

## **SPRAWOZDANIE ROCZNE**

### **z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2017 rok**

*Sprawozdanie zawiera:*

Informację opisową

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

# **Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Prudnik za 2017 rok - informacja opisowa**

## **I. Informacje wstępne**

Budżet Gminy Prudnik na 2017 rok został przyjęty uchwałą Nr XXXV/564/2016 Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 22 grudnia 2016 r. zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Prudniku Nr XXXVI/576/2017 z dnia 26 stycznia 2017 r., Nr XXXVIII/600/2017 z dnia 28 lutego 2017 r. i Nr XLII/659/2017 z dnia 29 czerwca 2017 r.

Uchwalony budżet Gminy Prudnik i ustalony na jego podstawie, Zarządzeniem Nr 1/2017 Burmistrza Prudnika z dnia 2 stycznia 2017 r., plan finansowy budżetu Gminy Prudnik na 2017r. podlegał w ciągu roku wielokrotnym zmianom. Stosowne zmiany wprowadzane były zgodnie z kompetencjami organów, tj. uchwałami Rady Miejskiej: Nr XXXVIII/598/2017 z dnia 28 lutego 2017 r., Nr XXXIX/607/2017 z dnia 30 marca 2017 r., Nr XL/615/2017 z dnia 28 kwietnia 2017 r., Nr XLI/638/2017 z dnia 25 maja 2017 r., Nr XLII/660/2017 z dnia 29 czerwca 2017 r., Nr XLIII/668/2017 z dnia 21 lipca 2017 r., Nr XLIV/673/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 r., Nr XLVI/719/2017 z dnia 28 września 2017 r., Nr XLVII/727/2017 z dnia 26 października 2017 r., Nr XLVIII/741/2017 z dnia 30 listopada 2017 r., Nr XLIX/750/2017 z dnia 21 grudnia 2017 r.;

bądź zarządzeniami Burmistrza: Nr 7/2017 z dnia 9 stycznia 2017 r., Nr 12/2017 z dnia 18 stycznia 2017 r., Nr 21/2017 z dnia 25 stycznia 2017 r., Nr 22/2017 z dnia 30 stycznia 2017 r., Nr 29/2017 z dnia 31 stycznia 2017 r., Nr 37/2017 z dnia 15 lutego 2017 r., Nr 48/2017 z dnia 23 lutego 2017 r., Nr 54/2017 z dnia 7 marca 2017 r., Nr 56/2017 z dnia 9 marca 2017 r., Nr 58/2017 z dnia 10 marca 2017 r., Nr 69/2017 z dnia 29 marca 2017 r., Nr 71/2017 z dnia 31 marca 2017 r., Nr 75/2017 i Nr 76/2017 z dnia 10 kwietnia 2017r., Nr 87/2017 i Nr 88/2017 z dnia 26 kwietnia 2017 r., Nr 91/2017 z dnia 28 kwietnia 2017 r., Nr 94/2017 i Nr 95/2017 z dnia 15 maja 2017 r., Nr 99/2017 z dnia 22 maja 2017 r., Nr 101/2017 z dnia 24 maja 2017 r., Nr 110/2017 z dnia 5 czerwca 2017 r., Nr 112/2017 z dnia 7 czerwca 2017 r., Nr 115/2017 z dnia 14 czerwca 2017 r., Nr 116/2017 z dnia 20 czerwca 2017 r., Nr 121/2017 z dnia

27 czerwca 2017 r., Nr 126/2017 z dnia 30 czerwca 2017 r., Nr 130/2017 z dnia 3 lipca 2017 r., Nr 139/2017 i Nr 140/2017 z dnia 10 lipca 2017 r., Nr 143/2017 z dnia 14 lipca 2017 r., Nr 144/2017 z dnia 17 lipca 2017 r., Nr 145/2017 z dnia 18 lipca 2017 r., Nr 148/2017 z dnia 7 sierpnia 2017 r., Nr 150/2017 z dnia 8 sierpnia 2017 r., Nr 164/2017 z dnia 16 sierpnia 2017 r., Nr 165/2017 z dnia 21 sierpnia 2017 r., Nr 170/2017 z dnia 28 sierpnia 2017 r., Nr 171A/2017 z dnia 30 sierpnia 2017 r., Nr 172/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 r., Nr 174/2017 z dnia 1 września 2017 r., Nr 176/2017 z dnia 6 września 2017 r., Nr 180/2017 i Nr 181/2017 z dnia 12 września 2017 r., Nr 183/2017 z dnia 14 września 2017r., Nr 184/2017 z dnia 15 września 2017 r., Nr 188/2017 z dnia 25 września 2017 r., Nr 190/2017 z dnia 26 września 2017r., Nr 194/2017 z dnia 29 września 2017 r., Nr 200/2017 i Nr 201/2017 z dnia 9 października 2017 r., Nr 202/2017 z dnia 10 października 2017 r., Nr 205/2017 i Nr 206/2017 z dnia 17 października 2017 r., Nr 210/2017 i Nr 215/2017 z dnia 25 października 2017 r., Nr 222/2017 z dnia 30 października 2017 r., Nr 225/2017 z dnia 7 listopada 2017 r., Nr 228/2017 z dnia 14 listopada 2017 r., Nr 230/2017 z dnia 15 listopada 2017 r., Nr 234/2017 z dnia 17 listopada 2017 r., Nr 237/2017 z dnia 23 listopada 2017 r., Nr 241/2017 z dnia 27 listopada 2017 r., Nr 243/2017 z dnia 29 listopada 2017 r., Nr 244/2017 i Nr 247/2017 z dnia 30 listopada 2017 r., Nr 248/2017 z dnia 1 grudnia 2017 r., Nr 249/2017 z dnia 5 grudnia 2017 r., Nr 251/2017 i Nr 252/2017 z dnia 11 grudnia 2017 r., Nr 258/2017 i Nr 259/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r., Nr 260/2017 z dnia 18 grudnia 2017 r., Nr 266/2017 z dnia 21 grudnia 2017 r., Nr 267/2017 z dnia 27 grudnia 2017 r., Nr 270/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r.

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

Tabela. Plan i wykonanie budżetu gminy Prudnik za 2017 r.

Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
<b>1. Dochody</b>	98 064 500,00	105 705 665,20	103 637 443,36	98,04
<i>Dochody bieżące</i>	93.250.200,92	100.838.336,58	100.064.331,03	99,23
<i>Dochody majątkowe</i>	4.814.299,08	4.867.328,62	3.573.112,33	73,41
<b>2. Przychody</b>	3 100 000,00	6 241 591,84	5 672 101,84	90,88
<b>Razem (1+2)</b>	<b>101 164 500,00</b>	<b>111 947 257,04</b>	<b>109 309 545,20</b>	<b>97,64</b>
<b>3. Wydatki</b>	97 349 500,00	108 132 257,04	102 015 486,31	94,34
<i>Wydatki bieżące</i>	89.887.011,26	98.414.500,96	94.512.785,56	96,04
<i>Wydatki majątkowe</i>	7.462.488,74	9.717.756,08	7.502.700,75	77,21
<b>4. Rozchody</b>	3 815 000,00	3 815 000,00	3 815 000,00	100,00
<b>Razem (3+4)</b>	<b>101 164 500,00</b>	<b>111 947 257,04</b>	<b>105 830 486,31</b>	<b>94,54</b>

Na przestrzeni 2017 roku plan:

dochodów budżetu wzrósł

o kwotę 7.641.165,20zł,

przychodów wzrósł

o kwotę 3.141.591,84zł,

wydatków zwiększono

o kwotę 10.782.757,04zł,

rozchodów pozostał bez zmian.

## II. Realizacja dochodów budżetowych

Na 2017 rok zaplanowano dochody budżetowe w kwocie **105.705.665,20zł**, z czego w 2017r. wykonano w kwocie **103.637.443,36zł tj. 98,04%** planu. Dochody w zakresie zadań własnych i powierzonych zaplanowano w kwocie **78.219.162,99zł**, a zrealizowano w kwocie **76.300.696,72zł**, co stanowi **97,55%** planu. Natomiast dochody (dotacje) na zadania zlecone zaplanowano na kwotę **27.486.502,21zł**, a zrealizowano w kwocie **27.336.746,64zł, tj. 99,46%** planu.

Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych w 2017 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
Dochody bieżące	100.838.336,58	100.064.331,03	99,23
Dochody majątkowe	4.867.328,62	3.573.112,33	73,41
razem	<b>105.705.665,20</b>	<b>103.637.443,36</b>	<b>98,04</b>

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

### Zestawienie wykonania budżetu dla dochodów za okres 2017-01-01 do 2017-12-31

Paragraf	Tytuł dochodów (nazwa paragrafu)	plan po zmianach	wykonanie dochodów	% wykonania planu
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 065 311,00	17 445 349,00	102,23
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	380 000,00	403 574,47	106,20
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	10 800 000,00	10 655 500,49	98,66
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 622 000,00	1 609 053,87	99,20
0330	Wpływy z podatku leśnego	41 150,00	40 941,42	99,49
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	345 000,00	296 911,00	86,06
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	7 000,00	8 217,21	117,39
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	48 284,00	96,57
0400	Wpływy z opłaty produktowej	820,92	1 428,53	174,02
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	320 000,00	329 870,15	103,08
0430	Wpływy z opłaty targowej	16 000,00	13 322,95	83,27
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	119 260,00	119 259,60	100,00
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	26 000,00	25 803,89	99,25
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	530 900,00	531 410,29	100,10
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 314 000,00	3 992 904,53	92,56
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	725 000,00	739 264,86	101,97
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	170 000,00	163 487,01	96,17
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	20 000,00	15 719,30	78,60

0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	78,00	78,00	100,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	36 309,60	35 603,31	98,05
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	158 271,00	165 848,08	104,79
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	584 807,00	547 647,41	93,65
0690	Wpływy z różnych opłat	811 278,56	769 934,16	94,90
0730	Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	100,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych S.P., JST lub in. jedn. zal. do sfp oraz in. umów o podobnym charakterze	347 852,86	363 142,44	104,40
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 500,00	0,00	0,00
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	313 000,00	257 279,49	82,20
0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	1 774 074,00	1 120 069,91	63,14
0830	Wpływy z usług	1 192 800,00	1 171 779,99	98,24
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	382,85	0,00
0900	Wpływy z odsetek 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	7 550,00	1 599,02	21,18
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	41 400,00	40 422,00	97,64
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	64 206,00	67 272,98	104,78
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	2 453 227,75	2 304 664,56	93,94
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	84 442,23	108 149,65	128,08
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	61 178,87	62 178,87	101,63
0970	Wpływy z różnych dochodów	409 876,06	342 272,85	83,51
2004	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	9 950,00	14 467,21	145,40
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu admin. rząd. oraz in. zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 844 198,21	12 694 646,68	98,84

2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami admin. rząd.	24 010,00	24 010,00	100,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 291 005,72	5 169 392,64	97,70
2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	19 480,00	9 050,40	46,46
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	102 510,00	0,00	0,00
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	14 394 304,00	14 394 099,96	100,00
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	12 000,00	12 000,00	100,00
2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	64 985,00	75 552,73	116,26
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	47 383,68	27 425,40	57,88
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 694,12	21 694,12	100,00
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	311 626,00	311 626,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 633 222,00	24 633 222,00	100,00
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	56 248,00	56 248,00	100,00
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	1 534 732,09	1 200 835,97	78,24
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	827 636,00	713 626,08	86,22
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	135 468,50	0,00	0,00

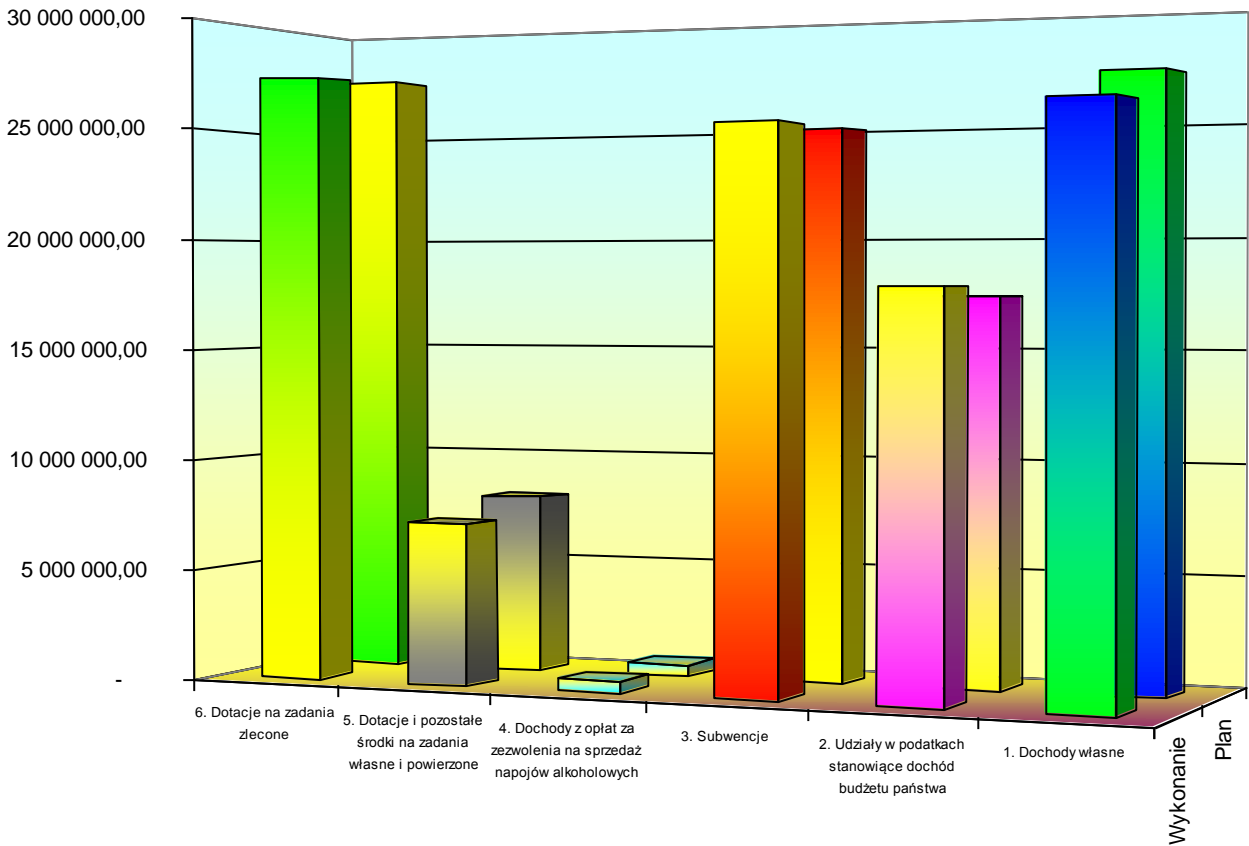
6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	248 000,00	248 000,00	100,00
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 918,03	32 918,03	100,00
<b>Razem:</b>		<b>105 705 665,20</b>	<b>103 637 443,36</b>	<b>98,04</b>

Procentowe wykonanie planu dochodów według źródeł pochodzenia za 2017 rok przedstawia się następująco:

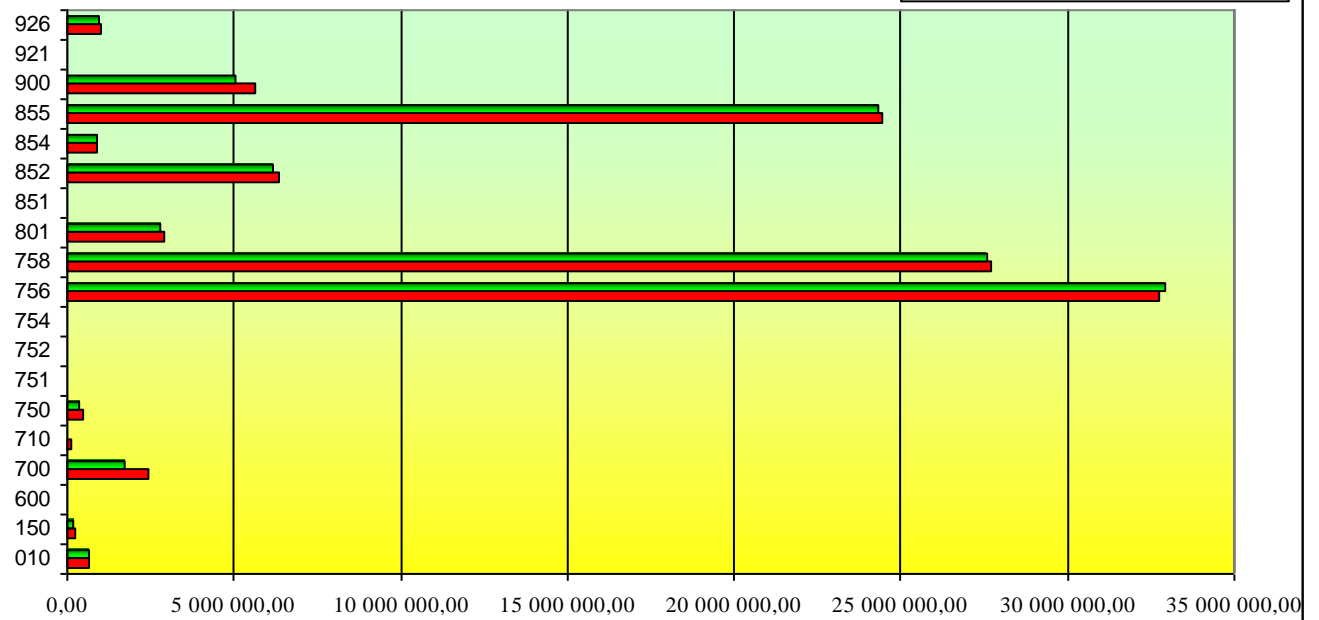
Źródło dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1. Dochody własne	27 239 315,85	25 750 095,11	94,53
2. Udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa	17 445 311,00	17 848 923,47	102,31
3. Subwencje	24 944 848,00	24 944 848,00	100,00
4. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	530 900,00	531 410,29	100,10
5. Dotacje i pozostałe środki na zadania własne i powierzone	8 058 788,14	7 225 419,85	89,66
<b>Razem dochody na zadania własne (Suma od 1 do 5)</b>	<b>78 219 162,99</b>	<b>76 300 696,72</b>	<b>97,55</b>
6. Dotacje na zadania zlecone	27 486 502,21	27 336 746,64	99,46
<b>Razem dochody (1:6)</b>	<b>105 705 665,20</b>	<b>103 637 443,36</b>	<b>98,04</b>



### Dochoy za 2017r. wg źródeł pochodzenia



### Dochoy wg działów za 2017r.



Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- **010 Rolnictwo i łowiectwo (99,06%)** - w 2017 r. otrzymano: dotację z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz in. zadań zleconych gminie ustawami, tj. na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 627.091,92zł tj. 100,00% planu, oraz wpływy z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 1.656,92zł tj. 55,23% planu. Nie wykorzystano przydzielonej dotacji celowej z budżetu państwa na wykonywanie przez Gminę Prudnik zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z Ustawy z dnia 29.07.2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii w kwocie 4.600,00zł na zadania dotyczące uprawy maku lub konopi włóknistych, m.in.: wydawanie zezwoleń, odmowy lub cofnięcie zezwoleń uprawy, nadzór nad uprawami lub nakaz zniszczenia upraw maku lub konopi włóknistych.

- **150 Przetwórstwo przemysłowe (86,69%)** - w ramach działu zrealizowano dochody bieżące z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych funkcjonujących inkubatorów przedsiębiorczości w wysokości 96.906,23zł tj. 96,91% planu, wpływów z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 2.080,19zł tj. 104,01% planu oraz wpływów z różnych dochodów (za media) w wysokości 97.797,52zł tj. 78,24% planu.

- **600 Transport i łączność (0,00%)** – środki w wysokości 34.300,00zł na realizację zadania pn. „IV etap rewitalizacji infrastruktury śródmieścia Prudnika” nie wpłynęły w związku z przesunięciem realizacji zadania na 2018 r.

