)											
Wykonanie 2012	77 921 727,36	67 885 791,15	12 150 432,00	421 586,36	16 617 838,36	11 675 742,18	21 031 110,00	14 399 764,76	10 035 936,21	1 358 039,00	8 576 475,20	
Wykonanie 2013	78 409 020,39	71 987 290,60	12 830 873,00	453 948,57	18 354 401,60	11 949 881,29	20 449 688,00	15 620 901,32	6 421 729,79	3 099 980,82	3 279 640,99	
Plan 3 kw. 2014	77 347 879,74	74 062 246,76	13 764 628,00	360 000,00	20 536 179,43	12 210 000,00	20 950 194,00	15 057 992,58	3 285 632,98	2 046 820,00	1 198 812,98	
Wykonanie 2014	78 806 477,99	76 323 345,01	13 764 628,00	360 000,00	20 563 679,43	12 210 000,00	20 950 194,00	17 062 729,23	2 483 132,98	1 244 320,00	1 198 812,98	
2015	78 024 000,00	74 015 511,00	14 745 180,00	360 000,00	21 012 140,00	12 400 000,00	21 760 840,00	12 891 629,81	4 008 489,00	2 740 000,00	1 228 489,00	
2016	82 778 947,00	79 867 007,00	15 040 000,00	396 000,00	23 269 830,00	14 136 000,00	22 133 000,00	15 620 775,00	2 911 940,00	2 150 000,00	751 940,00	
2017	83 669 213,00	81 341 577,00	15 416 000,00	416 750,00	23 712 690,00	14 148 640,00	22 733 000,00	15 812 380,00	2 327 636,00	1 490 000,00	827 636,00	
2018	83 666 569,00	81 291 577,00	15 416 000,00	416 750,00	23 712 690,00	14 148 640,00	22 733 000,00	15 762 380,00	2 374 992,00	1 490 000,00	874 992,00	
2019	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2020	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2021	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2022	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	82 000 000,00	81 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:										
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe	
				z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w <sup>x</sup> art. 243 ustawy	2.1.1.1				2.1.1		2.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2012	80 588 423,06	65 204 644,01	0,00	0,00	x	1 974 336,22	1 974 336,22	0,00	0,00	15 383 779,05		
Wykonanie 2013	74 725 396,02	68 734 873,82	0,00	0,00	x	1 505 142,70	1 505 142,70	0,00	0,00	5 990 522,20		
Plan 3 kw. 2014	78 095 969,25	73 506 244,64	0,00	0,00	x	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	4 589 724,61		
Wykonanie 2014	79 154 567,50	74 478 369,99	0,00	0,00	x	1 277 042,00	1 277 042,00	0,00	0,00	4 676 197,51		
2015	77 524 000,00	72 668 055,62	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	4 855 944,38		
2016	79 773 947,00	75 313 947,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 460 000,00		
2017	79 859 213,00	75 859 213,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00		
2018	79 827 876,00	76 327 876,00	0,00	0,00	0,00	959 000,00	959 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00		
2019	78 945 000,00	77 945 000,00	0,00	0,00	x	807 000,00	807 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2020	79 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	x	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2021	79 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	x	561 000,00	561 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2022	79 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	x	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2023	79 200 000,00	78 200 000,00	0,00	0,00	x	319 000,00	319 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2024	79 420 000,00	78 420 000,00	0,00	0,00	x	208 000,00	208 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2025	79 660 000,00	78 660 000,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem <sup>5)</sup> długu	w tym:		
			4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:				Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
					na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu					
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2012	-2 666 695,70	8 111 344,95	0,00	0,00	2 585 229,95	2 446 624,95	5 210 000,00	2 000 000,00	316 115,00	0,00			
Wykonanie 2013	3 683 624,37	7 879 929,25	0,00	0,00	1 845 559,50	0,00	6 000 000,00	0,00	34 369,75	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-748 089,51	3 406 179,02	1 703 089,51	0,00	1 703 089,51	748 089,51	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	-348 089,51	3 406 179,02	1 703 089,51	0,00	1 703 089,51	348 089,51	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2016	3 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	3 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	3 838 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Wyszczególnienie	Rozchody <sup>x</sup> budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w <sup>x</sup> art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. <sup>x</sup> 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	3 599 089,75	3 564 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 369,75
Wykonanie 2013	9 860 464,11	9 860 464,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 005 000,00	3 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 810 000,00	3 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 838 693,00	3 838 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 055 000,00	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2012	36 009 227,11	0,00	2 681 147,14	5 266 377,09