- **700 Gospodarka mieszkaniowa (70,34%)**

*Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności* - dochody zrealizowano w wysokości 25.803,89zł tj. 99,25% planowanych wielkości.

*Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości* - dochody zrealizowano w wysokości 163.487,01zł tj. 96,17% planowanych wielkości. Ustawowy termin wnoszenia opłat do dnia 31 marca każdego roku. W toku windykacja zaległości bieżących i z lat ubiegłych.

*Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień* - dochody zrealizowano w wysokości 58,00zł tj. 58,00% planowanych wielkości.

*Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych* 103,39% - na zaplanowane 115.000,00zł wykonano dochody w wysokości 118.896,32zł.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 0,00% - na zaplanowane 1.500,00zł w 2017 r. nie uzyskano dochodów.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 82,20% - na zaplanowane 313.000,00zł wykonano dochody w wysokości 257.279,49zł.

W 2017 r. pozyskano dochody m.in. z tytułu zbycia:

- 9 lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców,
- 1 lokalu mieszkalnego w drodze przetargu.

W 2017 r. pięciu najemców zrezygnowało z wykupu wynajmowanych lokali mieszkalnych w końcowym etapie procedury wykupu.

Dochody ze zbycia praw majątkowych 63,14% - na zaplanowane 1.774.074,00zł dochody zrealizowano w wysokości 1.120.069,91zł.

#### 1. W 2017 r. pozyskano m. in. dochody z tytułu zbycia:

Lp.	Opis nieruchomości	Cena Sprzedaży	Tryb sprzedaży	Data sprzedaży
1.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. gen. Andersa w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2034 o powierzchni 0,1099 ha.	<b>86.760,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	29.03.2017 r.
2.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. gen. Andersa w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2033 o powierzchni 0,1108 ha.	<b>87.470,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	07.04.2017 r.
3.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. Dębowej w Prudniku, oznaczona jako działki nr 982/ i 981/3 o łącznej powierzchni 0,1021 ha.	<b>90.800,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	12.04.2017 r.
4.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w rejonie ul. gen. Andersa w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2030/2018 o powierzchni 0,1097 ha.	<b>85.250,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	14.04.2017 r.
5.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Łące Prudnickiej, oznaczona jako działka 448/7 pow. 0,1670 ha.	<b>52.500,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	20.04.2017 r.
6.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. Zwycięstwa w Prudniku, oznaczona jako działka 2219/9 o powierzchni 0,1383 ha.	<b>101.000,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	11.05.2017 r.
7.	Nieruchomość zabudowana położona w Moszczance, oznaczona jako działka nr 752, o powierzchni 0,0940 ha.	<b>20.200,00 zł</b>	Przetarg ustny nieograniczony	21.03.2017 r.

<b>8.</b>	Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Piastowskiej w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2075/60 o powierzchni 0,0056 ha.	<b>8.500,00 zł</b>	Przetarg ustny nieograniczony	30.03.2017 r.
<b>9.</b>	Nieruchomość zabudowana położona w Moszczance - udział wynoszący ½ części w nieruchomości, oznaczona jako działka nr 769/1 o powierzchni 0,1584 ha.	<b>31.000,00 zł</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	03.04.2017 r.
<b>10.</b>	Nieruchomość zabudowana jednostanowiskowym budynkiem garażowym położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 9 jako działka nr 2081/2078 o powierzchni 0,0021 ha.	<b>3.880,65 zł (brutto)</b>	sprzedaż nieruchomości w drodze bezprzetargowej z zaliczeniem na poczet ceny wartości nakładów nabywcy poniesionych na wybudowanie garażu	01.03.2017 r.
<b>11.</b>	Nieruchomość zabudowana jednostanowiskowym budynkiem garażowym położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 9 jako działka nr 2080/2078 o powierzchni 0,0022 ha.	<b>4.020,87 zł (brutto)</b>	sprzedaż nieruchomości w drodze bezprzetargowej z zaliczeniem na poczet ceny wartości nakładów nabywcy poniesionych na wybudowanie garażu	11.04.2017 r.
<b>12.</b>	Nieruchomość zabudowana jednostanowiskowym budynkiem garażowym położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 9 jako działka nr 2079/2078 o powierzchni 0,0022 ha.	<b>4.020,87 zł (brutto)</b>	sprzedaż nieruchomości w drodze bezprzetargowej z zaliczeniem na poczet ceny wartości nakładów nabywcy poniesionych na wybudowanie garażu	11.04.2017 r.
<b>13.</b>	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Szybowicach , oznaczona jako działka nr 492/2 o powierzchni 0,1804 ha.	<b>18.180,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	02.06.2017 r.
<b>14.</b>	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Szybowicach, oznaczona jako działka 493/2 o powierzchni 0,2661 ha.	<b>29.700,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	02.06.2017 r.
<b>15.</b>	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Szybowicach , oznaczona jako działka 464/2 o powierzchni 0,1601 ha.	<b>18.690,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	08.06.2017 r.
<b>16.</b>	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku , oznaczona jako działki nr: 2884/46 , 2885/46 o powierzchni 0,5693 ha.	<b>278.830,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	27.06.2017 r.
<b>17.</b>	Nieruchomość zabudowana położona w Łące Prudnickiej- udział wynoszący ½ części w nieruchomości, oznaczona jako działka nr 496 k.m. 4 o powierzchni 0,0500 ha.	<b>21.000,00 zł</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	21.03.2017 r.
<b>18.</b>	Nieruchomość zabudowana jednolokalowym budynkiem garażowym położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 2 jako działka nr 2603/41 o powierzchni 0,0035 ha.	<b>15.300,00 zł</b>	Przetarg ustny nieograniczony	27.04.2017 r.

<b>19.</b>	Nieruchomość zabudowana jednolokalowym budynkiem garażowym położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 9 jako działka nr 883/99 o powierzchni 0,0019 ha.	<b>3.108,21 zł (brutto)</b>	sprzedaż nieruchomości w drodze bezprzetargowej z zaliczeniem na poczet ceny wartości nakładów nabywcy poniesionych na wybudowanie garażu	02.06.2017 r.
<b>20.</b>	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. gen. Andersa w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2036 o powierzchni 0,1072 ha.	<b>85.050,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	08.08.2017 r.
<b>21.</b>	Nieruchomość rolna niezabudowana położona w Moszczance, oznaczona jako działka 345/1 o powierzchni 1,6929 ha.	<b>90.900,00 zł</b>	Przetarg ustny ograniczony	21.09.2017 r.
<b>22.</b>	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. gen. Andersa w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2035 o powierzchni 0,1089 ha.	<b>86.260,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	16.10.2017 r.
<b>23.</b>	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Łące Prudnickiej, oznaczona jako działka 448/3 o powierzchni 0,1159 ha.	<b>37.370,00 zł (brutto)</b>	Przetarg ustny nieograniczony	15.11.2017 r.
<b>24.</b>	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku przy ul. Ogrodowej, oznaczona jako działka nr 2090/10 o powierzchni 0,0398 ha	<b>27.860,00 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	15.11.2017 r.
<b>25.</b>	Nieruchomość niezabudowana położona przy ul. Ogrodowej w Prudniku- udział 19/1000 części w działce nr 2089/10 o powierzchni 0,0351 ha	<b>467,00 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	15.11.2017 r.
<b>26.</b>	Nieruchomość niezabudowana położona przy ul. Ogrodowej w Prudniku - udział 428/1000 części w działce nr 2089/10 o powierzchni 0,0351 ha	<b>10.516,00 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	15.11.2017 r.
<b>27.</b>	Nieruchomość niezabudowana położona przy ul. Ogrodowej w Prudniku - udział 553/1000 części w działce nr 2089/10 o powierzchni 0,0351 ha	<b>13.588,00 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	15.11.2017 r.

## 2. Nabywców nie znalazły następujące nieruchomości oferowane do sprzedaży:

Lp.	Opis nieruchomości	Tryb sprzedaży	Data przetargu	Cena wywoławcza
<b>1.</b>	Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Armii Krajowej 16A w Prudniku, oznaczona na mapie nr 10-obręb Prudnik- jako działka nr 1601/324 o powierzchni 0,0661 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	45.300,00 zł 40.000,00 zł 35.000,00 zł 35.000,00 zł

2.	Nieruchomość niezabudowana położona w Łące Prudnickiej, oznaczona na mapie nr 1 -obręb Łąka Prudnicka- jako działka nr 448/4 o powierzchni 0,1375 ha	Przetarg ustny nieograniczony	III-04.04.2017 r. Ponowna procedura sprzedaży: I-12.10.2017 r.	43.100,00 zł  43.500,00 zł (brutto)
3.	Nieruchomość niezabudowana położona w Łące Prudnickiej, oznaczona na mapie nr 1-obręb Łąka Prudnicka - jako działka nr 448/6 o powierzchni 0,1683 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	III-04.04.2017 r. Ponowna procedura sprzedaży I-12.10.2017 r.	52.300,00 zł  52.700,00 zł (brutto)
4.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku przy ul. Dębowej, oznaczona na mapie nr 4 - obręb Prudnik - jako działki nr 979/3 i 980/3 o łącznej powierzchni 0,1161 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	101.700,00 zł 101.700,00 zł 101.700,00 zł 101.700,00 zł (brutto)
5.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. gen. Andersa, oznaczona na mapie nr 6 - obręb Prudnik – jako działka nr 2027/2018 o powierzchni 0,1084 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	83.400,00 zł 83.400,00 zł 83.400,00 zł 83.400,00 zł (brutto)
6.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. gen. Andersa, oznaczona na mapie nr 6-obręb Prudnik – jako działka nr 2028/2018 o powierzchni 0,1097 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	84.400,00 zł 84.400,00 zł 84.400,00 zł 84.400,00 zł (brutto)
7.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. gen. Andersa, oznaczona na mapie nr 6-obręb Prudnik – jako działka nr 2029/2018 o powierzchni 0,1097 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	84.400,00 zł 84.400,00 zł 84.400,00 zł 84.400,00 zł (brutto)
8.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. gen. Andersa, oznaczona na mapie nr 6-obręb Prudnik – jako działka nr 2031/2018 o powierzchni 0,1097 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	84.400,00 zł 84.400,00 zł 84.400,00 zł 84.400,00 zł (brutto)
9.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. gen. Andersa, oznaczona na mapie nr 6-obręb Prudnik – jako działka nr 2032/2018 o powierzchni 0,1084 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-14.03.2017 r. II-10.07.2017 r. III-27.09.2017 r. IV-11.12.2017 r.	83.400,00 zł 83.400,00 zł 83.400,00 zł 83.400,00 zł (brutto)
10.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku przy ul. Kolejowej, oznaczona na mapie nr 5-obręb Prudnik- numerami pomiarowymi 402,403 i 404 o łącznej powierzchni 0,0282 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-23.08.2017 r. II- 08.11.2017 r.	21.100,00 zł 21.100,00 zł (brutto)
11.	Nieruchomość zabudowana położona w Prudniku przy ul. Zamkowej, oznaczona na mapie nr 10-obręb Prudnik-numerami pomiarowymi 1686/105, 1162/106, 1164/107 i 1166/108 o łącznej powierzchni 0,0648 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I-26.10.2017 r.	730.000,00 zł
12.	Nieruchomość niezabudowana położona w Czyżowicach, oznaczona na mapie nr 4 – jako działka nr 449/2 o pow. 0,2350 ha	Przetarg nieograniczony	I- 26.01.2017 r. II- 16.05.2017 r.	23.200,00 zł 23.200,00 zł

13.	Nieruchomość niezabudowana położona w Szybowicach , oznaczona na mapie nr 8 – jako działka nr 680/2 o pow. 0,1160 ha	Przetarg nieograniczony. Nieruchomość została wycofana ze sprzedaży	I- 26.01.2017 r.	9.600,00 zł <b>(brutto)</b>
-----	--	---	------------------	--------------------------------

*Wpływy z pozostałych odsetek 98,81%* - w okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w wysokości 7.905,19zł na zaplanowane 8.000,00zł.

Wykonanie dochodów w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa w 2017 r. w stosunku do dochodów planowanych w całym 2017 roku wyniosło 70,34%, co świadczy o rosnącym zainteresowaniu nabywców oferowanymi do sprzedaży nieruchomościami, w stosunku do roku poprzedniego.

- **710 Działalność usługowa (88,07%)** - dochody z tytułu wpływów z usług z cmentarza komunalnego, w tym z kolumbarium, na zaplanowane 90.000,00zł zrealizowano w wysokości 79.260,06zł tj. 88,07% planu.

- **750 Administracja publiczna (76,08%)** - na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wpłynęła dotacja celowa w wysokości 324.368,73zł tj. 97,38% planu. Ponadto zrealizowano dochody bieżące: z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 38.943,06zł tj. 102,54% planu, z wpływów z różnych opłat w kwocie 1.020,00zł tj. 100,00% planu, wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 962,84zł tj. 105,81% planu, z wpływów z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 55,86zł tj. 99,75% planu, z wpływów z różnych dochodów w kwocie 157,00zł tj. 52,33% planu, z tytułu realizacji zadań rządowych - za udostępnienie danych osobowych w kwocie 49,60zł tj. 49,60% planu. W 2017 r. nie wpłynęły środki z programu INTERREG VA na zadanie „Wspólna promocja rozwoju turystyki na pograniczu polsko-czeskim” w wysokości 107.015,00zł.

- **751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (100,00%)** - Gmina Prudnik otrzymała dotację celową na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizowania rejestru spisu wyborców przez pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 5.585,00zł.

- **752 Obrona narodowa (100,00%)** - w 2017 r. otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.500,00zł na szkolenie obronne.

- **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (85,92%)** - w 2017 r. dochody uzyskane z wpływów: z tytułu grzywien i mandatów nałożonych przez Straż Miejską wyniosły



15.719,30zł tj. 78,60% planu, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień wyniosły 731,61zł tj. 73,16% planu. Ponadto gmina otrzymała dotację celową na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące obrony cywilnej w wysokości 12.111,21zł tj. 98,92% planu.

**- 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych ... (100,49%)** - w 2017 r. do budżetu Gminy wpłynęły z tego działu dochody w wysokości 32.905.622,66zł z poniższych tytułów:

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 445 349,00	tj. 102,23 % planu
Wpływy z podatku od nieruchomości	10 655 500,49	tj. 98,66 % planu
Wpływy z podatku rolnego	1 609 053,87	tj. 99,20 % planu
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	739 264,86	tj. 101,97 % planu
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	531 410,29	tj. 100,10 % planu
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	403 574,47	tj. 106,20 % planu
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	400 675,54	tj. 86,35 % planu
Wpływy z podatku od środków transportowych	296 911,00	tj. 86,06 % planu
Wpływy z opłaty skarbowej	329 870,15	tj. 103,08 % planu
Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jst	200 000,00	tj. 100,00 % planu
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	119 259,60	tj. 100,00 % planu
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	48 284,00	tj. 96,57 % planu
Wpływy z podatku leśnego	40 941,42	tj. 99,49 % planu
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	38 116,15	tj. 107,67 % planu
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23 849,51	tj. 104,12 % planu
Wpływy z opłaty targowej	13 322,95	tj. 83,27 % planu
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8 217,21	tj. 117,39 % planu
Wpływy z różnych opłat	2 000,00	tj. 100,00 % planu
Wpływy z pozostałych odsetek	22,15	tj. 44,30 % planu



**- 758 Różne rozliczenia (99,59%)** - subwencje ogólne z budżetu państwa wpłynęły w 2017 r. w wysokości 24.944.848,00zł tj. 100,00% planu. Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych, głównie ze zwrotu podatku Vat wyniosły 2.283.764,24zł tj. 94,37% planu. Środki otrzymane w wyniku spadku po zmarłym w wysokości 59.928,87zł oraz środki z tytułu kosztów upomnień w wysokości 23,20zł wpłynęły w pełnej wysokości. Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów wyniosły 38.985,89zł tj. 255,17% planu. Wpływy z pozostałych odsetek wyniosły 28.348,97zł tj. 106,98% planu, wpływy z różnych dochodów wyniosły 87.009,81zł tj. 96,68% planu. Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wyniosła 56.248,00zł.

W 2017 r. wpłynęły w pełnej wysokości dotacje celowe: bieżąca w wysokości 36.713,24zł i inwestycyjna w wysokości 32.918,03zł stanowiące zwrot części wydatków wykonanych przez gminę w ramach funduszu sołeckiego w 2016 roku.

**- 801 Oświata i wychowanie (95,43%)** - w okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 946.381,63zł tj. 98,38% planu; dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w wysokości 259.959,51zł tj. 82,49% planu oraz środki na nagrody Kuratorium Oświaty dla nauczyciela ZSP w Moszczance, nagrody MEN dla nauczyciela ZSP nr 2 w Prudniku oraz dyr PG nr 1 w Prudniku w wysokości 21.694,12zł.

Ponadto dochody w ramach oświaty pozyskano z: wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 165.848,08zł tj. 104,79% planu; wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w wysokości 547.647,41zł tj. 93,65% planu; wpływów z różnych opłat w wysokości 639.479,60zł tj. 93,93% planu; wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 33.318,04zł tj. 133,90% planu; wpływów z usług w wysokości 158.447,09zł tj. 99,03% planu, wpływów z pozostałych odsetek w wysokości 10.167,13zł tj. 106,12% planu; wpływów z różnych dochodów w wysokości 5.044,68zł tj. 104,35% planu, wpływów z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 2.949,45zł tj. 99,98% planu, wpływów z tytułu kar i odszkodowań w wysokości 8.430,71zł tj. 100,00% planu, z opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń w wysokości 78,00zł tj. 100,00% planu.

- **851 Ochrona zdrowia (85,47%)** – w okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.206,85zł, tj. 85,47% planu.

- **852 Pomoc społeczna (97,45%)** - do źródeł dochodów pozyskanych w tym dziale należy wskazać: dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom – 1.706.235,39zł tj. 99,39% planu; dotację celową Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego na inwestycje w ramach zadań zleconych pn. „Dostosowanie budynku do wymogów przeciwpożarowych zgodnie z wykonaną ekspertyzą i dokumentacją techniczną” w wysokości – 248.000,00zł tj. 100% planu; dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 3.932.519,53zł tj. 99,77% planu; wpływy z usług – 163.997,16zł tj. 98,79% planu; wpływy z różnych dochodów – 117.235,55zł tj. 74,67% planu; dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 2.721,21zł tj. 109,51% planu; wpływy z pozostałych odsetek –14.702,39zł tj. 102,89% planu; wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości – 819,56zł tj. 99,98% planu; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości – 219,07zł tj. 104,32% planu. W 2017 r. nie wpłynęły środki RPO WO na lata 2014-2020 na realizację zadania „Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS w Prudniku” w wysokości 101.168,50zł.

- **854 Edukacyjna opieka wychowawcza (93,70% )** - w 2017 r. Gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin: na pomoc materialną dla uczniów (głównie stypendia i zasiłki) w wysokości 230.921,44zł tj. 70,40% planu oraz na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2017 r. - "Wyprawka szkolna" w wysokości 9.050,40zł tj. 46,46% planu; dotację z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na projekt Kinder ohne Grenzen dla Publicznego Gimnazjum nr 1 na pokrycie kosztów podróży uczestników projektu w wysokości 14.467,21zł tj. 145,40% planu. Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Dąbrówka” w Prudniku zrealizowało wpływy z usług w wysokości 598.022,60zł tj. 107,54% planu, wpływy z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 1.847,15zł tj. 103,48% planu, środki z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 901,47zł tj. 99,94% planu, wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w wysokości 620,26zł tj. 100,00% planu, wpływy z darowizn w wysokości

2.250,00zł tj. 180,00% planu, wpływy z różnych dochodów w wysokości 3.362,70zł tj. 255,91% planu.

- **855 Rodzina (99,48%)** - w 2017 r. wpłynęły dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w wysokości 9.753.588,07zł tj. 99,29% planu oraz dotacje związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 14.394.099,96zł tj. 100,00% planu. Ponadto uzyskano dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 22.856,80 tj. 100,00% planu; dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 72.781,92zł tj. 116,64% planu; wpływy z usług w wysokości 62.967,36zł tj. 56,73% planu; wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 16.173,98zł tj. 56,75% planu; odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 1.599,02zł tj. 21,18% planu; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 78,40zł tj. 111,36% planu. Poza planem wpłynęły dochody z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 0,02zł.