Wykonanie 2013	31 923 102,50	0,00	3 252 416,78	5 097 976,28
Plan 3 kw. 2014	30 954 966,00	0,00	556 002,12	3 962 181,14
Wykonanie 2014	30 954 966,00	0,00	1 844 975,02	5 251 154,04
2015	30 441 829,50	0,00	1 347 455,38	1 347 455,38
2016	27 423 693,00	0,00	4 553 060,00	4 553 060,00
2017	23 613 693,00	0,00	5 482 364,00	5 482 364,00
2018	19 775 000,00	0,00	4 963 701,00	4 963 701,00
2019	16 720 000,00	0,00	3 055 000,00	3 055 000,00
2020	13 720 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2021	10 720 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2022	7 720 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2023	4 920 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2024	2 340 000,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00
2025	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$	$\frac{(1) - (15.1) + (11.2.1) - (2.1.2) + (15.2b) - (11.1)}{(15.1)} \cdot 100$	$\frac{(1) - (15.1) + (11.2.1) - (2.1.2) + (15.2b) - (11.1)}{(15.1)} \cdot 100$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2012	7,11%	7,11%	0,00	7,11%	5,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	14,50%	14,50%	0,00	14,50%	8,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	3,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	3,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	5,24%	5,55%	5,73%	TAK	TAK
2016	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	8,10%	5,57%	5,75%	TAK	TAK
2017	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	8,33%	5,57%	5,75%	NIE	TAK
2018	5,73%	5,73%	0,00	5,73%	7,71%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2019	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	4,95%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2020	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	4,88%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2021	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	4,88%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2022	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	4,88%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2023	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	4,63%	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2024	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	4,37%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2025	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	4,07%	4,63%	4,63%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki <sup>10)</sup> budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	30 595 802,10	5 915 588,60	13 738 318,46	2 070 110,48	11 668 207,98	14 392 596,93	991 182,12	103 857,37
Wykonanie 2013	0,00	3 742 839,34	32 625 722,41	5 890 552,05	682 761,66	48 407,76	634 353,90	5 166 243,96	824 278,24	289 378,53
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	34 969 936,38	6 172 755,64	1 283 178,39	23 529,41	1 259 648,98	2 289 561,48	2 300 163,13	323 051,78
Wykonanie 2014	0,00	0,00	35 040 289,79	6 252 755,64	1 384 178,39	23 529,41	1 360 648,98	0,00	0,00	0,00
2015	500 000,00	500 000,00	36 629 372,54	6 486 553,15	2 656 343,34	0,00	2 656 343,34	2 656 343,34	2 199 601,04	96 844,86
2016	3 005 000,00	3 005 000,00	38 460 000,00	6 700 000,00	2 563 945,20	0,00	2 563 945,20	2 563 945,20	1 436 054,80	47 992,20
2017	3 810 000,00	3 810 000,00	38 460 000,00	6 700 000,00	2 816 578,00	0,00	2 816 578,00	2 816 578,00	1 183 422,00	0,00
2018	3 838 693,00	3 838 693,00	38 460 000,00	6 700 000,00	2 840 823,29	0,00	2 840 823,29	2 840 823,29	659 176,71	0,00
2019	3 055 000,00	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula										
Wykonanie 2012	364 475,26	326 909,46	326 909,46	7 358 678,54	7 314 030,52	7 314 030,52	329 281,36	340 654,95	340 654,95	
Wykonanie 2013	257 574,99	214 464,83	214 464,83	2 823 518,44	2 748 480,65	2 748 480,65	301 296,04	262 829,15	262 829,15	
Plan 3 kw. 2014	83 750,00	83 750,00	83 750,00	373 942,00	373 942,00	373 942,00	99 509,21	83 750,00	83 750,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	36 654,81	36 654,81	36 654,81	0,00	0,00	0,00	43 123,30	36 654,81	36 654,81	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Lp													
Formuła													
Wykonanie 2012	11 311 064,69	6 267 953,67	6 267 953,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 569 319,14	1 943 303,90	1 943 303,90	2 664 482,13	2 664 482,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po przekształcaniu zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.8.1							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
Wykonanie 2012	3 564 720,00	265 070,00	548 756,50	0,00	548 756,50	0,00
Wykonanie 2013	9 860 464,11	39 409,50	13 136,50	0,00	13 136,50	0,00
Plan 3 kw. 2014	955 000,00	26 273,00	13 136,50	0,00	13 136,50	0,00
Wykonanie 2014	955 000,00	26 273,00	13 136,50	0,00	13 136,50	0,00
2015	2 000 000,00	13 136,50	13 136,50	0,00	13 136,50	0,00
2016	3 005 000,00	0,00	13 136,50	0,00	13 136,50	0,00
2017	3 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 838 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużnego (prognoza kwoty długu). 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużnego, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