- **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (89,16%)** - w 2017 r. wpłynęły dochody z tytułu: wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst – za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3.592.228,99zł tj. 93,30% planu, wpływów z różnych opłat (udział w opłatach za ochronę środowiska) w wysokości 127.434,56zł tj. 100,00% planu, kary za wycinkę drzew w wysokości 60.112,79zł tj. 100,00% planu; wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 10.643,52zł tj. 88,70% planu, wpływów z opłaty produktowej w wysokości 1.428,53zł tj. 174,02% planu, wpływów z różnych dochodów w wysokości 3.799,07zł tj. 105,19% planu, wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat w wysokości 2.305,85zł tj. 38,43% planu. Ponadto Gmina Prudnik otrzymała środki na dofinansowanie zadania pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Prudnik” z WFOŚiGW w Opolu w wysokości 27.425,40zł tj. 57,88% planu; dotacje w ramach RPO WO na lata 2014-2020 na realizację zadań pn.: „Ograniczenie antropopresji na różnorodność biologiczną, dziedzictwo kulturowe i historyczne - zrównoważony rozwój obszaru Gór Opawskich i Bramy Morawskiej” w wysokości 961.170,96zł tj. 74,48% planu oraz „Rozwój infrastruktury terenu inwestycyjnego przy ul. Przemysłowej w Prudniku” w wysokości 239.665,01zł tj. 100,00% planu.

- **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (100,00%)** – w 2017 r. wpłynęły dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Prudnickiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 12.000,00zł tj. 100% planu oraz dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 24.010,00zł tj. 100,00% planu, na projekt pn. „Działalność instruktora promującego kulturę romską w regionie” realizowany przez Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w ramach „Programu integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020”.

- **926 Kultura fizyczna (89,58%)** - w ramach działu zrealizowano: wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 73.421,87zł tj. 109,60% planu; wpływy z usług w wysokości 109.085,72zł tj. 99,44% planu, wpływy z pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym w wysokości 1.236,95zł tj. 113,48% planu; wpływy z różnych dochodów w wysokości 27.866,52zł tj. 100,19% planu. Ponadto wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na zadanie pn. „Budowa kompleksu sportowego w Prudniku” w kwocie 713.626,08zł tj. 86,22% planu. Poza planem wpłynęły dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 382,85zł.

Różny wskaźnik wykonania planu dochodów z tytułu podatków i opłat m.in. z tytułu opłaty skarbowej, opłaty produktowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn, opłaty targowej wynika przede wszystkim ze specyfiki danego dochodu tj. z terminów ustawowych, umownych, a także wykonanie uzależnione jest od zaistnienia konkretnego zdarzenia czy wykonania czynności. Również informacje otrzymane od Ministra Rozwoju i Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter informacyjno-szacunkowy, gdyż dochody podatkowe są w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja dochodów państwa, a tym samym gmin, może ulec zmianom, z powodów, na które Minister Rozwoju i Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. Gmina Prudnik w projekcie budżetu przyjęła wartości wskazane w piśmie od Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 14 października 2016r. nr ST3.4750.31.2016 w sprawie informacji o planowanych na 2017 r. kwotach subwencji ogólnej: części wyrównawczej w wysokości 6.533.279,00zł, części równoważącej w wysokości 853.401,00zł i części oświatowej w

wysokości 16.468.612,00zł, oraz planowanej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 17.065.311,00zł. Zgodnie z decyzjami Ministra Rozwoju i Finansów dokonano zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej do kwoty 17.246.542,00zł, tj.

- z dnia 27 stycznia 2017r. nr ST3.4750.1.2017 o kwotę 759.036,00zł,

- z dnia 28 listopada 2017r. nr ST5.4750.32.2017.49g o kwotę 18.894,00zł – na wypłaty odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26.01.1982 r. Karta Nauczyciela.

Dodatkowo Gminie przyznano w wyniku podziału rezerwy subwencji ogólnej w 2017 r. środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 311.626,00zł.

### **III. Umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty**

Burmistrz Prudnika w 2017 roku korzystając z uprawnień nadanych Uchwałami Rady Miejskiej w Prudniku:

- Nr III/21/2010 z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom podległym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organu uprawnionego do udzielania tych ulg,

- Nr XLII/657/2017 z dnia 29 czerwca 2017 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty lub rozkładania na raty płatności należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, wskazania organu uprawnionego do udzielania tych ulg oraz o niedochodzeniu należności o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom organizacyjnym, udzielił ulg z tytułu:

1) zaległości czynszowych:

- umorzenie należności głównej, odsetek i kosztów ubocznych pozostałych po zgonach najemców na kwotę 503.750,59zł,

- umorzenie należności głównej i odsetek dla 1 osoby na kwotę 679,30zł,

- umorzenie odsetek dla 2 osób na kwotę 5.977,03zł,

- rozłożenie na raty należności głównej dla 5 osób na kwotę 30.852,18zł,

2) obiadów:

- umorzenie należności głównej i odsetek dla 3 osób na kwotę 911,58zł,

3) pobytu w przedszkolu:

- umorzenie należności głównej i odsetek dla 1 osoby na kwotę 73,49zł.

Łącznie udzielono ulg na kwotę 542.244,17zł.

Przy podejmowaniu decyzji kierowano się uchwałą Rady Miejskiej w Prudniku nr XLII/657/2017 z dnia 29 czerwca 2017r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty lub rozkładania na raty płatności należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, wskazania organu uprawnionego do udzielania tych ulg oraz o niedochodzeniu należności o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom organizacyjnym oraz sytuacją finansową wnioskodawców.

#### **IV. Rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty**

W Gminie Prudnik w 2017 r. nie zostały utworzone rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2017 r. poz. 2198 z późniejszymi zmianami).

#### **V. Realizacja wydatków budżetowych**

Plan wydatków po zmianach zamknął się kwotą **108.132.257,04zł**, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości **98.414.500,96zł** tj. 91,01% wydatków ogółem i na wydatki majątkowe w wysokości **9.717.756,08zł** tj. 8,99% wydatków ogółem.

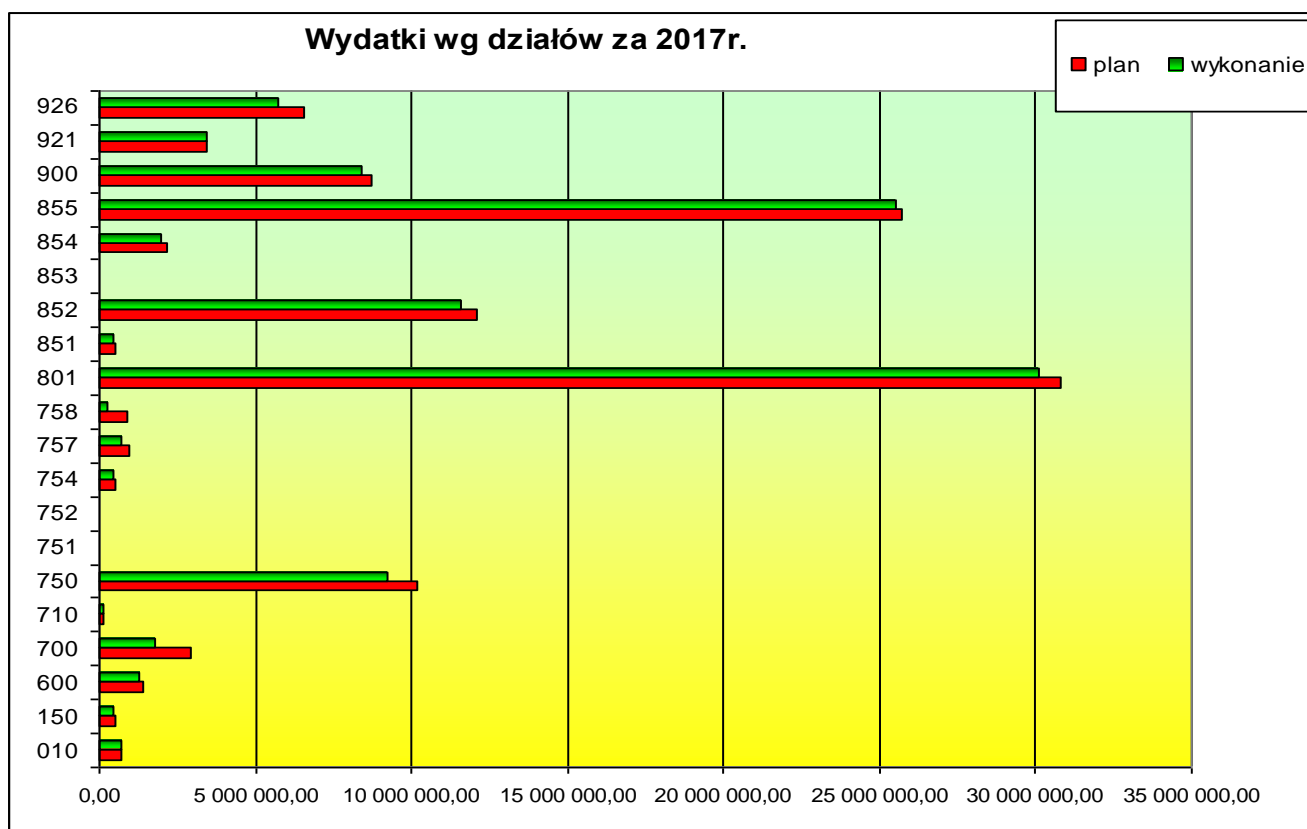
Wykonanie wydatków wyniosło **102.015.486,31zł**, tj. 94,34% planu, z czego kwota **94.512.785,56zł** dotyczyła wydatków bieżących, a kwota **7.502.700,75zł** wydatków majątkowych.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
Wydatki bieżące	98.414.500,96	94.512.785,56	96,04
Wydatki majątkowe	9.717.756,08	7.502.700,75	77,21
razem	<b>108.132.257,04</b>	<b>102.015.486,31</b>	<b>94,34</b>

Tabela: Wydatki za 2017 rok wg działów

Dział	Plan po zmianach 31.12.2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	% wykonania planu	% udziału w wykonaniu
<b>010</b> - Rolnictwo i łowiectwo	691 631,92	684 311,45	98,94	0,67
<b>150</b> - Przetwórstwo przemysłowe	496 976,00	461 570,93	92,88	0,45
<b>600</b> - Transport i łączność	1 386 051,00	1 263 575,04	91,16	1,24
<b>700</b> - Gospodarka mieszkaniowa	2 923 841,62	1 759 749,40	60,19	1,72
<b>710</b> - Działalność usługowa	139 643,41	116 393,41	83,35	0,11
<b>750</b> - Administracja publiczna	10 162 143,01	9 201 714,86	90,55	9,02
<b>751</b> - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 585,00	5 585,00	100,00	0,01
<b>752</b> - Obrona narodowa	2 500,00	2 500,00	100,00	0,00
<b>754</b> - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	494 324,61	416 703,33	84,30	0,41
<b>757</b> - Obsługa długu publicznego	950 000,00	729 800,23	76,82	0,72
<b>758</b> - Różne rozliczenia	872 910,52	241 843,81	27,71	0,24
<b>801</b> - Oświata i wychowanie	30 782 397,86	30 068 439,76	97,68	29,47
<b>851</b> - Ochrona zdrowia	491 739,00	444 243,40	90,34	0,44
<b>852</b> - Pomoc społeczna	12 120 753,04	11 576 116,50	95,51	11,35
<b>853</b> - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 000,00	2 283,20	45,66	0,00
<b>854</b> - Edukacyjna opieka wychowawcza	2 151 514,24	1 980 401,05	92,05	1,94
<b>855</b> - Rodzina	25 686 389,92	25 506 024,67	99,30	25,00
<b>900</b> - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 732 056,59	8 400 972,64	96,21	8,23
<b>921</b> - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 462 451,55	3 445 402,66	99,51	3,38
<b>926</b> - Kultura fizyczna	6 574 347,75	5 707 854,97	86,82	5,60
<b>Razem:</b>	<b>108 132 257,04</b>	<b>102 015 486,31</b>	<b>94,34</b>	<b>100,00</b>

Wykres. Wydatki wg działów za 2017 rok



Wydatki na zadania zlecone były realizowane na bieżąco w miarę otrzymania środków w ramach poniższych działów. Na zaplanowaną kwotę dotacji 27.486.502,21zł w 2017r. wydatkowano 27.336.746,64zł tj. 99,46% planu.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
<b>010</b> - Rolnictwo i łowiectwo	631.691,92	627.091,92	99,27
<b>750</b> - Administracja publiczna	333.102,00	324.368,73	97,38
<b>751</b> - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.585,00	5.585,00	100,00
<b>752</b> - Obrona narodowa	2.500,00	2.500,00	100,00
<b>754</b> - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.244,00	12.111,21	98,92
<b>801</b> – Oświata i wychowanie	315.140,33	259.959,51	82,49
<b>851</b> - Ochrona zdrowia	3.752,00	3.206,85	85,47
<b>852</b> - Pomoc społeczna	1.964.756,12	1.954.235,39	99,46
<b>855</b> - Rodzina	24.217.730,84	24.147.688,03	99,71
<b>Razem:</b>	<b>27.486.502,21</b>	<b>27.336.746,64</b>	<b>99,46</b>



Zgodnie z przeprowadzoną analizą wydatków za 2017 rok wg działów najwięcej środków, tj. 67,15 mln zł stanowiących 65,82% wykonania budżetu (102,02 mln zł.) zostało wydatkowane w ramach :

- działu 801 – „Oświata i wychowanie” 30,07 mln zł tj. 29,47 % wykonania budżetu,
- działu 855 – „Rodzina” 25,50 mln zł tj. 25,00 % wykonania budżetu,
- działu 852 – „Pomoc społeczna” 11,58 mln zł tj. 11,35% wykonania budżetu.

Pozostała kwota w wysokości 34,87 mln zł, stanowiąca 34,18% wykonania budżetu, została wykonana w pozostałych działach. Szczegółowe dane z zakresu wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów oraz rozchodów przedstawia Załącznik nr 3 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2017 rok.

### **Wydatki rodzajowe**

W ramach struktury wydatków tego samego rodzaju największą pozycję w wykonaniu budżetu za 2017r. stanowią wynagrodzenia osobowe pracowników - 27,82% (2016 - 28,78%; 2015 - 32,86% 2014r - 33,84%; 2013r.- 33,66%; 2012 - 29,40%; 2011 - 27,37%), świadczenia społeczne – 27,58% (2016 - 25,47%; 2015 - 15,97% 2014r - 17,43%; 2013r.- 16,99%; 2012 - 15,39%; 2011 - 13,86), zakup usług pozostałych -7,58% (2016 - 7,11%; 2015 - 7,33; 2014r - 7,71%; 2013r.- 7,76%; 2012 - 4,37%; 2011 - 3,82%), wydatki inwestycyjne - 6,67% (2016 - 7,85%; 2015 - 6,13% ;2014 - 5%; 2013 - 7,34%; 2012 - 18,43%; 2011 - 25,84%), wydatki na ubezpieczenia społeczne – 5,45% (2016 - 5,56%; 2015 - 6,44% ;2014r - 6,46%; 2013r.- 6,73%; 2012 - 5,25%; 2011 - 4,51%) oraz dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – 3,26% (2016 - 3,13%; 2015 - 3,26% ;2014r - 3,33%; 2013 - 3,18 %; 2012 - 2,96%; 2011 - 2,73%).

W poniższej tabeli przedstawiono wszystkie zaplanowane wydatki wg klasyfikacji budżetowej (tego samego rodzaju) na 2017r., ich wartościowe wykonanie za 2017r. oraz procentowe wykonanie w stosunku do zaplanowanych wydatków na 2017r. Ostatnia (5) kolumna przedstawia udział poszczególnej kategorii wydatku w całkowitej kwocie wykonania. Poniżej tabeli przedstawiono graficznie strukturę wydatków rodzajowych.

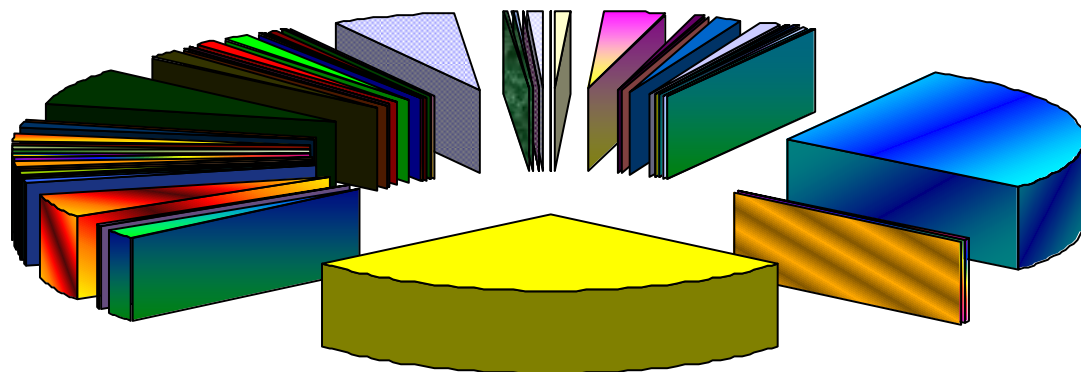
## Zestawienie wykonania budżetu dla wydatków za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

Wydatek wg rodzaju § - Nazwa paragrafu	Plan po zmianach	Wykonanie za 2017 r.	% wykonania	struktura wykonania
1	2	3	4	5
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	67 000,00	64 898,20	96,86	00,06
2320 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	2 500,00	100,00	00,01
2360 - Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	924 990,00	906 648,67	98,02	00,89
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 328 305,00	3 328 305,00	100,00	03,26
2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	462 716,59	427 950,21	92,49	00,42
2580 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	24 000,00	48,00	00,02
2590 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 409 460,52	1 385 457,81	98,30	01,36
2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 178 908,00	1 178 908,00	100,00	01,16
2800 - Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 245,55	35 245,55	100,00	00,03
2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	137 000,00	123 840,00	90,39	00,12
2850 - Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	32 440,00	32 273,06	99,49	00,03
2940 - Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	207 000,00	206 276,00	99,65	00,20
2950 - Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20 200,00	16 342,62	80,90	00,02
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	329 235,80	311 761,98	94,69	00,31
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	302 938,74	280 942,08	92,74	00,28
3040 - Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	18 440,00	18 440,00	100,00	00,02
3050 - Zasądzone renty	19 200,00	19 200,00	100,00	00,02
3110 - Świadczenia społeczne	28 411 168,72	28 140 438,97	99,05	27,58
3240 - Stypendia dla uczniów	403 760,00	300 381,80	74,40	00,29
3260 - Inne formy pomocy dla uczniów	29 908,00	10 820,40	36,18	00,01

4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 985 396,64	28 375 889,14	97,90	27,82
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 106 263,09	2 105 768,43	99,98	02,06
4100 - Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 000,00	36 967,89	82,15	00,04
4110-4119 - Składki na ubezpieczenia społeczne	5 714 024,24	5 562 784,02	97,35	05,45
4120 - Składki na Fundusz Pracy	610 913,02	550 360,60	90,09	00,54
4130 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne	271 424,00	269 656,41	99,35	00,26
4170-4179 - Wynagrodzenia bezosobowe	434 490,09	413 460,06	95,16	00,41
4190 - Nagrody konkursowe	87 060,00	83 986,55	96,47	00,08
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	1 249 752,28	1 186 325,88	94,92	01,16
4220 - Zakup środków żywności	1 353 953,35	1 226 529,54	90,59	01,20
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	522 915,60	466 540,20	89,22	00,46
4260 - Zakup energii	2 108 052,54	1 962 169,90	93,08	01,92
4270 - Zakup usług remontowych	1 294 260,68	1 204 481,45	93,06	01,18
4280 - Zakup usług zdrowotnych	46 104,00	37 482,00	81,30	00,04
4300-4309 - Zakup usług pozostałych	8 103 124,65	7 732 954,69	95,52	07,58
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 938 250,00	1 910 435,73	98,56	01,87
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	104 030,94	92 713,35	89,12	00,09
4380 - Zakup usług obejmujących tłumaczenia	5 500,00	1 863,80	33,89	00,00
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	49 265,00	34 229,50	69,48	00,03
4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	52 935,60	52 437,91	99,06	00,05
4410 - Podróże służbowe krajowe	74 078,00	64 637,13	87,26	00,06
4420 - Podróże służbowe zagraniczne	23 369,00	16 981,11	72,67	00,02
4430 - Różne opłaty i składki	1 076 163,54	1 010 415,49	93,89	00,99
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 519 191,36	1 512 519,08	99,56	01,48
4480 - Podatek od nieruchomości	228 335,00	226 783,00	99,32	00,22
4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	550,00	513,00	93,27	00,00
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	33 642,39	31 338,50	93,15	00,03
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	96 225,49	94 897,49	98,62	00,09
4530 - Podatek od towarów i usług (VAT)	816 277,94	397 549,91	47,71	00,39

4560 - 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	7 500,00	1 599,02	21,32	00,00
4570 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	136,00	136,00	100,00	00,00
4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	236 248,00	56 248,00	19,23	00,06
4600 - Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	99 500,00	87 000,00	87,44	00,09
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	46 639,18	16 553,28	35,49	00,02
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	126 843,90	108 579,11	85,60	00,11
4810 - Rezerwy	589 059,36	0,00	0,00	00,00
6050 -6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 045 377,18	6 802 434,24	63,37	06,67
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	615 124,10	199 356,80	32,41	00,20
6170 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00	00,01
6210 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	795 000,00	276 759,91	34,81	00,27
6220 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	14 149,80	14 149,80	100,00	00,01
6620 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	100,00	00,20
6800 - Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	38 105,00	0,00	0,00	00,00
8110 - Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	950 000,00	729 800,23	76,82	00,72
8550 - Różne rozliczenia finansowe	37 609,16	35 567,81	94,57	00,03
<b>Razem:</b>	<b>108 132 257,04</b>	<b>102 015 486,31</b>	<b>94,34</b>	<b>100,00</b>

Struktura wydatków rodzajowych za 2017r.



2310	2320	2360	2480	2540	2580	2590
2650	2800	2830	2850	2940	2950	3020
3030	3040	3050	3110	3240	3260	4010
4040	4100	4110-4119	4120	4130	4170	4190
4210	4220	4240	4260	4270	4280	4300-4309
4330	4360	4380	4390	4400	4410	4420
4430	4440	4480	4500	4510	4520	4530
4560	4570	4590	4600	4610	4700	4810
6050	6060	6170	6210	6220	6620	6800
8110	8550					

### Remonty

W budżecie Gminy Prudnik na realizację zadań remontowych zaplanowano kwotę 1.294.260,68zł natomiast zrealizowano kwotę 1.204.481,45zł. Plan zadań remontowych w poszczególnych działach i wykonanie za okres sprawozdawczy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach na 2017 r.	Wykonanie wydatków remontowych za 2017 r.	% wykonanie wydatków
<b>150</b>	Przetwórstwo przemysłowe	1 000,00	869,11	86,91
<b>600</b>	Transport i łączność	509 000,00	497 401,65	97,72
<b>750</b>	Administracja publiczna	61 378,76	48 564,90	79,12
<b>754</b>	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	37 425,00	36 256,95	96,88
<b>801</b>	Oświata i wychowanie	114 574,83	97 914,67	85,46
<b>852</b>	Pomoc społeczna	113 329,57	113 222,46	99,91
<b>854</b>	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 400,00	6 181,98	96,59
<b>855</b>	Rodzina	3 800,00	2 460,00	64,74

<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	332 103,95	298 987,18	90,03
<b>921</b>	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 151,20	22 541,19	64,13
<b>926</b>	Kultura fizyczna	80 097,37	80 081,36	99,98
<b>Razem:</b>		<b>1 294 260,68</b>	<b>1 204 481,45</b>	<b>93,06</b>

Do największych zadań remontowych należą m.in.:

Wyszczególnienie	Plan po zm.	Wykonanie	Opis
Remonty cząstkowe dróg gminnych	150 000,00	149 626,13	Zadanie zrealizowano zgodnie z umową z dnia 28.03.2017r. W ramach zadania wykonano remonty cząstkowe dróg gminnych nawierzchni bitumicznej przy ubytkach do 5 m <sup>2</sup> -470,62 m <sup>2</sup> , przy ubytkach od 5 m <sup>2</sup> do 50 m <sup>2</sup> -2.668,70 m <sup>2</sup> .
Remont dróg i chodników w Gminie Prudnik	95 445,00	91 092,69	W ramach zadania wykonano m. in. remont chodnika ul. Wileńskiej -606,50 m <sup>2</sup> , ul. Chopina -13,50 m <sup>2</sup> , remont przepustu w Niemysłowicach -26 m <sup>2</sup> .
Utrzymanie oznakowania poziomego i pionowego w m. Prudnik	35 000,00	34 841,69	W ramach zadania wykonano: malowanie poziome dróg gminnych -890,28 m <sup>2</sup> ; oznakowanie pionowe – wymiana słupków do znaków drogowych i ich konserwacja -41 szt., przymocowanie tablic znaków -56 szt., montaż łańcuchów ochronnych -20 mb, wymiana tablic z nazwami ulic -4 szt., naprawy barier mostowych -2 kpl.
Utrzymanie wpustów ulicznych wraz z osadnikami i przykanalikami w gminie Prudnik	9 993,75	9 993,75	Zgodnie z umową z dnia 13.06.2017r. w ramach zadania wyczyszczono 220 szt. wpustów.
Konserwacja dróg tłuczniowych w Gminie Prudnik	30 000,00	29 766,00	Wykonano konserwację dróg tłuczniowych: ul. Działkowa - 5.400 m <sup>2</sup> , ul. Azaliowa – Dębowa -3.500 m <sup>2</sup> , ul. Łucznicza -650 m <sup>2</sup> .
Remont drogi gminnej w Wierzbcu	83 561,25	82 352,19	Zgodnie z umową z dnia 28.03.2017 r. wykonano dywanik asfaltowy na powierzchni -2.219,50 m <sup>2</sup> .
Remont drogi gminnej wewnętrznej w Moszczance Nr działki 941 i 943	80 000,00	80 000,00	Zgodnie z umową z dnia 28.03.2017r. wykonano remont części drogi w Moszczance z kostki betonowej gr. 8 cm na pow. 984 m <sup>2</sup> . Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 20.000,00zł.
Remont drogi gminnej wewnętrznej nr działki 900/5 i 814 w Rudziczka	25 000,00	19 729,20	Zgodnie z umową z dnia 28.03.2017 r. wykonano dywanik asfaltowy na pow. 519 m <sup>2</sup> . Zadanie realizowane ze środków Funduszu Sołeckiego.
Remont elewacji parteru wraz z cokołem oraz naprawa schodów wejściowych do Ratusza	19 378,76	9 312,89	W ramach zadania wykonano dokumentację projektową na kwotę 4.920,00zł. Dokonano zbiecia tynków na cokołach Ratusza -3.546,89zł, opłacono nadzór inwestorski w zakresie architektury i konstrukcji -600,00zł oraz doradztwo techniczne -246,00zł.

Konserwacje kserokopiarek, windy, zegara i naprawy	27 000,00	26 148,25	W ramach zadania dokonano napraw i konserwacji: kserokopiarek –12.019,56zł; dźwigu osobowego – windy – 3.087,30zł; konserwacji zegara na wieży Ratusza – 5.715,06zł. Dokonano przeglądu i konserwacji licznika do banknotów –98,40zł, gaśnic -924,14zł, instalacji antywłamaniowej Urzędu –2.670,58zł, klimatyzatora w budynku Urzędu -492,00zł. Wykonano przegląd urządzenia pomiarowego energii biernej -1.230,00zł, Dokonano korekty podatku VAT zgodnie z deklaracją na kwotę 88,79zł.
Modernizacja systemu nagłośnienia sali obrad	6 000,00	5 781,00	Dokonano modernizacji systemu nagłośnienia sali narad poprzez demontaż starego nagłośnienia oraz montaż nowego nagłośnienia w sali nr 117.
Remonty Urzędu Miejskiego w Prudniku	6 500,00	6 434,61	W ramach zadania dokonano demontażu i montażu stolarki okiennej wraz z nawiewnikami okiennymi -11 szt. w pomieszczeniach piwnicznych Urzędu – 6.181,23zł oraz dokonano w wyniku awarii demontażu 3 grzejników CO w piwnicy Urzędu -253,38zł.
Remont dachu na budynku remizy OSP we Wierzbcu	16 564,66	16 564,66	W ramach zadania dokonano wymiany części odeskowania, wzmocnienia krokwi, wymiany obróbki blacharskiej oraz pokrycia papowego budynku remizy OSP w Wierzbcu.
Wymiana stolarki okiennej w budynku OSP w Moszczance	6 241,00	5 191,00	W ramach zadania dokonano wymiany 18 szt. okien plus parapety w budynku OSP w Moszczance.
Remonty OSP	9 044,34	9 864,19	W ramach zadania dokonano naprawy instalacji elektrycznej samochodu pożarniczego Star z OSP Rudziczka -1.360,00zł, naprawy hamulców w samochodzie pożarniczym z OSP Moszczanka -592,89zł, naprawy stacji radiowego systemu alarmowania w OSP Wierzbic - 467,40zł i w OSP Szybowice -455,10zł, remontu gaśnic - 73,80zł. Ponadto dokonano wymiany 3 szt. okien i parapetów zewnętrznych w budynku OSP Mieszkowice - 2.942,00zł oraz wylano posadzkę przemysłową w boksie garażowym w OSP Piorunkowice -3.973,00zł.
Remonty w placówkach oświatowych	32 935,03	30 719,58	W ramach zadania dokonywano bieżących napraw w szkołach -11.451,06zł, przedszkolach -5.388,49zł, gimnazjach -4.026,35zł i stołówkach -9.853,68zł.
Remont ogrodzenia przy Zespole Szkolno Przedszkolnym przy ul. Podgórznej	14 490,00	10 045,29	W ramach zadania zakupiono materiał i przekazano do Zarządu Budynków Komunalnych w Prudniku w celu realizacji zadania.
Remont ogrodzenia terenu PSP nr 3 przy Zespole Szkolno Przedszkolnym nr 2 w Prudniku	10 000,00	0,00	Realizacja zadania nastąpiła systemem gospodarczym przez Zarząd Budynków Komunalnych w Prudniku.
Dostosowanie budynku Szkoły Stowarzyszeniowej w Łące Prudnickiej do obowiązujących przepisów ochrony przeciwpożarowej	7 949,80	7 949,80	W ramach zadania wykonano montaż głównego wyłącznika prądu i montaż drzwi przeciwpożarowych w kotłowni.



Zagospodarowanie terenu (wymiana ogrodzenia) przy Zespole Szkolno Przedszkolnym w Szybowicach	49 200,00	49 200,00	Zadanie zrealizowano. Wykonano: montaż ogrodzenia przy WDK w Szybowicach z paneli ogrodzeniowych systemowych; wymianę ogrodzenia na ogrodzenie z paneli ogrodzeniowych systemowych przy Zespole Szkolno Przedszkolnym w Szybowicach; montaż piłkochwyłów na boisku sportowym przy Zespole Szkolno Przedszkolnym w Szybowicach. Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 23.000,00zł.
Remonty Środowiskowego Domu Samopomocy	111 829,57	111 829,57	Zadanie realizowane z dotacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu w ramach zadań zleconych. W budynku Środowiskowego Domu Samopomocy dokonano: remontu elewacji polegającego na wymianie zniszczonych cegieł, wyczyszczeniu cegieł oraz wymianie fug -49.660,00zł; remontu posadzek polegającego na wymianie parkietu oraz wykładziny na podłogach - 47.605,10zł oraz bieżących napraw -14.564,47zł.
Konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego	266 200,00	264 518,74	Koszt konserwacji i eksploatacji oświetlenia ulicznego będącego własnością Gminy Prudnik oraz koszt serwisu sieci i urządzeń oświetleniowych. W ramach zadania dokonano również napraw latarni oświetleniowych, tj. przy ul. Żołnierskiej w Prudniku - 2.765,10zł, przy ul. Prężyńskiej w Prudniku -3.950,01zł, przy ul. Reja w Prudniku -4.266,44zł.
Wykonanie przeglądu technicznego pięcioletniego instalacji oświetleniowej znajdującej się na terenie Gminy Prudnik	10 000,00	10 000,00	Wykonano przegląd techniczny instalacji oświetleniowej znajdującej się na terenie Gminy Prudnik.
Odtworzenie oraz konserwacja odwodnień oraz rowów gminnych	40 000,00	14 268,75	Wykonano czyszczenie i konserwację rowu komunalnego w Łące Prudnickiej -2.337,00zł. Oczyszczono i odmulono 2 przepusty o łącznej długości 13,5 m na działkach 910 i 907/1 w miejscowości Rudziczka -2.490,75zł. Usunięto przepust pod drogą gminną dz. nr 1184/1 obręb Szybowice -1.200,00zł. Wzmocniono brzegi poprzez wykonanie okładziny skarpy płytami ażurowymi, wykonano odmulenie rowu w Piorunkowicach i Czyżowicach -8.241,00zł.
Konserwacja odwodnień we wsi Piorunkowice	9 903,95	9 900,00	Wykonano konserwację części rowu we wsi Piorunkowice - 50,00 m, konserwację przepustu drogowego na długości 8m, remont dróg tłuczniowych kamiennych -250,00 m <sup>2</sup> . Zadanie realizowane ze środków Funduszu Sołeckiego.
Wymiana drzwi do WDK w Czyżowicach	5 000,00	4 996,20	Dokonano wymiany drzwi wejściowych do budynku WDK w Czyżowicach.
Remont pomieszczenia WDK w Mieszkowicach	14 000,00	13 944,99	W ramach zadania wymieniono stolarkę okienną w pomieszczeniu WDK w Mieszkowicach oraz zaplecza kuchennego. Zadanie realizowane ze środków Funduszu Sołeckiego.
Remont kapliczek przydrożnych	16 151,20	3 600,00	Wykonano dokumentację na remont kapliczki oraz program konserwatorski, który został zatwierdzony przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Opolu.



Remont instalacji elektrycznej w Centrum Sportowym w Niemysłowicach	3 644,37	3 628,50	W ramach zadania wykonano remont instalacji elektrycznej w pomieszczeniu zaplecza sali. Zadanie zrealizowano ze środków Funduszu Sołeckiego.
Remonty Ośrodka Sportu i Rekreacji	76 453,00	76 452,86	W ramach zadania dokonywano bieżących napraw m. in. naprawy tablic świetlnych, napraw dachu budynku przy ul. Włoskiej i na kąpielisku przy ul. Zwycięstwa, napraw kotła w WDK Niemysłowice, konserwacji boisk, remontu ogrodzenia na stadionie przy ul. Kolejowej, częściowego remontu tarasu, dachu oraz schodów hali sportowej OSiR przy ul. Łuczniczej, remontu świetlika Łaźni Miejskiej przy ul. Parkowej.
Pozostałe	26 775,00	16 728,92	Pozostałe drobne remonty, których wartość nie przekroczyła 5 tys. zł.
<b>RAZEM</b>	<b>1 294 260,68</b>	<b>1 204 481,45</b>	<b>93,06%</b>

### Inwestycje

Plan wydatków inwestycyjnych po zmianach opiewa w 2017r. na kwotę 9.717.756,08zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 7.502.700,75zł, tj. 77,21 % planu.

Szczegółowe omówienie realizacji zadań majątkowych przedstawiono w załączniku nr 4 pn. „Sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych za 2017 rok” do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2017 rok.

### **VI. Wydatki sfinansowane z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych**

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

W 2017 r. na w/w programy wydatkowano środki w wysokości 484.088,31zł zgodnie z poniższym zestawieniem, tj. 91,18% planowanej kwoty na 2017 r.

Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Plan wydatków po zmianach na 2017r.	Wykonanie wydatków za 2017r.
Dział	Rozdział	Paragraf			
			<b>Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych</b>	<b>514 900,00</b>	<b>470 145,31</b>
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>462 487,00</b>	<b>417 732,31</b>
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>462 487,00</b>	<b>417 732,31</b>
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00	146 000,00
			<i>Dotacja na realizację zadań własnych gminy w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi</i>	<i>150 000,00</i>	<i>146 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 941,66	47 732,49
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne</i>		<i>47 732,49</i>
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	453,18	453,18
			<i>zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>		<i>453,18</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 633,01	15 626,31
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne oraz zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>		<i>15 626,31</i>
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 005,73	2 005,73
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne oraz zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>		<i>2 005,73</i>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	96 302,42	89 412,51
			<i>wynagrodzenia członków komisji</i>		<i>10 200,00</i>
			<i>opinie psychologa i psychiatry</i>		<i>7 030,00</i>
			<i>zajęcia maratonowe prowadzone dla uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu</i>		<i>2 025,00</i>
			<i>zajęcia w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych</i>		<i>70 157,51</i>
		4190	Nagrody konkursowe	15 800,00	14 688,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 761,51	30 872,99
			<i>zakup materiałów, w tym art. papierniczych i artystycznych, gier planszowych dla świetlic opiekuńczo-wychowawczych</i>		<i>19 912,98</i>
			<i>zakup alkomatu, słomek jednorazowych - ustników do alkomatu dla KPP w Prudniku</i>		<i>2 153,70</i>
			<i>zakup sprzętu sportowego dla świetlic opiekuńczo-wychowawczych</i>		<i>2 999,30</i>
			<i>zakup laptopa dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej w Wierzbcu</i>		<i>1 949,00</i>

			<i>zakup mebli - stołów - 8 szt. dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej w Wierzbcu</i>		1 198,51
			<i>zakup trymera dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej w Niemysłowicach</i>		199,50
			<i>zakup pakietu materiału do kampanii "Zachowaj Trzeźwy Umysł 2017"</i>		2 460,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 384,49	7 358,94
			<i>zakup prasy specjalistycznej</i>		7 358,94
		4300	Zakup usług pozostałych	71 987,00	54 650,00
			<i>prowadzenie zajęć pedagogiczno-edukacyjnych w świetlicach opiekuńczo wychowawczych</i>		24 805,00
			<i>zorganizowanie w Chocimiu imprezy rekreacyjno-profilaktycznej Rajd Malucha</i>		8 500,00
			<i>warsztaty dla nauczycieli do realizacji programu wychowawczo-profilaktycznego "Spójrz inaczej" w klasach IV-VI</i>		7 500,00
			<i>zajęcia maratonowe prowadzone dla uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu</i>		8 775,00
			<i>szkolenie MGKRPA a ustawa o zdrowiu publicznym i Narodowy Program Zdrowia</i>		1 850,00
			<i>szkolenie pn. "Kodeks Postępowania Administracyjnego w praktyce Zespołu Interdyscyplinarnego"</i>		3 190,00
			<i>koszty przesyłki sprzętu sportowego dla świetlic opiekuńczo-wychowawczych</i>		30,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	42,33
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	518,00	518,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 300,00	5 610,48
			<i>koszty złożenia wniosków do sądu</i>		5 610,48
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00	2 761,30
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>34 558,00</b>	<b>34 558,00</b>
	<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>34 558,00</b>	<b>34 558,00</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	725,76	725,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	16 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 432,24	1 432,24
		4300	Zakup usług pozostałych	16 200,00	16 200,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>17 855,00</b>	<b>17 855,00</b>
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>17 855,00</b>	<b>17 855,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 458,00	13 458,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 143,88	1 143,88

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 659,00	2 659,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	297,70	297,70
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	296,42	296,42
<b>Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii</b>				<b>16 000,00</b>	<b>13 943,00</b>
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>16 000,00</b>	<b>13 943,00</b>
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>16 000,00</b>	<b>13 943,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	13 943,00
			<i>usługi konsultacyjne dla osób zażywających narkotyki i ich rodzin</i>		6 768,00
			<i>zajęcia z elementami socjoterapii dla młodzieży eksperymentującej z narkotykami</i>		7 175,00
<b>RAZEM WYDATKI NA PROGRAMY</b>				<b>530 900,00</b>	<b>484 088,31</b>

## VII. Fundusz Sołecki

W ramach budżetu Gminy Prudnik na 2017r. wydzielono środki na realizację planu zadań rzeczowych sołectw w kwocie **199.921,09zł**.