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

**BURMISTRZ**  
mgr inż. Franciszek Fejdych



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Prudniku

kwoty w  
zł

z dnia .....

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 654 596,83	2 656 343,34	2 563 945,20	2 816 578,00	2 840 823,29	1 271 961,09
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 654 596,83	2 656 343,34	2 563 945,20	2 816 578,00	2 840 823,29	1 271 961,09
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				12 654 596,83	2 656 343,34	2 563 945,20	2 816 578,00	2 840 823,29	1 271 961,09
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 654 596,83	2 656 343,34	2 563 945,20	2 816 578,00	2 840 823,29	1 271 961,09
1.3.2.1	Budowa kompleksu sportowego - zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2010	2018	11 664 219,59	2 134 498,48	2 415 953,00	2 766 578,00	2 765 856,00	520 993,80
1.3.2.2	Dostosowanie hali sportowej do rozgrywek I ligi koszykówki - zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2014	2016	450 000,00	300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	450 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Dotacja dla Gminy Nysa na realizację wspólnego projektu pn. "Partnerstwo Nyskie 2020" w ramach konkursu Min. Rozwoju Regionalnego "Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jst, dialog społ. oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywateli. - zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2013	2016	157 048,84	96 844,86	47 992,20	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odwodnienie drogi ul. Łuczniczkiej i dróg wewnętrznych o numerach działek 1203/1; 1199/11 w Prudniku - zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2014	2015	86 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00
1.3.2.5	Urządzenie cmentarza komunalnego przy ul. Jesionkowej - zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2007	2018	297 328,40	40 000,00	50 000,00	50 000,00	74 967,29	214 967,29

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

**BURMISTRZ**  
mgr inż. Franciszek Fejdych

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prudnik na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2025.**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 – 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2018.

W prognozie długu od roku 2019 wykazano dochody i wydatki w wielkościach stałych bądź nieznacznie zmienionych (ok. 1%) uznając, że planowanie wielkości poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W odniesieniu do 2015 roku należało przyjąć niższe wielkości dochodów i wydatków niż w latach ubiegłych z uwagi na zakończenie dużych inwestycji, na które Gmina otrzymywała dofinansowanie bądź to ze środków europejskich, bądź ze środków krajowych. W latach 2015-2025 oszacowane dochody przeznacza się w pierwszej kolejności na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, 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 2015 rok jest zgodny z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok.

### **Dochody:**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;
- 2) w dochodach bieżących wyszczególniono środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp;
- 3) w dochodach majątkowych wyszczególniono:
  - a) dochody ze sprzedaży majątku;
  - b) środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp.

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 obliczania podatku rolnego w efekcie obniżającą jego podstawę oraz uwzględniono nowe źródła dochodów, tj. opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Dochody w części 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 na 2015 r. zaplanowano w oparciu o dane wskazane przez Wojewodę Opolskiego pismem z dnia 24 października 2014r. nr FBC.I.3110.6.2014.EA w sprawie projektowanych kwot na 2015 r. W trakcie roku następuje doszacowanie dochodów i wydatków – w 2014r. do dnia 31.10. dochody w § 2030 wzrosły o 104,28% (tj. z 3,02mln. zł do 6,17mln. zł.), w § 2010 wzrosły o 22,89% (tj. z 8,78mln.zł. do 10,79 mln.zł.) W kolejnych latach planuje się wzrost dochodów ogółem w stosunku do roku poprzedniego za wyjątkiem roku 2015, który z uwagi na zaniżony plan dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne gminy jest niższy niż w 2014r. - 2015/2014 o (-) 0,99%; 2016/2015 o 6,09%; 2017/2016 o 1,08%; 2018/2017 na poziomie 2017r.;

Począwszy od 2019r. dochody planuje się w wysokości 82.000.000,00 zł.