Środki Funduszu Sołectwa utworzonego zgodnie z ustawą z 2014r. (Dz. U. poz. 301 z późn. zm.) na dzień 31.12.2017 r. wykonano w kwocie **194.211,92zł** tj. 97,14% zaplanowanych środków na wydatki.

Nazwa sołectwa - wys. śr. sołectwa	Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania – plan po zmianach	Wykonanie za 2017 r.		Wartość realizacji	Opis zadania
	Dział/ Rozdział/ §		Fundusz Sołecki	Środki Gminy		
<b>Czyżowice - 13.910,00</b>	010/01095/ § 4300	Organizacja imprez okolicznościowych w Sołectwie Czyżowice -1.000,00zł (w tym F.S. 1.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	1 000,00	0,00	1 000,00	W dniu 26 sierpnia 2017 r. zorganizowano w Sołectwie Czyżowice Dożynki Wiejskie
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych we wsi Czyżowice -1.410,00zł (w tym F.S. 910,00zł, śr. gm. 500,00zł)	910,00	500,00	1 410,00	W ramach zadania koszone tereny gminne w Sołectwie
	921/92109/ § 4210	Doposażenie Wiejskiego Domu Kultury w Czyżowicach - zakup stołów - 2.265,73zł (w tym F.S. 2.265,73zł, śr. gm. 0,00zł)	2 206,99	0,00	2 206,99	W ramach zadania zakupiono cztery stoły dla WDK Czyżowice
	921/92109/ § 4270	Wymiana drzwi do WDK w Czyżowicach -5.000,00zł (w tym F.S. 5.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	4 996,20	0,00	4 996,20	W dniu 15 września 2017 r. zakupiono i zamontowano drzwi wejściowe do WDK Czyżowice
	921/92109/ § 6060	Zakup zmywarko wyparzynki do Wiejskiego Domu Kultury w Czyżowicach -4.734,27zł (w tym F.S. 4.734,27zł, śr. gm. 0,00zł)	4 734,27	0,00	4 734,27	Zakupiono zmywarkę uniwersalną z funkcją wyparzynania Krups C453

<b>Dębowiec -8.081,32</b>	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Dębowiec -800,00zł (w tym F.S. 300,00zł, śr. gm. 500,00zł)	300,00	500,00	800,00	W ramach zadania koszono tereny gminne w Sołectwie
	900/90015/ § 6050	Budowa oświetlenia w Dębowcu - drogi wewnętrznej -62.800,00zł (w tym F.S. 7.781,32zł, śr. gm. 55.018,68zł)	7 781,32	54 968,38	62 749,70	Zgodnie z umową z dnia 18 września 2017 r. wykonano budowę oświetlenia drogi wewnętrznej. W ramach zadania zamontowano 8 opraw oświetleniowych, zakupiono dziennik budowy.
<b>Łąka Prudnicka -28.157,90</b>	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych we wsi Łąka Prudnicka -4.400,00zł (w tym F.S. 2.000,00zł, śr. gm. 2.400,00zł)	2 000,00	2 400,00	4 400,00	W ramach zadania koszono tereny gminne w Sołectwie
	900/90015/ § 6050	Budowa oświetlenia w Łące Prudnickiej ul. Słoneczna i Sportowa -28.100,00zł (w tym F.S. 25.000,00zł, śr. gm. 3.100,00zł)	25 000,00	3 035,40	28 035,40	W ramach umowy zawartej 31 lipca 2017 r. wykonano oświetlenie ulicy Słonecznej -4 oprawy oświetleniowe i ulicy Sportowej -1 oprawa oświetleniowa. Zakupiono dziennik budowy.
	926/92601/ § 4210	Zakup i montaż rolet do osłonięcia altan na boisku sportowym w Łące Prudnickiej -1.157,90zł (w tym F.S. 1.157,90zł, śr. gm. 0,00zł)	1 100,00	0,00	1 100,00	Wykonano rolety jako osłony ściany altanki
<b>Mieszkowice -17.964,74</b>	010/01095/ § 4300	Organizacja imprez okolicznościowych w Sołectwie Mieszkowice -1.000,00zł (w tym F.S. 1.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	1 000,00	0,00	1 000,00	W ramach zadania zorganizowano w dniu 27 sierpnia 2017 r. Dożynki Wiejskie
	754/75412/ § 4270	Wymiana stolarki okiennej w budynku OSP w Mieszkowicach -2.942,00zł (w tym F.S. 2.000,00zł, śr. gm. 942,00zł)	2 000,00	942,00	2 942,00	Dokonano wymiany stolarki okiennej -3 szt. i parapetów zewnętrznych w budynku OSP w Mieszkowicach
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Mieszkowice -1.464,74zł (w tym F.S. 964,74zł, śr. gm. 500,00zł)	964,74	500,00	1 464,74	W ramach zadania koszono tereny gminne w Sołectwie
	921/92109/ § 4270	Remont pomieszczenia WDK w Mieszkowicach -14.000,00zł (w tym F.S. 14.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	13 944,99	0,00	13 944,99	W ramach zadania wymieniono stolarkę okienną w pomieszczeniach WDK oraz zaplecza kuchennego
<b>Moszczanka -28.157,90</b>	600/60016/ § 4270	Remont drogi gminnej wewnętrznej w Moszczance Nr działki 941 i 943 - 80.000,00zł (w tym F.S. 20.000,00zł, śr. gm. 60.000,00zł)	20 000,00	60 000,00	80 000,00	W ramach zadania wykonano część drogi w Moszczance z kostki betonowej gr. 8 cm na pow. 984 m <sup>2</sup> .
	754/75412/ § 4270	Wymiana stolarki okiennej w budynku OSP w Moszczance -6.241,00zł (w tym F.S. 3.100,00zł, śr. gm. 3.141,00zł)	3 100,00	2 091,00	5 191,00	Dokonano wymiany stolarki okiennej -18 szt. oraz parapetów w budynku OSP w Moszczance
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Moszczanka -3.900,00zł (w tym F.S. 1.500,00zł, śr. gm. 2.400,00zł)	1 500,00	2 400,00	3 900,00	W ramach zadania koszono tereny gminne w Sołectwie
	900/90095/ § 4210	Zakup kompletów biesiadnych dla Sołectwa Moszczanka -2.557,90zł (w tym F.S. 2.557,90zł, śr. gm. 0,00zł)	2 424,00	0,00	2 424,00	Zakupiono 6 kompletów biesiadnych na potrzeby Sołectwa Moszczanka.
	921/92109/ § 4210	Zakup wyposażenia AGD do Wiejskiego Domu Kultury w Moszczance - 1.000,00zł (w tym F.S. 1.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	999,88	0,00	999,88	W dniu 18.01.2017 r. zakupiono m.in. talerze, bulonówki, noże, łyżki, widelce, literatki, kieliszki, patery.

Niemysłowice -23,849,74	010/01095/ § 4300	Organizacja imprez okolicznościowych w Sołectwie Niemysłowice -1.500,00zł (w tym F.S. 1.500,00zł, śr. gm. 0,00zł)	1 500,00	0,00	1 500,00	W ramach zadania w dniu 15.07.2017 r. zorganizowano Dzień Dziecka, zakończenie roku szkolnego i przywitanie lata -700,00zł natomiast w dniu 3.09.2017 r. zorganizowano Dożynki Wiejskie -800,00zł.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych we wsi Niemysłowice -1.000,00zł (w tym F.S. 700,00zł, śr. gm. 300,00zł)	700,00	300,00	1 000,00	W ramach zadania koszone tereny gminne w Sołectwie
	900/90015/ § 4300	Montaż opraw oświetleniowych w sołectwie Niemysłowice -6.000,00zł (w tym F.S. 6.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	5 999,01	0,00	5 999,01	Wykonano usługę oświetleniową polegającą na przeniesieniu opraw ze słupa nr 122 na 123 i 128 na 120, zabudowa opraw na słupie nr 124 i 128 oraz podwieszenie przewodu od słupa 122 do 124
	900/90095/ § 4210	Zakup kompletów biesiadnych dla Sołectwa Niemysłowice -4.848,00zł (w tym F.S. 4.848,00zł, śr. gm. 0,00zł)	4 848,00	0,00	4 848,00	Zakupiono 12 kompletów biesiadnych na potrzeby Sołectwa Niemysłowice.
	926/92601/ § 6050	Posadowienie garażu blaszanego przy Centrum Sportowym w Niemysłowicach -0,00zł (w tym F.S. 0,00zł, śr. gm. 0,00zł)	0,00	0,00	0,00	Odstąpiono od realizacji zadania.
	926/92601/ § 6060	Doposażenie zaplecza kuchennego w Centrum Sportowym w Niemysłowicach -7.157,37zł (w tym F.S. 7.157,37zł, śr. gm. 0,00zł)	7 157,37	0,00	7 157,37	W ramach zadania zakupiono kuchenkę elektryczną 6-palnikową.
	926/92601/ § 4270	Remont instalacji elektrycznej w Centrum Sportowym w Niemysłowicach -3.644,37zł (w tym F.S. 3.644,37zł, śr. gm. 0,00zł)	3 628,50	0,00	3 628,50	Wykonano remont instalacji elektrycznej w Centrum Sportowym zgodnie z umową Nr I-III.7013.12.2017 r. z dnia 13.06.2017 r.
Piorunkowice -11,403,95	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Piorunkowicach -800,00zł (w tym F.S. 500,00zł, śr. gm. 300,00zł)	500,00	300,00	800,00	W ramach zadania koszone tereny gminne w Sołectwie
	900/90095/ § 4270	Konserwacja odwodnień we wsi Piorunkowice -9.903,95zł (w tym F.S. 9.903,95zł, śr. gm. 0,00zł)	9 900,00	0,00	9 900,00	Zgodnie z umową z dnia 25.04.2017 r. wykonano konserwację części rowu we wsi Piorunkowice -50 m, konserwację przepustu drogowego na dł. 8 m, remont dróg tłuczniowych kamiennych 250 m <sup>2</sup> .
	921/92109/ § 4210	Zakup artykułów sanitarnych do kuchni w WDK Piorunkowice -1.000,00zł (w tym F.S. 1.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	892,01	0,00	892,01	Zakupiono i przekazano do WDK Piorunkowice baterię nad zlew z akcesoriami doprowadzającymi wodę oraz ogrzewacz wody wraz z gniazdkiem elektrycznym
	926/92605/ § 4210	Zakup strojów dla nowo zawiązanej grupy sportowej w Piorunkowicach -0,00zł (w tym F.S. 0,00zł, śr. gm. 0,00zł)	0,00	0,00	0,00	Odstąpiono od realizacji zadania.

<b>Rudziczka -28.157,90</b>	010/01095/ § 4300	Organizacja imprez okolicznościowych w Sołectwie Rudziczka -2.000,00zł (w tym F.S. 2.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	2 000,00	0,00	2 000,00	W Wiejskim Centrum Aktywizacji w Rudziczce zorganizowano w dniu 18.06.2017 r. Dzień Dziecka - 500,00zł, a w dniu 26.08.2017 r. Dożynki Wiejskie -1.500,00zł..
	600/60016/ § 4270	Remont drogi gminnej wewnętrznej nr działki 900/5 i 814 w Rudziczka - 25.000,00zł (w tym F.S. 25.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	19 729,20	0,00	19 729,20	W dniu 28.03.2017 r. podpisano umowę Nr ZP-I.272.2.2017 na remont dróg gminnych. W ramach umowy wykonano dywanik asfaltowy na pow. 519 m <sup>2</sup>
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych we wsi Rudziczka -2.457,90zł (w tym F.S. 1.157,90zł, śr. gm. 1.300,00zł)	1 157,90	1 299,50	2 457,40	W ramach zadania koszono tereny gminne w Sołectwie
<b>Szybowice -28.157,90</b>	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich we wsi Szybowice -2.000,00zł (w tym F.S. 2.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	2 000,00	0,00	2 000,00	W ramach zadania zorganizowano w dniach: 6.01.2017 r. Opłatek emeryta i rencisty -200,00zł, 4.03.2017 r. Dzień Kobiet -200,00zł, 3.06.2017 r. Dzień Dziecka - 200,00zł, 9.09.2017 r. Dożynki Wiejskie -600,00zł, a w dniu 7.12.2017 r. Mikołajki - 800,00zł.
	801/80104/ § 4270	Zagospodarowanie terenu (wymiana ogrodzenia) przy Zespole Szkolno Przedszkolnym w Szybowicach - 49.200,00zł (w tym F.S. 23.000,00zł, śr. gm. 26.200,00zł)	23 000,00	26 200,00	49 200,00	Zadanie realizowane w ramach umowy z dnia 25.04.2017 r. Wykonano: montaż ogrodzenia przy WDK w Szybowicach z paneli ogrodzeniowych systemowych; wymianę ogrodzenia na ogrodzenie z paneli ogrodzeniowych systemowych przy ZSP w Szybowicach; montaż piłkochwyłów na boisku sportowym przy ZSP w Szybowicach.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Szybowicach -4.657,90zł (w tym F.S. 3.157,90zł, śr. gm. 1.500,00zł)	3 157,90	1 500,00	4 657,90	W ramach zadania koszono tereny gminne w Sołectwie
<b>Wierzbiec -12.079,74</b>	010/01095/ § 4300	Organizacja Dożynek Gminnych w Wierzbcu -5.000,00zł (w tym F.S. 5.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	5 000,00	0,00	5 000,00	W dniu 17 września 2017 r. na terenie Sołectwa Wierzbiec zorganizowano Dożynki Gminne
	900/90095/ § 6050	Urządzenie placu zabaw dla dzieci we wsi Wierzbiec -7.079,74zł (w tym F.S. 7.079,74zł, śr. gm. 0,00zł)	7 079,64	0,00	7 079,64	W ramach zadania wykonano i zamontowano wahadło z biegaczem oraz twisterem, tablicę informacyjną i okrągły kosz.
<b>Razem -358.022,77zł (w tym F.S. 199.921,09zł, śr. gm. 158.101,68zł)</b>			<b>194 211,92</b>	<b>156 936,28</b>	<b>351 148,20</b>	



## **VIII. Wydatki z Budżetu Obywatelskiego**

Budżet Obywatelski na 2017 rok realizowany jest na podstawie uchwały Nr XXI/328/2016 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 25 lutego 2016r. w sprawie ustalenia zasad i trybu przeprowadzenia konsultacji społecznych na temat budżetu gminy Prudnik na 2017 rok.

Kwota budżetu obywatelskiego gminy Prudnik na 2017 rok na realizację zadań ustalona została w wysokości 315.000,00zł i zgodnie z zasadami określonymi w w/w uchwale budżet realizowany będzie w trzech kategoriach:

I kategoria - projekty zlokalizowane na obszarze miasta Prudnika z budżetem 270.000,00zł.

II kategoria - projekty zlokalizowane na obszarze sołectw: Moszczanka, Łąka Prudnicka, Szybowice, Rudziczka, Niemysłowie z budżetem 30.000,00zł

III kategoria - projekty zlokalizowane na obszarze sołectw: Piorunkowice, Czyżowice, Mieszkowice, Dębowiec, Wierzbiec z budżetem 15.000,00zł

Zgodnie z protokołem Komisji do realizacji zostały zakwalifikowane:

1) - zadanie pn. „Wymiana wewnętrznej instalacji centralnego ogrzewania oraz wewnętrznej instalacji zimnej i ciepłej wody użytkowej wraz z malowaniem pomieszczeń w ZSZ Nr 2 w Prudniku – Publicznym Przedszkolu Nr 4” z kwotą 150.000,00zł (kat.I).

2) - zadanie pn. „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku” z kwotą 55.119,96zł (kat.I).

3) - zadanie pn. „Doposażenie oraz poprawa bezpieczeństwa obiektów użyteczności publicznej wsi Łąka Prudnicka” z kwotą 30.000,00zł (kat.II).

Zadanie swym zakresem obejmuje zakupy:

a) dla WDK: 60 szt. krzeseł - 6.000,00zł

b) na boisko sportowe: 2 wiat dla zawodników rezerwowych, min. 6 osobowych, - 6.000,00zł

c) dla Przedszkola „Pod Kasztanem”: kosę spalinową i huśtawkę dwuosobową - 6.000,00zł

d) dla OSP: 4 kombinezony strażackie, specjalistyczne typu Nomex - 6.000,00zł

e) dla szkoły podstawowej: wykonanie 2 bram wjazdowych, stanowiących element ogrodzenia, o wymiarach 28cm x 500cm w świetle - 6.000,00zł

4) - zadanie pn. „Posadowienie altany na placu w WDK Mieszkowice” z kwotą 15.000,00zł (kat.III).



Do realizacji budżetu obywatelskiego zakwalifikowały się 4 zadania na łączną kwotę 250.119,96zł. Kolejne, piąte zadanie pn. „Modernizacja sali gimnastycznej w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 4 (Zespół Szkół w Prudniku, ul. Dąbrowskiego 2)” z budżetem 125.000,00zł. (kat.I) zostało umieszczone na tzw. liście rezerwowej. Natomiast na kwotę 64.880,04zł utworzono rezerwę celową określając jej przeznaczenie - na realizację zadań w ramach budżetu obywatelskiego. Rezerwa celowa po zmianach na realizację zadania oczekującego wyniosła 72.922,10zł. Za zgodą wnioskodawców zakres zadania dostosowany został do zgromadzonych środków.

Klasyfikacja	Nazwa zadania	Plan wydatków po zmianach	Wykonanie wydatków	Opis
754/ 75412/ § 3020	Doposażenie oraz poprawa bezpieczeństwa obiektów użyteczności publicznej wsi Łąka Prudnicka	6 000,00	6 000,00	Zakupiono 4 komplety ubrań specjalistycznych strażackich GERDA
801/ 80101/ § 4300	Doposażenie oraz poprawa bezpieczeństwa obiektów użyteczności publicznej wsi Łąka Prudnicka.	6 000,00	3 850,00	Wykonano i zamontowano 2 bramy wjazdowe i furtkę dla Szkoły Podstawowej w Łące Prudnickiej.
801/ 80101/ § 6050	Modernizacja sali gimnastycznej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 4 (Zespół Szkół w Prudniku - ul. Dąbrowskiego 2)	72 922,10	72 460,00	W ramach zadania wykonano dokumentację projektową. Zakres prac obejmował montaż wentylacji mechanicznej sali gimnastycznej Zespołu Szkół w Prudniku, wykonanie ocieplenia wełną mineralną stropodachu sali gimnastycznej, malowanie ścian farbą emulsyjną i olejną ścian wewnętrznych sali gimnastycznej.
801/ 80104/ § 4210	Doposażenie oraz poprawa bezpieczeństwa obiektów użyteczności publicznej wsi Łąka Prudnicka.	6 000,00	5 749,00	Wykonano i zamontowano na terenie Przedszkola w Łące Prudnickiej podwójną huśtawkę za kwotę 3.000zł. Zakupiono i przekazano do użytkowania wykaszarkę spalinową na potrzeby Przedszkola "Pod Kasztanem" za kwotę 2.749zł.
801/ 80104/ § 6050	Wymiana wewnętrznej instalacji centralnego ogrzewania oraz wewnętrznej instalacji zimnej i ciepłej wody wraz z malowaniem pomieszczeń w ZSP nr 2 w Prudniku - Publicznym Przedszkolu nr 4	147 682,55	147 682,55	W ramach zadania wykonano: - instalację CO wraz z montażem grzejników - 45 szt., - instalację wod.-kan., montaż nowych umywalek wraz z bateriami, - okładziny ścienne z płytek ceramicznych w pomieszczeniach sanitarnych i kuchni, - wykładziny podłogowe z płytek ceramicznych w pomieszczeniach sanitarnych i kuchni, - malowanie pomieszczeń.