Dochody bieżące zaplanowano odpowiednio: 2015/2014 - spadek o 3,02%; 2016/2015 – wzrost o 7,91%; 2017/2016 – wzrost o 1,85%; 2018/2017 – spadek o 0,06%;

Począwszy od 2019r. w wysokości 81.000.000,00zł.

Natomiast dochody majątkowe zaplanowano odpowiednio: 2015/2014 - wzrost o 61,43%; 2016/2015 – spadek o 27,36%; 2017/2016 – spadek o 20,07%; 2018/2017 – wzrost o 2,03%;

Począwszy od 2019r. dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 1.000.000,00zł.

Dane z zakresu dochodów ogółem, bieżących i majątkowych w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018 przedstawiają poniższe tabele:

Kwoty prezentowane w tabelach zaokrąglono do pełnych złotych.

#### DOCHODY OGÓŁEM

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Dochody ogółem	78 024 000	82 778 947	83 669 213	83 666 569
Dynamika rok poprzedni = 100%	99,01	106,09	101,08	100,00

#### DOCHODY BIEŻĄCE

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Dochody bieżące	74 015 511	79 867 007	81 341 577	81 291 577
Dynamika rok poprzedni = 100%	96,98	107,91	101,85	99,94

#### DOCHODY MAJĄTKOWE

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Dochody majątkowe	4 008 489	2 911 940	2 327 636	2 374 992
Dynamika rok poprzedni = 100%	161,43	72,64	79,93	102,03

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan dochodów przedstawia się następująco:



**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Dochody bieżące zaplanowano na stałym poziomie ze źródeł:

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze,

§ 2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł .

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	16 940	0	16 740	0	16 740	0	16 740	0

**Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe**

Dochody bieżące zaplanowano z tytułu funkcjonowania lokali użytkowych w inkubatorach przedsiębiorczości ze źródeł:

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze ,

§ 0920 Pozostałe odsetki,

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
150	Przetwórstwo przemysłowe	97 800	0	93 800	0	97 800	0	97 800	0

**Dział 600 Transport i łączność**

Dochody majątkowe na 2015 rok zaplanowano w związku z ubieganiem się o dofinansowanie modernizacji drogi ul. Strzeleckiej ze źródeł:

§ 6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
600	Transport i łączność	0	366 237	0	0	0	0	0	0

## Dział 630 Turystyka

Dochody bieżące zaplanowano w 2015r. ze źródeł:

§ 2707 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł zgodnie z Porozumieniem zawartym z Województwem Opolskim w dniu 28 lutego 2014 roku w ramach poddziałania 1.4.2 Usługi turystyczne i rekreacyjno-sportowe świadczone przez sektor publiczny Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 - na realizację zadania pn. „Opolskie kwitnące muzycznie III” Lider: Miasto Opole, partnerzy m.in. Gmina Prudnik. Kwota dofinansowania dla Gminy Prudnik wynosi 36.654,81zł (środki europejskie = 85% kosztów projektu).

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
630	Turystyka	36 655	0	0	0	0	0	0	0

## Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0470 Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości;

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze;

§ 0920 Pozostałe odsetki;

Dochody majątkowe zaplanowano ze źródeł:

§ 0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności;

§ 0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości;

§ 0780 Dochody ze zbycia praw majątkowych;

na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości tj.

Nieruchomości Gminy Prudnik planowane do sprzedaży w 2015 r.

I. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości: planowany dochód:

1. Lokal mieszkalny przy ul. B. Chrobrego 11/3 w Prudniku	10.000,00zł.
2. 15 lokali mieszkalnych na rzecz najemców	225.000,00zł.
3. Garaż na zapleczu przy ul. Piastowskiej 22 w Prudniku	20.000,00zł.
4. Lokal użytkowy przy ul. Piastowskiej 40 w Prudniku	15.000,00zł.
5. Lokal użytkowy w Wierzbcu	60.000,00zł.
6. Lokal użytkowy przy ul. Rynek 21 w Prudniku – na rzecz najemcy	50.000,00zł.
7. Dwa garaże w rejonie budynku przy ul. Tuwima 6, na rzecz najemców z zaliczeniem nakładów	10.000,00zł.
8. Lokal mieszkalny przy ul. Sobieskiego 6/3 w Prudniku	30.000,00zł.
9. Lokal mieszkalny przy ul. Traugutta 23/1	80.000,00zł.



II. Dochody ze zbycia praw majątkowych:	planowany dochód:
1. Sześć działek pod zabudowę jednorodzinną w Łące Prudnickiej powstałych z działki nr 448 mapa 1, o pow. 1.1110ha	400.000,00zł.
2. Działka zabudowana nr 1601/324, mapa 10, o pow. 0,0661 ha, położona na zapleczu budynku przy ul. Armii Krajowej 16 w Prudniku	60.000,00zł.
3. Działka niezabudowana nr 2219/9, mapa 19, o pow. 0,1383 ha, położona przy ul. Zwycięstwa w Prudniku	70.000,00zł.
4. Nieruchomość w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej - Podstrefie Prudnik, o pow. 0,60 ha	180.000,00zł.
5. Działka niezabudowana nr 982/3, mapa 4, o pow. 0,0732 ha, położona przy ul. Dębowej w Prudniku	60.000,00zł.
6. Działka niezabudowana nr 979/3, mapa 4, o pow. 0,0733 ha, położona przy ul. Dębowej w Prudniku	60.000,00zł.
7. Działka niezabudowana nr 1996/161, o pow. 0,0923 ha, położona przy ul. Gen. Andersa w Prudniku	60.000,00zł.
8. Działka niezabudowana nr 1997/161, o pow. 0,0915 ha, położona przy ul. Gen. Andersa w Prudniku	60.000,00zł.
9. Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Traugutta 27A w Prudniku	60.000,00zł.
10. Działka niezabudowana położona w Łące Prudnickiej działka nr 490 i część działki nr 489/1 –łącznie o pow. 0,6209 ha	50.000,00zł.
11. Nieruchomość niezabudowana położona w Szybowicach, działka nr 600/2, mapa 9, o pow. 0,4300ha	40.000,00zł.
12. Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Zamkowej 6,8,10,12 w Prudniku	800.000,00zł.
13. Nieruchomość niezabudowana przy ul. Azaliowej w Prudniku, działka nr 878/3 o pow. 0,3302ha	190.000,00zł.
14. Nieruchomości w Szybowicach i Moszczance	150.000,00zł.

Na kolejne lata przyjęto wielkości dochodów majątkowych na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Mienia Gminy. W latach 2016 - 2018 i dalszych planuje się zbyć:

- 1) nieruchomość przy ul. Wiejskiej w Prudniku z przeznaczeniem pod usługi,
- 2) grunty przy ul. Ks. Skowrońskiego w Prudniku pod budownictwo wielorodzinne,
- 3) grunty przy ul. Ks. Skowrońskiego w Prudniku pod budownictwo jednorodzinne,
- 4) grunty przy ul. Kolejowej w Prudniku przeznaczone pod usługi i komunikację samochodową,
- 5) grunty przy ul. Piastowskiej w Prudniku przeznaczone pod usługi,
- 6) grunty przy ul. Przemysłowej w Prudniku,
- 7) działki na terenie Prudnika (tzw. „plomby”) pod zabudowę mieszkalno – usługową
- 8) grunty w kwartale ulic Szkolna, Młyńska, Armii Krajowej, Traugutta w Prudniku pod usługi,
- 9) 50 lokali mieszkalnych,
- 10) 10 lokali użytkowych,
- 11) grunty na terenach wiejskich Gminy Prudnik przeznaczone do sprzedaży zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego.