921/ 92109/ § 4210	Doposażenie oraz poprawa bezpieczeństwa obiektów użyteczności publicznej wsi Łąka Prudnicka.	6 000,00	5 760,09	W ramach zadania zostało zakupionych i przekazanych do WDK w Łące Prudnickiej 60 krzeseł.
921/ 92109/ § 6050	Posadowienie altany na placu w WDK Mieszkowice	15 000,00	14 944,50	Wykonano altanę drewnianą pokrytą blachodachówką o pow. zabudowy 28 m <sup>2</sup> .
921/ 92116/ § 2800 § 6220	Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w Prudniku - Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku	49 395,35	49 395,35	Zadanie swym zakresem obejmuje zakupy: a) systemu wystawienniczego -19 ram formatu B1, sztalug trójnożnych sosnowych 175 cm i 15 szt. - do prezentacji prac i wystaw na kwotę 3.249,66zł; b) regału bibliotecznego na kwotę 1.170,00zł i mebla Malmoe na kwotę 8.769,90zł - do prezentacji nowości i przechowywania płyt CD i DVD; c) tablicy białej 180x200, krzeseł składanych -40 szt. wraz z transportem, laptopów Dell -7 szt. - do prowadzenia lekcji/warsztatów na kwotę 13.123,73zł; d) klawiatury EZ-See, Monitoru LED i programu Zoomtext MagReader celem podłączenia i zainstalowania na istniejącej jednostce komputerowej – utworzenie stanowiska dla osób z niepełnosprawnością wzrokową w dziale multimedialnym na kwotę 3.868,24zł; e) stacji odsłuchowej płyt CD - audiobooków ze słuchawkami na kwotę 14.149,80zł; f) komputera stacjonarnego wraz z oprogramowaniami MS Oficce 365 i antywirusowym dla pracownika działu multimedialnego na kwotę 3.528,14zł; g) dwóch laserowych drukarek kolorowych do działu czytelniczego - podłączenie do istniejącego sprzętu na kwotę 1.535,88zł.
926/ 92601/ § 4300	Doposażenie oraz poprawa bezpieczeństwa obiektów użyteczności publicznej wsi Łąka Prudnicka.	6 000,00	5 999,99	Zakupiono 2 wiaty dla zawodników rezerwowych. Dostarczone wiaty zostały zamontowane przez LZS Łąka Prudnicka na boisku sportowym.
<b>RAZEM BUDŻET OBYWATELSKI</b>		<b>315 000,00</b>	<b>311 841,48</b>	<b>99,00%</b>

## **IX. Plan i wykonanie pozostałych dotacji**

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

I. dotacji podmiotowych dla:

1) Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Rozwoju i Promocji Wsi Łąka Prudnicka „Złoty Potok” w wysokości 1.241.142,33zł, w tym na kształcenie specjalne 207.679,04zł, a na naukę języka niemieckiego przeznaczono kwotę 464.923,19zł.

2) Niepublicznego Przedszkola „Skrzat” w Prudniku w wysokości 427.950,21zł, w tym na kształcenie specjalne 227.844,23zł.

3) Publicznego Stowarzyszeniowego Przedszkola „Chatka Puchatka” w Niemysłowicach w wysokości 144.315,48zł.

Dotacje przekazywane są terminowo, zgodnie z ustawą.

## II. dotacji celowych na realizację zadań własnych gminy:

1) w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi na zaplanowane 150.000,00zł w 2017 roku przekazano środki w wysokości 146.000,00zł do 8 klubów sportowych.

2) w zakresie kultury fizycznej i rozwoju sportu na zaplanowane 645.990,00zł w 2017 roku przekazano środki do 12 organizacji sportowych w pełnej wysokości. W wyniku rozliczenia w miesiącu grudniu 2017 r. dwa podmioty zwróciły niewykorzystaną dotację w wysokości 6.180,00zł, tj. KS „Obuwnik” -600,00zł, MKS „Smyk” -5.580,00zł. Ponadto w miesiącach styczniu i lutym 2018 r. niewykorzystane dotacje zwróciły: UKS „Orlik Prudnik” -1.744,00zł, UKS „Czwórka” -920,00zł, MKS „Smyk” -350,32zł, MKS „Sparta” -270,00zł, Stowarzyszenie Enduro -640,05zł, MKS Pogoń Prudnik -3.384,42zł, LKS Zarzewie -1.605,60zł.

3) w zakresie ochrony i promocji zdrowia na zaplanowane 7.000,00zł w 2017 roku przekazano dotację w wysokości 6.861,24zł dla: PCK Opolskiego Oddziału Okręgowego PCK w wysokości 2.000,00zł, Polskiego Związku Niewidomych Okręg Opolski Koło Prudnik w wysokości 3.417,89zł oraz Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Woj. Opolskiego w wysokości 1.443,35zł.

4) w zakresie pomocy społecznej na zaplanowane 25.000,00zł w 2017 roku udzielono dotacji w pełnej wysokości dla Caritas Diecezji Opolskiej na opiekę pielęgniarską nad osobami chorymi, starszymi, niepełnosprawnymi w miejscu ich przebywania.

5) w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym na zaplanowane 62.100,00zł w 2017 roku wykorzystano środki w wysokości 58.181,78 zł. Dotacje przekazano dla:

- Prudnickiego Uniwersytetu III Wieku na Ogólnopolską Sportową Olimpiadę Seniorów w wysokości 6.000,00zł. W wyniku rozliczenia w 2017 r. stowarzyszenie zwróciło

niewykorzystaną dotacją w wysokości 0,01zł. Ponadto w miesiącu styczniu 2018 r. zwrócono niewykorzystaną dotację w wysokości 17,00zł,

- Stowarzyszenia Przyjaciół Liceum Ogólnokształcącego im. A. Mickiewicza w Prudniku na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla Seniorów i organizację imprezy Prudnickie Senioralia w wysokości 33.000,00zł. W wyniku rozliczenia w 2017 r. stowarzyszenie zwróciło niewykorzystaną dotację w wysokości 2.142,20zł. Ponadto w miesiącu lutym 2018 r. zwrócono niewykorzystaną dotację w wysokości 512,00zł.

- Związku Żołnierzy Wojska Polskiego w wysokości 8.956,20zł,

- Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów RP w wysokości 7.053,36zł,

- Związku Inwalidów Wojennych RP w wysokości 2.176,76zł, w wyniku rozliczenia podmiot zwrócił dotację w wysokości 0,01zł,

- Związku Sybiraków w wysokości 1.554,32zł,

- Związku Kombatantów RP i Byłych Więźniów Politycznych w wysokości 1.583,36zł.

6) w zakresie turystyki i krajoznawstwa na zaplanowane 21.300,00zł w 2017 roku wykorzystano kwotę 17.263,27zł. Dotacje przekazano dla:

- PTTK O/Prudnik w wysokości 5.762,22zł,

- Chorągwi Opolskiej ZHP - Hufiec ZHP Nysa podobóz Prudnik w wysokości 15.501,05zł, w wyniku rozliczenia stowarzyszenie zwróciło niewykorzystaną dotację w wysokości 4.000,00zł.

7) w zakresie pozostałych zadań z polityki społecznej na zaplanowane 137.000,00zł w 2017 roku przekazano środki w wysokości 123.840,00zł dla Niepublicznego Żłobka „Bajka” w Prudniku.

8) w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej poprzez organizację wydarzeń kulturalnych o zasięgu lokalnym i ponadlokalnym, a w szczególności obchodów uroczystości patriotycznych na zaplanowane 6.000,00zł w 2017 roku przekazano środki w całości dla Stowarzyszenia Miłośników Wsi Moszczanka w Moszczance na organizację zadania pn. „Wojewódzkie Obchody Święta Flagi Narodowej”. W wyniku rozliczenia zwrócono niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3,26zł.

9) w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego na zaplanowane 7.600,00zł wykorzystano kwotę 7.535,64zł. Dotacje udzielono dla:

- Stowarzyszenia Romów w wysokości 1.984,78zł,
- Stowarzyszenia Kultury i Edukacji Romów w wysokości 1.600,00zł,
- Robotniczego Stowarzyszenia Twórców Kultury w wysokości 3.000,00zł,
- Stowarzyszenia Wsi Odnowy Bukowy Las w Niemysłowicach w wysokości 1.000,00zł, w wyniku rozliczenia stowarzyszenie zwróciło niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 49,14zł.

10) na dofinansowanie kosztów związanych z ochroną powietrza poprzez redukcję niskiej emisji zanieczyszczeń na terenie gminy Prudnik na zaplanowane 50.000,00zł w 2017 roku przekazano środki w wysokości 24.000,00zł dla osób fizycznych będących właścicielami lub współwłaścicielami nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi i wielorodzinnymi lub właścicielami, współwłaścicielami albo najemcami lokali mieszkalnych. Dotacji udzielono dla 12 wnioskodawców, którzy spełnili wymagania zgodnie z Uchwałą Nr XL/636/2017 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 28.04.2017 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Prudnik na dofinansowanie kosztów związanych z ochroną powietrza poprzez redukcję niskiej emisji zanieczyszczeń na terenie gminy Prudnik.

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

I. dotację przedmiotową dla ZBK Prudnik w kwocie 1.178.908,00zł i przekazano w pełnej wysokości z przeznaczeniem na wyrównanie stawki czynszu za 1 m<sup>2</sup> powierzchni, między stawką odtworzeniową, a stawką wg uchwały Rady Miejskiej oraz na dopłatę do remontów wg jednostkowej stawki kalkulowanej.

II. dotacje podmiotowe na działalność statutową samorządowych instytucji kultury w wysokości 3.304.295,00zł; w 2017 roku przekazano dotację w pełnej wysokości z tego dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Prudniku –2.660.757,00zł (tj. dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury –1.514.161,00zł, Wiejskich Domów Kultury – 471.125,00zł, Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej –675.471,00zł), Muzeum Ziemi Prudnickiej – 643.538,00zł. W wyniku rozliczenia instytucji kultury w miesiącu styczniu 2018 r. zwrócono niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 16.797,96zł tj. Prudnicki Ośrodek Kultury –

89,17zł, Wiejskie Domy Kultury – 5.866,23zł, Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna – 10.841,81zł, Muzeum Ziemi Prudnickiej –0,75zł.

### III. dotacje celowe na wydatki bieżące:

- na partycypację w kosztach utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt w wysokości 67.000,00zł. Na podstawie przedłożonych faktur w okresie sprawozdawczym przekazano dla Gminy Nysa środki w wysokości 64.898,20zł. W wyniku rozliczenia w miesiącu lutym 2018 r. zwrócono niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 5.621,50zł,
- na realizację w ramach Programu integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020 zadania pn. „Działalność instruktora promującego kulturę romską w regionie” w wysokości 24.010,00zł - w okresie sprawozdawczym przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury środki w pełnej wysokości,
- na realizację zadania w ramach Budżetu Obywatelskiego pn. „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku”, którą udzielono w pełnej wysokości 35.245,55zł.

### IV. dotacje celowe na wydatki majątkowe:

- dla Powiatu Prudnickiego na dofinansowanie zadania realizowanego z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 pn. „Modernizacja drogi Niemysłowice - Szybowice” w wysokości 200.000,00zł,
- dla Zarządu Budynków Komunalnych w Prudniku na zaplanowaną dotację w wysokości 795.000,00zł w okresie sprawozdawczym przekazano środki w wysokości 276.759,91zł tj. na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS w Prudniku” -216.759,91zł oraz pn. „Zakup dwóch samochodów wielofunkcyjnych” - 60.000,00zł,
- na realizację zadania w ramach Budżetu Obywatelskiego pn. „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku”, którą udzielono w pełnej wysokości 14.149,80zł.

## **X. Realizacja przychodów budżetowych**

W 2017 roku zrealizowano przychody finansowe w kwocie 5.672.101,84zł na zaplanowane w kwocie 6.241.591,84zł, tj. 90,88% planu. Przychody zrealizowane stanowią wolne środki pozostałe z 2016 roku w wysokości 1.372.101,84zł oraz środki z zaciągniętego kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym „Bank Rolników” w Opolu w wysokości 4.300.000,00zł.

W dniu 28 grudnia 2017 r. podpisano umowy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w wysokości 547.300,00zł na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Termomodernizacja Publicznego Przedszkola nr 3” w wysokości 289.000,00zł oraz „Termomodernizacja hali sportowej Publicznego Gimnazjum nr 1” w wysokości 258.300,00zł. Środki z pożyczek wpłyną na rachunek bankowy Gminy Prudnik w 2018 roku.

## **XI. Realizacja rozchodów budżetowych**

W 2017 roku zrealizowano rozchody w kwocie 3.815.000,00zł tj. 100,00 % planu. Rozchody stanowią terminową spłatę kredytów zaciągniętych przez Gminę Prudnik.

## **XII. Wykonanie planu finansowego samorządowych instytucji kultury**

### **Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej**

Prudnickiemu Ośrodkowi Kultury i Biblioteki Publicznej na początku 2017r. Gmina Prudnik przyznała dotację podmiotową w wysokości 2.547.502,00zł z przeznaczeniem na działalność statutową Prudnickiego Ośrodka Kultury w wysokości 1.430.549,00zł, Wiejskich Domów Kultury w wysokości 453.385,00zł oraz Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 663.568,00zł. Dodatkowo Prudnickiemu Ośrodkowi Kultury i Biblioteki Publicznej przyznano dotację celową bieżącą w wysokości 42.923,56zł oraz dotację celową na inwestycje w wysokości 12.196,40zł na realizację zadania w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku”. W trakcie 2017 roku zwiększono dotację dla Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej o kwotę 137.265,00zł z przeznaczeniem na:

- działalność statutową m.in. na odprawę emerytalną, jubilatkę, ZFŚS, PFRON oraz czynsz w kwocie 113.255,00zł;

- realizację zadań programu wieloletniego „Program integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020” w ramach dotacji Wojewody Opolskiego na projekt pn. „Działalność instruktora promującego kulturę romską w regionie” w kwocie 24.010,00zł. Dotacja została przyznana na organizację: „Międzynarodowego dnia kultury i tradycji romskiej”, konkursu recytatorskiego, plastycznego i żywej biblioteki, zajęć tanecznych oraz wyjazdów na spotkania romskie celem wspierania aktywności artystycznej dzieci romskich i integracji z lokalną społecznością.

Ponadto dokonano zmian w dotacji celowej na zadanie realizowane w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku” poprzez zmniejszenie dotacji celowej bieżącej o kwotę 7.678,01zł i zwiększenie dotacji celowej na inwestycje o kwotę 1.953,40zł.

Ostatecznie po zmianach dotacja podmiotowa dla Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej wyniosła 2.684.767,00zł; w tym: dla Prudnickiego Ośrodka Kultury - 1.538.171,00zł, dla Wiejskich Domów Kultury -471.125,00zł i dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej -675.471,00zł. Natomiast dotacja celowa po zmianach wyniosła 35.245,55zł na cele bieżące oraz 14.149,80zł na inwestycje.

Zgodnie z przedłożoną informacją Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w okresie sprawozdawczym osiągnął przychody w wysokości 3.315.348,01zł, w tym:

- przychody własne w wysokości 553.065,66zł;

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy w wysokości 2.648.757,00zł;

- dotacje celowe na realizację projektu w ramach programu integracji społeczności romskiej w Polsce w wysokości 24.010,00zł;

- dotacja na zadania powierzone z Powiatu Prudnickiego w wysokości 12.000,00zł na prowadzenie biblioteki powiatowej;

- dotacja celowa z Powiatu Prudnickiego w wysokości 8.000,00zł na dofinansowanie kosztów prowadzenia Telewizyjnego Kuriera Informacyjnego;



- dotacja celowa na realizację zadania w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku” w wysokości 49.395,35zł;

- dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 20.120,00zł.

Wykonanie przychodów w ramach poszczególnych działalności POKiBP przedstawia poniżej tabela:

Wyszczególnienie	Prudnicki Ośrodek Kultury		Wiejskie Domy Kultury		Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna	
	Plan po zmianach	Wykonanie za 2017r.	Plan po zmianach	Wykonanie za 2017r.	Plan po zmianach	Wykonanie za 2017r.
- Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Prudnik	1.514.161,00	1.514.161,00	471.125,00	471.125,00	663.471,00	663.471,00
- Dotacja celowa – Program integracji społeczności romskiej w Polsce	24.010,00	24.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotacja celowa z Powiatu Prudnickiego	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
- Dotacja celowa z budżetu obywatelskiego na 2017r.– „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku” - wydatki bieżące 35.245,55zł. - wydatki majątkowe 14.149,80zł.	0,00	0,00	0,00	0,00	49.395,35	49.395,35
- Dotacja z Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	0,00	0,00	20.120,00	20.120,00
- Przychody własne	518.853,00	504.311,07	44.557,26	44.557,26	4.197,33	4.197,33
<b>Razem</b>	<b>2.065.024,00</b>	<b>2.050.482,07</b>	<b>515.682,26</b>	<b>515.682,26</b>	<b>749.183,68</b>	<b>749.183,68</b>

Gmina Prudnik w okresie 01.01. - 31.12.2017 r. przekazała do POKiBP środki w wysokości **2.734.162,35zł**. W wyniku rozliczenia w 2018 r. POKiBP zwrócił niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 16.797,21zł.

Rozchody w okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę **3.313.091,92zł**, w tym z dotacji Gminy Prudnik na kwotę **2.717.365,14zł**.

Do najważniejszych pozycji wydatkowych w 2017 r. należą m.in.:

Wyszczególnienie	Prudnicki Ośrodek Kultury		Wiejskie Domy Kultury		Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna	
	Wykonanie	w tym z dotacji Gminy	Wykonanie	w tym z dotacji Gminy	Wykonanie	w tym z dotacji Gminy
- wynagrodzenia osobowe	746.383,83	738.193,83	225.323,77	225.323,77	428.917,19	428.917,19
- wynagrodzenia bezosobowe	153.828,05	115.277,70	13.618,00	12.798,00	750,00	750,00
- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	127.434,56	125.669,77	41.604,31	41.604,31	79.054,74	78.654,74
- zakup materiałów i wyposażenia	160.381,82	69.768,65	42.932,83	22.336,00	17.351,66	15.573,54
- zakup energii	83.585,84	83.585,84	97.411,35	97.411,35	36.736,19	36.736,19
- zakup usług	588.131,59	348.515,40	63.430,76	40.290,33	45.293,14	43.611,87
- koszty projektu „Zręczne ręce”	42.185,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty projektu „Sztuka nas łączy”	17.595,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe (m.in. ZFŚS, różne opłaty i składki)	87.130,65	57.070,64	25.495,01	25.495,01	43.818,60	43.480,66
- księgozbiór	0,00	0,00	0,00	0,00	37.025,00	16.905,00
- spłata kredytu wraz z odsetkami	58.276,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizacja budżetu obywatelskiego „Doposażenie Działu Multimedialnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Prudniku”	0,00	0,00	0,00	0,00	49.395,35	49.395,35
<b>Razem</b>	<b>2.064.934,02</b>	<b>1.538.081,83</b>	<b>509.816,03</b>	<b>465.258,77</b>	<b>738.341,87</b>	<b>714.024,54</b>

Na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2017r.) Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej posiadał należności w wysokości 22.555,31zł z tego:

- z tytułu: dostaw i usług w wysokości 393,57zł,
- należności od budżetów 10.557,78zł,
- należności od pracowników w wysokości 11.603,96zł,

W tym okresie zobowiązania wyniosły 356.731,72zł, z tego:

- z tytułu kredytów i pożyczek 300.000,00zł,

- z tytułu dostaw i usług 27.314,20zł,
- wobec budżetów (ZUS, US) 22.180,82zł,
- pozostałych zobowiązań 7.236,70zł.

Instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

### **Muzeum Ziemi Prudnickiej**

Gmina Prudnik na początku 2017r. przyznała dla Muzeum Ziemi Prudnickiej dotację podmiotową na działalność statutową w wysokości 567.468,00zł. W trakcie 2017 r. zwiększono dotację dla Muzeum Ziemi Prudnickiej o kwotę 76.070,00zł. Ostatecznie po zmianach dotacja dla Muzeum Ziemi Prudnickiej na działalność statutową w 2017r. wyniosła 643.538,00zł.