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



w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
700	Gospodarka mieszkaniowa	264 300	2 780 000	268 500	2 160 000	269 300	1 500 000	269 300	1 500 000

### Dział 710 Działalność usługowa

Dochody bieżące zaplanowano z usług cmentarnych z tytułu § 0830 - Wpływy z usług.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
710	Działalność usługowa	80 000	0	80 000	0	81 000	0	81 000	0

### Dział 750 Administracja publiczna

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;

§ 0690 Wpływy z różnych opłat;

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
750	Administracja publiczna	30 000	0	27 400	0	27 500	0	27 500	0

### Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych - nakładane przez Straż Miejską;

§ 0690 Wpływy z różnych opłat;

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze; - za wynajem pomieszczenia na sklep w Wierzbcu;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 507	0	22 312	0	23 317	0	23 317	0

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych;

§ 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych;

§ 0310 Podatek od nieruchomości;

§ 0320 Podatek rolny;

§ 0330 Podatek leśny;

§ 0340 Podatek od środków transportowych;

§ 0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej;

§ 0360 Podatek od spadków i darowizn;

§ 0410 Wpływy z opłaty skarbowej;

§ 0430 Wpływy z opłaty targowej;

§ 0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej;

§ 0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;

§ 0490 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw;

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych;

§ 0690 Wpływy z różnych opłat;

§ 0730 Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego;

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

§ 0920 Pozostałe odsetki;

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	35 963 430	0	38 400 370	0	39 043 830	0	39 043 830	0

**Dział 758 Różne rozliczenia**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0920 Pozostałe odsetki;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów;

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa – część oświatową subwencji dla jst, część wyrównawczą i równoważącą subwencji dla gmin;

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
758	Różne rozliczenia	21 815 924	0	22 157 000	0	22 757 000	0	22 757 000	0

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0690 Wpływy z różnych opłat;

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze;

§ 0830 Wpływy z usług;

§ 0920 Pozostałe odsetki, w tym od środków na rachunkach bankowych;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów;

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;

§ 2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego;

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
801	Oświata i wychowanie	2 542 974	0	2 736 060	0	2 867 460	0	2 767 460	0

**Dział 852 Pomoc społeczna**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0830 Wpływy z usług;

§ 0900 Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości;

§ 0920 Pozostałe odsetki;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów;

§ 0980 Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego;

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;



§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
852	Pomoc społeczna	3 651 900	0	4 246 685	0	4 123 390	0	4 173 390	0

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0830 Wpływy z usług;

§ 0920 Pozostałe odsetki;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	297 000	0	302 000	0	308 800	0	308 800	0

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0400 Wpływy z opłaty produktowej;

§ 0690 Wpływy z różnych opłat.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	134 000	0	355 500	0	356 000	0	356 000	0

#### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Dochody bieżące z tytułu § 2320 Dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - z Powiatu Prudnickiego na realizację zadań przewidzianych dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Prudniku.

Dochody majątkowe z tytułu § 6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 000	200 000	12 000	0	14 000	0	14 000	0

**Dział 926 Kultura fizyczna**

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł:

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - zaplanowano wzrost o 2.000,00 zł rocznie,

§ 0830 Wpływy z usług – zaplanowano roczny wzrost o 5% cen za wstępy na basen,

§ 0920 Pozostałe odsetki;

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów;

Dochody majątkowe zaplanowano ze źródeł:

§ 6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin do 2018r. w związku z realizacją umowy ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie „Budowa kompleksu sportowego w Prudniku”.

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015		2016		2017		2018	
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
926	Kultura fizyczna	122 636	662 252	148 640	751 940	155 440	827 636	155 440	874 992

Odrębną grupę dochodów stanowią dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami.

Dochody bieżące zaplanowano ze źródeł

§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

w zł.

Dział	Projekt budżetu na rok	2015	2016	2017	2018
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Dochody bieżące	Dochody bieżące	Dochody bieżące
010	Rolnictwo i łowiectwo	0	500 000	520 000	520 000
750	Administracja publiczna	264 618	290 000	290 000	290 000
751	Urzędy naczelných organów ...	4 827	6 000	6 000	6 000
752	Obrona narodowa	2 000	3 000	4 000	4 000
851	Ochrona zdrowia	1 000	1 500	1 500	1 500
852	Pomoc społeczna	8 657 000	10 199 500	10 378 500	10 378 500
	Razem	8 929 445	11 000 000	11 200 000	11 200 000



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

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 mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej.

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

Realizacja dochodów majątkowych uzależniona jest od rynku nieruchomości. Gmina wprowadza szereg nowych narzędzi, które umożliwiają przekaz na całą Polskę i poprzez Internet poza granice kraju, informacji o nieruchomościach planowanych do zbycia oraz atrakcyjności naszych terenów leżących w podstrefie ekonomicznej.

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

Dotacje i środki na realizację przedsięwzięć w ramach programów partnerskich i majątkowych oraz na zadania powierzone ujętych w WPF na lata 2015-2018 zaplanowano w oparciu o umowy:

1. Umowa Nr 2013/0357/2795/SubA/DIS/T o dofinansowanie zadania inwestycyjnego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na lata 2013-2018 na realizację budowy przyszkolnego kompleksu sportowego obejmującego halę sportową i krytą pływalnię z zapleczem sanitarno-technicznym.

Kwota dofinansowania wynosi 3.587.500,00zł.

2. Porozumienie o współpracy na rzecz realizacji projektu pn. „Opolskie kwitnące muzycznie III” z dnia 28 lutego 2014r. ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 w ramach Poddziałania 1.4.2 Usługi turystyczne i rekreacyjno-sportowe świadczone przez sektor publiczny: Rajd Małuchów Lider: Województwo Opolskie, partnerzy m.in. Gmina Prudnik.

Kwota dofinansowania dla Gminy Prudnik wynosi 50.000,00zł ( środki europejskie = 85% kosztów projektu).

3. Porozumienie z Powiatem Prudnickim w sprawie powierzenia Gminie Prudnik zadań przewidzianych dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Prudniku.

W 2015 r. planuje się kwotę wydatku 12.000,00 zł.



## Wydatki:

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

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst,
- c) obsługę długu (odsetki od kredytów, pożyczek),
- d) wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Wydatki ogółem na 2015 rok zaplanowano na poziomie 97,94% planowanego wykonania wydatków za 2014r. (wg stanu na 3.10.2014r). Zmniejszenie planu wydatków wymuszone zostało koniecznością dopełnienia relacji określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych poprzez oszczędności na wydatkach bieżących oraz z uwagi na otrzymany niższy niż na 2014r. plan wydatków (po zmianach) pokrywanych z dotacji na zadania własne gminy oraz dotacji na zadania zlecone z administracji rządowej, a który w trakcie roku budżetowego jest wielokrotnie korygowany. Ponadto w ramach wydatków majątkowych szereg inwestycji wieloletnich o wysokich budżetach zostało zakończonych w 2013 roku. Do 2018r. kontynuowane będzie jedno zadanie majątkowe pn. „Budowa kompleksu sportowego w Prudniku”, realizacja pozostałych zadań 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 2016-2018 wydatki oscylują na poziomie 79,8mln.zł., a ich podstawy skorygowano o jednorazowo ponoszone wydatki, w tym inwestycyjne i remonty oraz o wydatki na realizację projektów tzw. miękkich.

Dane z zakresu wydatków ogółem, majątkowych i bieżących w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018 przedstawiają poniższe tabele:

### WYDATKI OGÓŁEM

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Wydatki ogółem	77 524 000	79 773 947	79 859 213	79 827 876
Dynamika rok poprzedni = 100%	97,94	102,90	100,11	99,96

### WYDATKI MAJĄTKOWE

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Wydatki majątkowe	4 855 944	4 460 000	4 000 000	3 500 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	103,84	91,85	89,69	87,50

## WYDATKI BIEŻĄCE

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Wydatki bieżące	72 668 056	75 313 947	75 859 213	76 327 876
Dynamika rok poprzedni = 100%	97,57	103,64	100,72	100,62

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

**Wynagrodzenia i składki od nich naliczane**, w latach 2015-2016 zaplanowano coroczny nieznaczny ok. 5% wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Fundusz płac w poszczególnych latach został skorygowany o obowiązujące najniższe wynagrodzenie, planowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

W latach 2017 i 2018 wynagrodzenia zaplanowano na poziomie 2016r.