Na dzień 31.12.2017r. przekazano dotację z budżetu Gminy Prudnik w pełnej wysokości tj. **643.538,00zł**. W wyniku rozliczenia w 2018 r. Muzeum Ziemi Prudnickiej zwróciło niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,75zł.

Dodatkowo, zgodnie z przedłożoną informacją, Muzeum Ziemi Prudnickiej osiągnęło przychody własne w wysokości 40.313,67zł z tytułu sprzedaży biletów wstępu i wydawnictw oraz odsetek bankowych.

Łączne wykonanie przychodów w 2017 r. wyniosło 683.851,67zł.

W okresie sprawozdawczym rozchody zrealizowano w kwocie 682.826,18zł, w tym z dotacji Gminy Prudnik **643.537,25zł**.

Do najważniejszych pozycji wykonanych w 2017 r. należą m.in.:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>w tym z dotacji Gminy</b>
- wynagrodzenia osobowe	453.674,25	453.674,25
- wynagrodzenia bezosobowe	850,00	850,00
- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	99.515,46	99.273,46
- zakup materiałów i wyposażenia	23.012,93	22.190,09
- zakup energii	32.441,56	32.441,56
- zakup usług	31.051,12	23.512,29
- pozostałe	11.796,19	11.595,60
- projekt „Bogactwo kulturowe zabytków architektury Żółtych Hor i Prudnika”	30.484,67	0,00
<b>Razem</b>	<b>682.826,18</b>	<b>643.537,25</b>

Na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Ziemi Prudnickiej nie posiadało należności natomiast zobowiązania wynosiły 3.427,62zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług 3.426,87zł,
- wobec budżetów 0,75zł.

Na dzień sprawozdawczy instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

### **XIII. Sprawozdanie z planu i wykonania przychodów i wydatków zakładu budżetowego za 2017 rok**

Zatwierdzony na 2017 rok Plan finansowy ZBK wg stanu na 31.12.2017r. po stronie przychodów oraz jego wykonanie wg poszczególnych źródeł wynosił:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	4 683 699,00	4 492 308,39
wpływy z tytułu usług ( za media i inne)	2 680 002,00	2 460 457,50
pozostałe przychody – odsetki	254 043,00	152 328,90
pozostałe przychody – rozliczenie lat ubiegłych	494 898,00	406 340,88
dotacja przedmiotowa dopłata do 1 m <sup>2</sup> stawki odtworzeniowej i jednostkowej stawki kalkulowanej na remonty i utrzymanie czystości i zieleni	1 178 908,00	1 178 908,00
<b>INNE ZWIĘKSZENIA</b>		
równowartość odpisów amortyzacyjnych	483 400,00	483 341,60
inne zwiększenia (rozliczenia pozostałych kosztów )		40 057,58
<b>razem</b>	<b>9 774 950,00</b>	<b>9 213 742,85</b>

Środki na realizację inwestycji samorządowego zakładu budżetowego na 31.12.2017 roku w zakresie planu i wykonania wynosiły:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji	795 000,00	276 759,91
środki własne	0,00	0,00
<b>razem</b>	<b>795 000,00</b>	<b>276 759,91</b>

W ramach dotacji celowej realizowane były zadania :

- „Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS Prudnik” ul. Traugutta 10  
-216.759,91zł;

- „Zakup dwóch samochodów wielofunkcyjnych” -60.000,00 zł

Natomiast stan środków obrotowych wynosił:

na B.O. 1.110.123,78zł

na dzień 31.12.2017 r. -1.091.823,05zł

W ramach wykonania ZBK w roku 2017 poniósł koszty na:

Koszty wg rodzaju §	Nazwa paragrafu lub innego obciążenia	Plan po zmianach	Wykonanie za 2017 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 950,00	20 941,22	99,96
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 451 019,00	2 447 834,04	99,87
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	197 517,00	190 665,19	96,53
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	452 040,00	447 860,23	99,08
4120	Składki na Fundusz Pracy	43 460,00	43 459,97	100,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 856,00	27 273,00	88,39
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 000,00	65 977,00	99,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	780 000,00	777 880,30	99,73
4260	Zakup energii	708 367,00	700 191,39	98,85
4270	Zakup usług remontowych	266 000,00	265 319,09	99,74
4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	6 582,00	94,03
4300	Zakup usług pozostałych	1 550 420,00	1 547 082,39	99,78
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 720,00	16 707,47	99,92
4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 037 000,00	1 036 111,68	99,91
4410	Podróże służbowe krajowe	26 384,00	24 436,20	92,62

4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	33 653,00	96,15
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 239,00	71 238,41	100,00
4480	Podatek od nieruchomości	273 000,00	272 511,00	99,82
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	555 500,00	553 107,55	99,57
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	184 449,00	181 516,88	98,41
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 400,00	13 654,84	88,67
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 100,00	2 825,00	91,13
	INNE OBCIĄŻENIA			
	odpisy amortyzacyjne	928 485,00	483 341,60	52,06
	inne zmniejszenia	0,00	2 131 825,23	0,00
<b>Razem:</b>		<b>9 719 906,00</b>	<b>11 361 994,68</b>	

Odpisy amortyzacyjne w wysokości 483.341,60 zł wykazane w innych obciążeniach w pozycji wykonane dotyczą środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie tj. tych, które mają pokrycie w pozostałych przychodach operacyjnych.

Inne zmniejszenia w wysokości 2.131.825,23zł stanowią koszty CO lokali wolnych na kwotę 5.402,52zł, koszty zalania na kwotę 649,13zł, pozostałe różne na kwotę 1.672,19zł, umorzenia zaległości czynszowych z tytułu zgonu 242.246,72zł umorzenia odsetek od zaległości czynszowych na kwotę 245.389,37zł, umorzenia kosztów eksmisji na kwotę 7.237,79zł, umorzenia z tytułu kosztów procesu na kwotę 9.322,09zł, umorzenia kosztów komorniczych na kwotę 6.210,95zł, koszty spłaty zaległości za lokale mieszkalne nabyte na podstawie spadku i przekazane do administrowania ul. Kołłątaja 17 – 3.512,85zł, ul. Skowrońskiego 22/2 – 3.099,23zł, różnic inwentaryzacyjnych – 287,10zł, aktualizacji należności głównej - 476.678,93zł, aktualizacji należności z tytułu odsetek – 98.505,04zł, odniesienie w ciężar funduszu rozliczeń - rozrachunków „241” z lat ubiegłych ze wspólnotami mieszkaniowymi z tytułu mediów - 1.002.534,75zł, rozliczenia międzyokresowe 28.952,57zł, koszty finansowe: odsetki od korekt podatku VAT – 124,00zł.

ZBK w roku 2017 poniósł koszty niefinansowe w wysokości 928.484,78zł z tytułu amortyzacji tj. 100% planowanej wielkości.

Ponadto na dzień sprawozdawczy ZBK odprowadził do budżetu państwa podatek dochodowy od osób prawnych za 2017r. w wysokości 53.695,00zł.

Na dzień 31.12.2017 r. zakład budżetowy posiadał:

- **należności** (z tytułu opłat czynszowych i opłat za dostarczone media) **w wysokości 4.306.190,73zł** przy czym należności netto wynosiły 476.829,39zł (w tym odsetki nie objęte odpisem aktualizacyjnym – 30.764,98zł), kwota odpisu aktualizującego należności wynosiła 2.438.453,56zł natomiast kwota odsetek należnych od należności niezapłaconych w terminie podlegająca aktualizacji wyniosła 1.390.907,78zł.

W porównaniu do stanu należności na koniec 2016 roku nastąpił ich spadek odpowiednio o 26,89% należności ogółem, spadek o 81,67% należności netto i wzrost o 23,07% odpisu aktualizującego należności oraz o 6,42% odpisu aktualizującego odsetki.

W ramach powyższych, należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług wynosiły 413.546,55zł.

- **zobowiązania i inne rozliczenia w wysokości 1.670.340,79zł**, pochodziły z następujących tytułów:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 192.031,42zł,

- zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 159.808,97zł,

- zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości 38.436,46zł,

- zobowiązania z tytułu składek na PFRON w wysokości 2.223,00zł,

- zobowiązania z tytułu rozrachunków z budżetem w wysokości 77.485,45zł,

- zobowiązania z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami w wysokości 1.068.993,79zł,

*w tym zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług w kwocie 517.059,88z.,*

- zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków w wysokości 131.361,70zł.

Na 31.12.2017r. ZBK posiadał zobowiązania wymagalne w wysokości 270.146,58zł. obejmujące 2 miesięczny okres zadłużenia wobec Wspólnot Mieszkaniowych zarządzanych przez PTBS Prudnik, z tego za media: CO, zimna woda i kanalizacja, ciepła woda, śmieci, energia elektryczna 175.978,04zł, koszty zarządzania 40.780,21zł, utrzymanie części wspólnej 53.388,33zł.

Zobowiązania zostały spłacone do dnia 13.02.2018r.

Nieustanną przyczyną utrzymującego się poziomu nieściągalności należności jest sytuacja, w której część najemców lokali mieszkalnych dokonuje opłat z opóźnieniem. Również corocznie powtarza się sytuacja, w której lokatorzy w okresie urlopowym, wakacyjnym i okresach świątecznych dokonuje opłat z opóźnieniem. Pomimo znaczących środków jakie zasiliły znaczącą grupę najemców z tytułu świadczeń rodzinnych (500+) część z nich nie dokonuje opłat, stwierdzając wprost, że nie są to dochody podlegające egzekucji. Egzekucja takich lokatorów jest utrudniona, wręcz nie możliwa z uwagi na dobro dzieci, a wzrost stawek opłat za media (śmieci, woda), przyczynia się do wzrostu zobowiązań lokatorów z tytułu najmu.

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

W roku 2017 komórka windykacyjna ZBK przeprowadzała czynności zmierzające do odzyskania lub zmniejszenia zaległości, w tym:

- przeprowadziła 996 rozmów z osobami w sprawie zaległości czynszowych,
- wysłała upomnienia do 1306 najemców lokali mieszkalnych,
- wypowiedziała umowy najmu 64 najemcom,
- z dodatków mieszkaniowych skorzystało 369 najemców na kwotę 667.355,81zł,
- na drogę sądową skierowało 56 najemców indywidualnych na kwotę 113.923,29 zł,
- skierowała sprawy o eksmisję 21 lokatorów – 19 orzeczonych eksmisji,
  - 2 wycofano w związku ze spłatą zadłużenia,
- rozłożyła na raty 5 najemcom zaległości czynszowe na kwotę 30.852,18zł,
- umorzyła 173 najemcom zaległość z tytułu czynszu na kwotę 242.246,72zł.,
- umorzyła 169 najemcom wierzytelności z tyt. odsetek na kwotę 245.389,37zł,
- umorzyła 61 najemcom - zgony koszty procesu, komorniczych i eksmisji na kwotę 22.770,83zł.

Komórka windykacyjna wszczyna postępowanie w sprawie uregulowania zaległości czynszowych po 2-u miesięcznym okresie zalegania w płatnościach. Wskaźnik ściągalności należności z tytułu opłat czynszowych na koniec roku 2017 oscylował wokół wartości 97,00%, wykazując wzrost o 0,67% w stosunku do analogicznego okresu 2016 roku.



**WYKONANIE PLANOWANYCH ZADAŃ REMONTOWYCH I UTRZYMANIA CZYSTOŚCI NA ROK 2017  
FINANSOWANYCH Z DOTACJI GMINY PRUDNIK WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2017 R.**

Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów i utrzymania czystości na rok 2017 finansowane z dotacji			Wykonanie planu na dzień 31.12.2017 r.				
		j.m	stawka jednostkowa (zł)	planowany koszt ogółem	ilość	Rzeczywista stawka jednostkowa (zł)	Kwota do rozliczenia z dotacji	Środki własne	Razem koszt ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<i>Budowa pieca pokojowego</i>	<i>szt.</i>	2 204,68	154 858,28	47	2 293,79	103 619,96	4 188,17	107 808,13
2.	<i>Budowa trzonu pieca kuchennego</i>	<i>szt.</i>	2 099,12		28	1 829,94	51 238,32	0,00	51 238,32
3.	<i>Wykonanie wentylacji</i>	<i>mb</i>	194,09	0,00	610,75	203,43	0,00	124 244,87	124 244,87
4.	<i>Remont dachu papowego z przebudową kominów</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	69,81	40 516,96	762,17	53,16	40 516,96	0,00	40 516,96
5.	<i>Remont dachu krytego dachówką z przebudową kominów</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	146,14						
6.	<i>Remont dachu wraz ze zmianą pokrycia z dachówki na blachodachówkę z przebudową kominów</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	164,87	27 604,84	303,15	91,06	27 604,84	0,00	27 604,84
7.	<i>Remont elewacji budynku</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	91,68	0,00	719,85	92,78	0,00	66 787,68	66 787,68
8.	<i>Wymiana stolarki okiennej</i>	<i>szt.</i>	855,00	102 600,00	120	857,84	102 600,00	340,80	102 940,80
9.	<i>Roczna kontrola stanu technicznego przewodów kominowych w budynkach i lokalach mieszkalnych</i>	<i>lokal</i>	30,61	23 324,82	762	39,10	23 324,82	6 469,38	29 794,20
10.	<i>Roczna kontrola stanu technicznego sprawności instalacji gazowej w budynkach i lokalach</i>	<i>lokal</i>	11,06	7 824,96	741	10,56	7 824,96	0,00	7 824,96
11.	<i>Wykonanie rocznych przeglądów budowlanych budynków mieszkalnych</i>	<i>budyn ek</i>	37,05	6 475,00	175	37,00	6 475,00	0,00	6 475,00
12.	<i>Zakup materiałów na remont klatek schodowych wykonanych w ramach robót publicznych</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	15,89	0,00	75	10,59	0,00	794,25	794,25
13.	<i>Wykonanie modernizacji i wymiany instalacji centralnego ogrzewania wraz z opracowaniem projektu budowlanego</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	91,47	0,00	469,78	124,24	0,00	58 365,47	58 365,47
14.	<i>Wykonanie wymiany wewnętrznej instalacji gazowej wraz z wykonaniem brakujących przewodów wentylacyjnych</i>	<i>lokal</i>	1 847,39	20 321,29	11	1 907,43	20 321,29	660,44	20 981,73
15.	<i>Wymiana instalacji kanalizacyjnej</i>	<i>mb</i>	38,95	13 372,63	362,50	36,89	13 372,63	0,00	13 372,63

16.	Wymiana instalacji wodnej	mb	41,33	17 974,30	559,25	32,14	17 974,30	0,00	17 974,30
17.	Wymiana instalacji gazowej	mb	51,00	14 919,06	364,68	40,91	14 919,06	0,00	14 919,06
18.	Wymiana instalacji elektrycznej	mb	15,24	76 508,48	5 020,241469	15,60	76 508,48	10 763,38	89 333,40
					706,258531				
					5 726,50				
19.	Wymiana stolarki drzwiowej	szt.	729,04	70 614,60	102	692,30	70 614,60	0,00	70 614,60
20.	Remont podłogi drewnianej	m <sup>2</sup>	35,00	23 052,75	658,65	36,52	23 052,75	1001,15	24 053,90
21.	Wykonanie posadzki cementowej	m <sup>2</sup>	61,28	17 458,06	284,89	63,51	17 458,06	635,30	18 093,36
22.	Wymiana wykładziny PCV	m <sup>2</sup>	47,19	24 099,04	516,15	46,69	24 099,04	0,00	24 099,04
23.	Remont sufitu z płyty typu „regips”	m <sup>2</sup>	42,02	33 518,93	797,69	46,52	33 518,93	3 589,61	37 108,54
24.	Wykonanie tynku wewnętrznego	m <sup>2</sup>	19,32	0,00	445,32	19,60	0,00	8 728,27	8 728,27
25.	Wykonanie gładzi ścian z malowaniem	m <sup>2</sup>	13,63	13 339,12	1 157,91	11,52	13 339,12	0,00	13 339,12
26.	Wykonanie wraz z wymianą okienka piwnicznego	szt.	217,73	6 096,44	28	248,08	6 096,44	849,80	6 946,24
27.	Montaż czujnika tlenu węgla	szt.	74,44	5 962,32	84	70,98	5 962,32	0,00	5 962,32
28.	Rozbiórka budynku niemieszkalnego	m <sup>2</sup>	204,98	20 426,30	215,90	94,61	20 426,30	0,00	20 426,30
29.	Remont klatek systemem zleconym	m <sup>2</sup>	69,46	20 976,92	302,00	76,46	20 976,92	2 114,00	23 090,92
30.	Utrzymanie czystości na terenie podwórek gminnych	m <sup>2</sup>	0,21 / 1miesiąc	0,00	65 450,61	0,23 x 12 m-cy	0,00	180 643,68	180 643,68
31.	Koszenie trawy wraz z grabieniem i wywozem	m <sup>2</sup>	0,09 / 1 koszenie	0,00	97 513,56	0,12x 4 krotność	0,00	46 806,51	46 806,51
32.	Utrzymanie żywopłotów (przycinanie i wywóz gałęzi)	mb	3,80 / 1 przycięcie	0,00	914	4,17 x 2 krotność	0,00	7 622,76	7 622,76
33.	Przycinka drzew i krzewów (wraz z wywozem gałęzi)	szt.	38,00 / 1 przycięcie	0,00	163	73,29	0,00	11 946,27	11 946,27
34.	Wycinka drzewa z wywozem gałęzi, konarów i pni	szt.	380,00	0,00	14	541,10	0,00	7 575,40	7 575,40
35.	Utrzymanie szaletu miejskiego	m <sup>2</sup>	50,41 / 1 m-c	0,00	49,52	70,62 x 12 m-cy	0,00	41 965,23	41 965,23
<b>R A Z E M</b>		x	x	<b>741 845,10</b>			<b>741 845,10</b>	<b>588 153,96</b>	<b>1 329 999,06</b>

Wysokość udziału własnego ZBK w zadaniach remontowych na rok 2017 finansowanych z dotacji Gminy Prudnik zawiera kolumna 9.

W zakresie realizacji inwestycji ZBK na dzień 31.12.2017r. w ramach dotacji zrealizował zadania na kwotę 276.759,91zł.

**WYKONANIE PLANOWANYCH ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA ROK 2017 FINANSOWANYCH Z DOTACJI GMINY PRUDNIK WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2017 R.**

Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów na rok 2017 finansowane z dotacji	Do rozliczenia z dotacji
1.	Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS Prudnik ul. Traugutta 10	735 000,00	216 759,91
2..	Zakup dwóch samochodów wielofunkcyjnych	60 000,00	60 000,00
<b>RAZEM</b>		<b>795 000,00</b>	<b>276 759,91</b>

Zatwierdzony na 2017 rok Plan finansowy ZBK w był pięciokrotnie zmieniany z uwagi na konieczność doszacowania niektórych pozycji przychodów i kosztów.

**XIV. Zobowiązania finansowe gminy**

Na dzień 31 grudnia 2017 r. łączna kwota zadłużenia gminy wynosiła 29.948.839,58zł co stanowi 28,90 % wykonanych dochodów budżetowych za 2017 r. i dotyczyła:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 29.678.693,00zł,
- wymagalnych zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 270.146,58zł, które dotyczą Zarządu Budynków Komunalnych w Prudniku. Podstawową przyczyną powstania zobowiązań wymagalnych w zakładzie budżetowym są opóźnienia w dokonywaniu opłat przez najemców. Problem ten corocznie się nasila, a zwłoka sięga powyżej 2 miesięcy. Proces windykacji należności został omówiony w części dot. Planu finansowego ZBK.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Dyrektora ZBK zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2017 r. zostały w całości rozliczone do 13.02.2018r.