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	36 629 373	38 460 000	38 460 000	38 460 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	104,54	105,00	100,00	100,00

**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: wynagrodzenie pracowników Urzędu Miejskiego w Prudniku oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych). W 2015r planuje się spadek wydatków o 1,79% w porównaniu do 2014r. W latach następnych wydatki zaplanowano na stałym poziomie jak dla 2016r.

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	6 486 553	6 700 000	6 700 000	6 700 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	103,74	103,29	100,00	100,00

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów i obowiązującego oprocentowania.

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018
Wydatki bieżące na obsługę długu	1 250 000	1 200 000	1 000 000	959 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	97,88	96,00	83,33	95,90

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
807 000	684 000	561 000	440 000	319 000	208 000	95 000
84,15	84,76	82,02	78,43	72,50	65,20	45,67

Kwota na obsługę długu uwzględnia odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu z limitem 4.000.000,00zł. oraz planowany do zaciągnięcia w 2015r. kredyt długoterminowy w wysokości 1.500.000,00zł. Spłatę kredytów zaplanowano do dnia 31.12.2025r.

**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 2015-2018.

Natomiast na przedsięwzięcia majątkowe w latach 2015-2018 planuje się wydatki

2015 r. – 2.656.343,34 zł

2016 r. – 2.563.945,20 zł

2017 r. – 2.816.578,00 zł

2018 r. – 2.840.823,29 zł

#### **Poręczenia i gwarancje**

Gmina Prudnik nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

#### **Wynik budżetu**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody ogółem” a pozycją II „Wydatki ogółem”. Wynik budżetu zamyka się nadwyżką w wysokości niezbędnej do pokrycia rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w poszczególnych latach, za wyjątkiem 2015r., gdy wynik budżetu wynosi 500.000,00zł, natomiast do spłaty przypadają raty w wysokości 2.000.000,00zł.

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

Od roku 2015 planowana jest nadwyżka budżetu, która w całości przeznaczona jest na spłatę długu.

w zł.

Lata	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Wynik budżetu	500 000	3 005 000	3 810 000	3 838 693	3 055 000	3 000 000



2021	2022	2023	2024	2025
3 000 000	3 000 000	2 800 000	2 580 000	2 340 000

### Przychody

Gmina Prudnik w 2015 roku planuje do zaciągnięcia kredyt długoterminowy inwestycyjny w kwocie 1.500.000,00zł. Natomiast w kolejnych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

### Rozchody

W latach 2015-2025 wysokość rat kredytu przypadających do spłaty wynosi:

Lata	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2015	2 000 000,00
2016	3 005 000,00
2017	3 810 000,00
2018	3 838 693,00
2019	3 055 000,00
2020	3 000 000,00
2021	3 000 000,00
2022	3 000 000,00
2023	2 800 000,00
2024	2 580 000,00
2025	2 340 000,00

Powyższe rozchody uwzględniają planowany do zaciągnięcia w 2015r. kredyt długoterminowy inwestycyjny w kwocie 1.500.000,00zł.

### 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 zobowiązaniami, do którego zalicza się umowy sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach, umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki. W przypadku Gminy Prudnik do łącznej kwoty długu ujmuje się:

- Akt notarialny Rep. A Nr 1901/2007 z dnia 28.02.2007 r. dotyczący nabycia nieruchomości zabudowanej w Dębowcu - przysiółku Wieszczyna, działka nr 44/2, mapa 1, obręb Dębowiec. Nabycie nieruchomości nastąpiło od Województwa Opolskiego w 2007 r. za cenę 131.365,00zł. Należność pozostała do spłaty wynosi 2 raty po 13.136,50 zł, płatne do dnia 31.03.2015r. oraz 31.03.2016 r.

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	2015	2016	2017	2018	2019
Kwota długu wg stanu na 31.12. każdego roku	30 441 829,50	27 423 693	23 613 693	19 775 000	16 720 000

2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 720 000	10 720 000	7 720 000	4 920 000	2 340 000	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 2015-2025 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 2015-2025, za wyjątkiem 2017 roku, w którym relacja jest przekroczona o 0,18 punktu procentowego.

### Sposób finansowania długu

Od 2015 roku przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z dochodów Gminy, wykazywana w Prognozie jako nadwyżka dochodów nad wydatkami.

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

**BURMISTRZ**  
mgr inż. Franciszek Fejdych