**XV. Informacje uzupełniające**

**Analiza wskaźnikowa**

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

### *Udział dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy*

Podstawowym wskaźnikiem dochodowym jest stosunek dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy, świadczący o stopniu zamożności mieszkańców gminy. W latach 2012-2017 w Gminie Prudnik wskaźnik ten wykazuje stałą tendencję wzrostową, przy jednoczesnym wzroście dochodów Gminy i spadku jego liczby mieszkańców. Zgodnie z przedłożonym Sejmowi i Senatowi RP przez Krajową Radę Regionalnych Izb Obrachunkowych Sprawozdaniem z działalności regionalnych izb obrachunkowych i wykonania budżetu przez jednostki samorządu terytorialnego w 2016r. (druk nr 1705 z 26.06.2017r.) w skali kraju wskaźnik dochodów JST w przeliczeniu na 1 mieszkańca za 2016 wynosił 5.560zł. Nasze dochody na 1 mieszkańca stanowią zaledwie ok. 70,9% średniej wartości obliczonej dla wszystkich JST.

Tabela. Dochody ogółem na jednego mieszkańca gminy Prudnik za lata 2012-2017 (w zł)

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Dochody Gminy	77 921 727,36	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36
Liczba mieszkańców	27 759	27 350	27 108	26 793	26 566	26 277
<b>Wskaźnik</b>	<b>2 807</b>	<b>2 867</b>	<b>2 921</b>	<b>3 023</b>	<b>3 605</b>	<b>3 944</b>

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

Analiza wydatków Gminy Prudnik w latach 2012 – 2017 wskazuje, iż wzrosły one od kwoty 80.588.423,06 zł w 2012 roku do kwoty 102.015.486,31 zł w roku 2017, tj. o 26,59% w stosunku do wydatków z 2012r.

Nominalnie wydatki zmieniały się w kolejnych latach:

			wydatki bieżące	wydatki majątkowe
▪ 2013/2012	-	-7,28% w tym:	5,41%	- 61,06%
▪ 2014/2013	-	3,08% w tym:	5,72%	- 27,22%
▪ 2015/2014	-	5,59% w tym:	2,36%	59,37%
▪ 2016/2015	-	17,10% w tym	15,54%	13,38%
▪ 2017/2016	-	7,12% w tym:	9,97%	- 19,30%

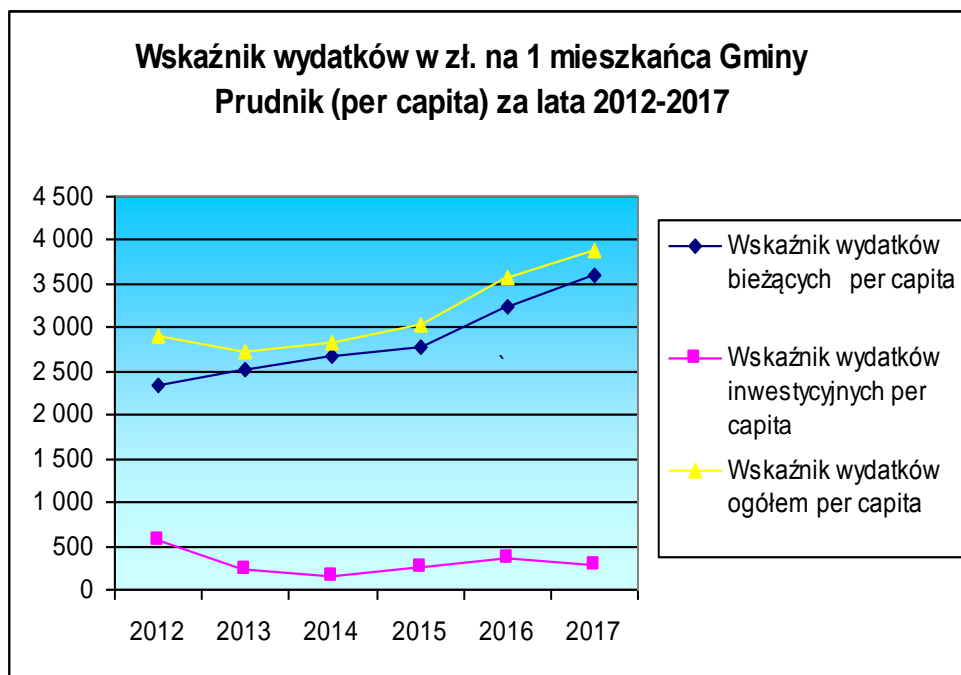
W budżetach 2012-2017 dynamika grupy wydatków bieżących wykazuje tendencje wzrostową. Natomiast wydatki majątkowe w latach 2012 – 2014 wykazują tendencję spadkową , w latach 2015 - 2016 wzrostową by w 2017r. znów wykazać spadek. Było to związane z dużą aktywnością Gminy Prudnik w pozyskiwaniu środków unijnych na współfinansowanie zadań majątkowych oraz środków z programów rządowych. Nominalna wielkość wydatków majątkowych ściśle jest powiązana z realizacją zadań z dofinansowaniem unijnych oraz pozyskanymi środkami z budżetu państwa (funduszy celowych). Wyhamowanie w 2014r. spowodowane zostało zakończeniem inwestycji realizowanych w ramach programów unijnych przewidzianych na lata 2007-2013 i realizacją inwestycji w ramach własnych dochodów, w tym majątkowych oraz z pozyskanej dotacji z budżetu państwa (Budowa kompleksu sportowego). W 2015r. nastąpił wzrost wydatków majątkowych o 59,37% w stosunku do 2014r. spowodowany głównie realizacją nowych zadań ze środków Narodowego Programu Dróg Lokalnych - etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój (Przebudowa ulicy Strzeleckiej w Prudniku), ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Budowa kompleksu sportowego w Prudniku; Dostosowanie hali sportowej do rozgrywek I ligi koszykówki) oraz dotacją Wojewody Opolskiego (Dostosowanie dwóch hal poprodukcyjnych na potrzeby Inkubatora Przedsiębiorczości w Prudniku - etap I). Natomiast w 2016 roku kontynuowano zadania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Budowa kompleksu sportowego w Prudniku), ze środków Narodowego Programu Dróg Lokalnych - etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój (Przebudowa i remont drogi lokalnej w miejscowości Rudziczka), ze środków unijnych, które wpłynęły w 2016r. z podwyższenia współczynnika dofinansowania projektu zrealizowanego w latach ubiegłych oraz z dotacji uzyskanej z Województwa Opolskiego (Rozwój infrastruktury przemysłowych terenów inwestycyjnych przy ul. Nyskiej w Prudniku). W 2017roku realizacja zadań uzależniona była od zakończenia procedur zakwalifikowania projektów do dofinansowania ze środków unijnych (Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS w Prudniku, Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku hali sportowej ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby OSP, przedszkola i wiejskiego domu kultury w Łące Prudnickiej, IV etap rewitalizacji, czy też uzgodnień zakupu przystanku od Arriva Bus Transport Polska Sp. z o.o.). Równolegle kontynuowano zadania realizowane ze środków unijnych i własnych (Ograniczenie

antropopresji na różnorodność biologiczną, dziedzictwo kulturowe i historyczne - zrównoważony rozwój obszaru Gór Opawskich i Bramy Morawskiej, Rozwój infrastruktury terenu inwestycyjnego przy ul. Przemysłowej w Prudniku), kontynuowano inwestycję z dofinansowaniem z funduszu celowego (Budowa kompleksu sportowego w Prudniku) oraz wykonano szereg inwestycji w ramach środków własnych (kredyt).

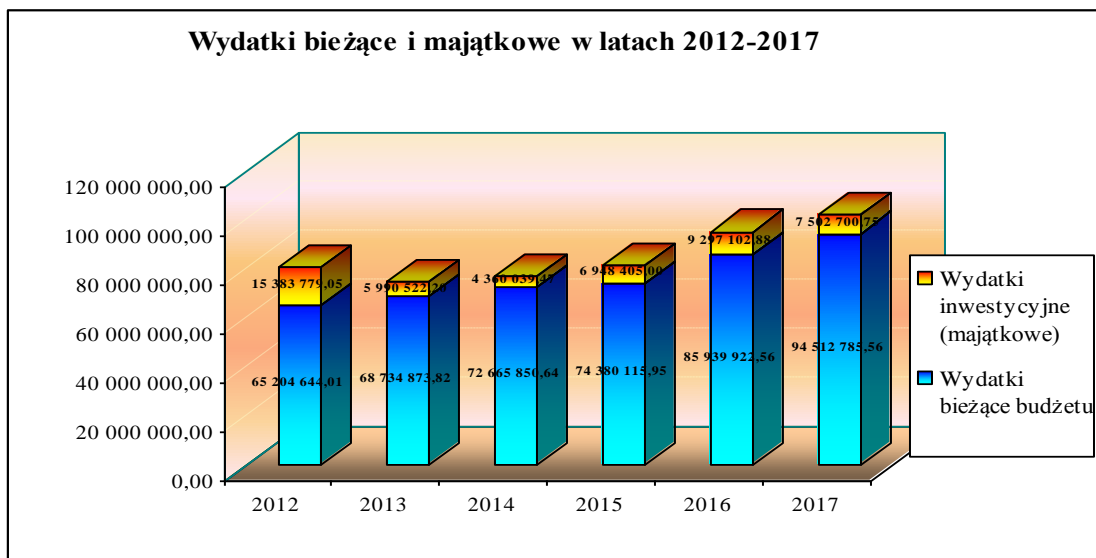
Wydatki budżetowe w latach 2012-2017 w podziale na wydatki bieżące, wydatki majątkowe oraz wskaźniki w przeliczeniu na 1 mieszkańca przedstawia poniższa tabela i wykres.

Tabela. Wydatki Gminy Prudnik w latach 2012 – 2017

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Wydatki bieżące budżetu	65 204 644,01	68 734 873,82	72 665 850,64	74 380 115,95	85 939 922,56	94 512 785,56
Wydatki inwestycyjne (majątkowe)	15 383 779,05	5 990 522,20	4 360 039,47	6 948 405,00	9 297 102,88	7 502 700,75
<b>Ogółem wydatki budżetu</b>	<b>80 588 423,06</b>	<b>74 725 396,02</b>	<b>77 025 890,11</b>	<b>81 328 520,95</b>	<b>95 237 025,44</b>	<b>102 015 486,31</b>
<b>Liczba mieszkańców</b>	<b>27 759</b>	<b>27 350</b>	<b>27 108</b>	<b>26 793</b>	<b>26 566</b>	<b>26 277</b>
Wskaźnik wydatków bieżących per capita	2 349	2 513	2 681	2 776	3 235	3 597
Wskaźnik wydatków inwestycyjnych per capita	554	219	161	259	350	285
Wskaźnik wydatków ogółem per capita	2 903	2 732	2 841	3 035	3 585	3 882
<b>Wskaźnik (%) wydatków inwestycyjnych</b>	<b>19,09</b>	<b>8,02</b>	<b>5,66</b>	<b>9,34</b>	<b>9,76</b>	<b>7,35</b>
<b>Wskaźnik (%) wydatków bieżących</b>	<b>80,91</b>	<b>91,98</b>	<b>94,34</b>	<b>90,66</b>	<b>90,24</b>	<b>92,65</b>



Wykres. Wartość wydatków budżetowych Gminy Prudnik w latach 2012 – 2017



Tempo wzrostu wydatków bieżących i majątkowych głównie uzależnione jest od pozyskania zewnętrznych źródeł dofinansowania. Stąd tak naprzemienne tendencje wzrostu i spadku wydatków majątkowych pokrywają się z aplikowaniem środków z funduszy strukturalnych przewidzianych na lata 2007-2013 a teraz na lata 2014 -2020, tj. w latach 2012-2014 notuje się spadek a w latach 2015-2017 wzrost wydatków. Natomiast wydatki bieżące z roku na rok

wzrastają wraz z oddawaniem do użytkowania kolejnych budynków użyteczności publicznej, a od 2016 roku również w związku z wejściem w życie programu Rodzina 500+.

Udział procentowy inwestycji w budżecie Gminy Prudnik w wydatkach ogółem wynosił odpowiednio: w 2010r. – 27,31%, w 2011r.- 26,69%, w 2012 roku – 19,09%, w 2013 roku – 8,02%, w 2014 roku – 5,66% w 2015 roku – 9,34% w 2016 roku – 9,76% i 2017 roku -7,35%.

Środki na realizację inwestycji w latach 2012 - 2017 pochodziły ze następujących źródeł:

z programów współfinansowanych ze środków UE, kredytów i pożyczek, sprzedaży majątku gminnego, dotacji celowych z budżetu państwa, dotacji celowych z budżetu województwa opolskiego, dotacji z funduszy celowych oraz dochodów bieżących własnych.

Równoległe do prowadzonych inwestycji Gmina dokonała szeregu remontów dróg, placówek oświatowych, obiektów sportowych i innych, których wartość wyniosła odpowiednio, w 2012r.- 1,1mln.zł., w 2013r.- 0,9 mln. zł, w 2014r. – 1,0mln.zł, w 2015r. – 1,1mln.zł, w 2016r. – 0,9 mln.zł. i w 2017r. – 1,2mln.zł.

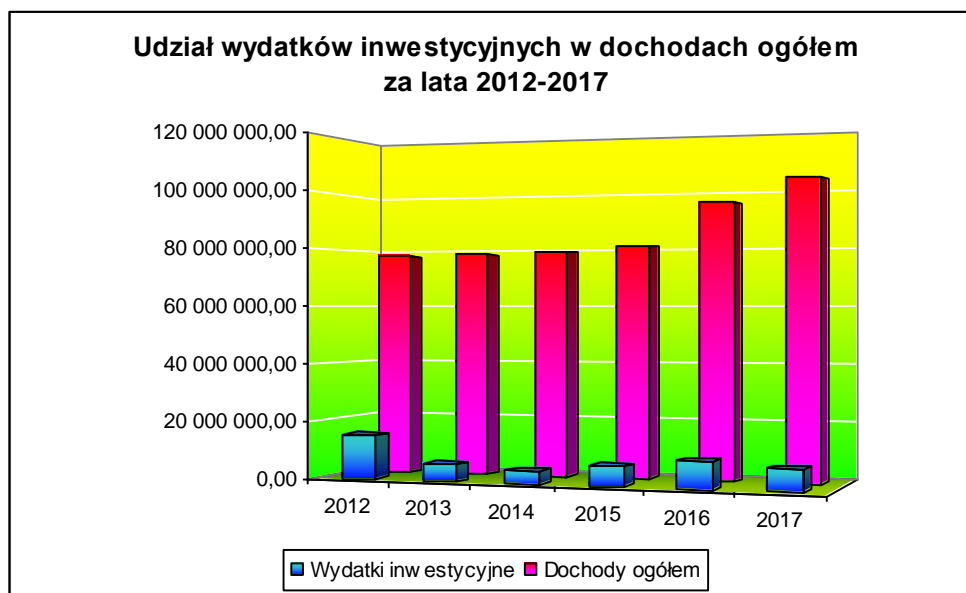
#### *Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem*

Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem w latach 2012-2013 świadczy o dużym rozmachu inwestycyjnym jednostki oraz o wysokiej rozwojowości jej budżetu. Wskaźnik najwyższą wartość osiągnął w 2010r. w następnych latach 2011-2014, wraz z zakańczaniem poszczególnych inwestycji, wykazywał się tendencją spadkową. W latach 2015 – 2017 wartość wskaźnika znów wzrasta, w związku z przygotowaniem i realizacją nowych zadań inwestycyjnych. W poszczególnych latach 2012-2017 wydatki inwestycyjne stanowią odpowiednio 29,61% , 19,74%, 7,64%, 5,51%, 8,58% i 7,24% dochodów ogółem.

Tabela. Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem za lata 2012-2017 (w zł).

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dochody ogółem	77 921 727,36	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36
Wydatki inwestycyjne	15 383 779,05	5 990 522,20	4 360 039,47	6 948 405,00	9 297 102,88	7 502 700,75
<b>Wskaźnik (%)</b>	<b>29,61</b>	<b>19,74</b>	<b>7,64</b>	<b>5,51</b>	<b>8,58</b>	<b>7,24</b>





### *Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem*

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

W przypadku Gminy Prudnik wskaźnik ten w latach 2012 – 2013 miał tendencję wzrostową, w 2012 kształtował się na średnim poziomie i wynosił 7,11% dochodów, natomiast w 2013r. mieścił się w górnym limicie i wynosił 14,50% dochodów. Wzrost wskaźnika w 2013r. był spowodowany zaciągnięciem kredytu konsolidacyjnego na spłatę częściowego zadłużenia przypadającego na lata 2014-2016 w PEKAO SA O/Opole. Pomimo, że zaciągnięcie kredytu nie spowodowało wzrostu zadłużenia, a jedynie jego restrukturyzację, to zgodnie z obowiązującymi przepisami kredyt konsolidacyjny brał udział przy obliczeniu wskaźnika limitu wydatków na obsługę zadłużenia. Gmina posiadała możliwości szybszego zwrotu kredytów, nie mniej z uwagi na ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Gmina musiała dokonać korekty kwot przypadających do spłaty w 2014 r. i w latach następnych.

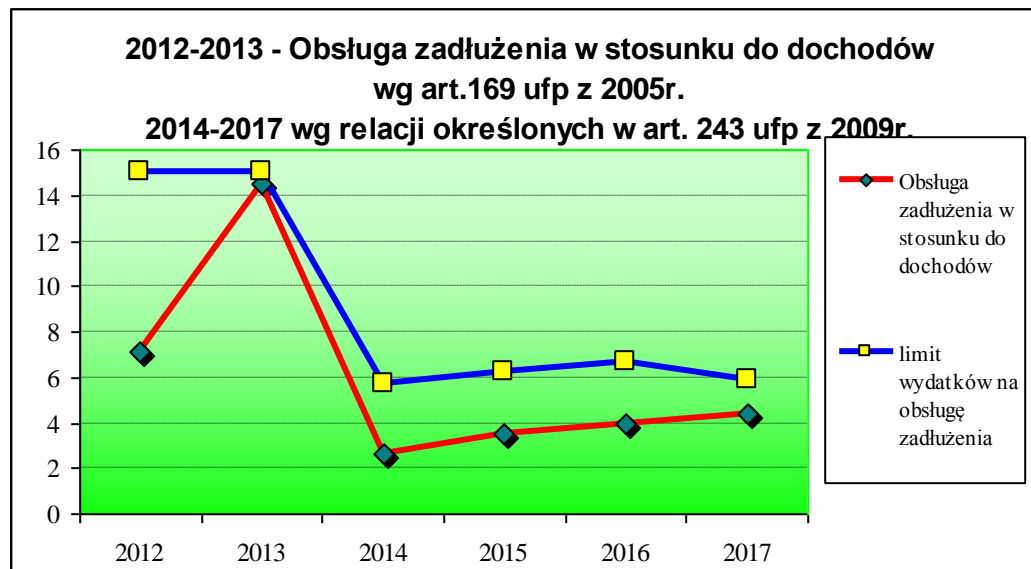
Drugie formalne ograniczenie, zawarte w art. 170 powyższej ustawy, określało maksymalną wartość łącznego zadłużenia na poziomie 60% dochodów jednostki w danym roku budżetowym. W latach 2012-2013 realizowano szereg inwestycji, na które gmina Prudnik zaciągała kredyty, wskaźnik zadłużenia kształtował się na poziomie 45,87% w 2012r; 40,66% w 2013r.

Od 2014 roku przepisy regulujące dopuszczalny poziom zadłużenia gminy i przypadającej na dany rok możliwości spłaty rat kredytowych i odsetek, znajdują się w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Zgodnie z ustępem 1 przywołanego artykułu Rada Miejska nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym zostanie przekroczony wskaźnik zadłużenia określony jako relacja między sumą spłat zadłużenia odniesioną do dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszone o wydatki bieżące do dochodów budżetowych ogółem. Dla 2014 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia wynosił 5,74% natomiast rzeczywisty wskaźnik wyniósł 2,62%, dla 2015 roku odpowiednio 6,26% i 3,52%, dla 2016 roku odpowiednio 6,68% i 3,96%, dla 2017 roku odpowiednio 5,90% i 4,39%.

Tabela. Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem za lata 2012-2017 (w zł).

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dochody ogółem	77 921 727,36	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36
Obsługa zadłużenia (raty kapitałowe)	3 564 720,00	9 860 464,11	955 000,00	2 000 000,00	3 005 000,00	3 815 000,00
Obsługa zadłużenia (odsetki)	1 974 336,22	1 505 142,70	1 118 987,14	847 249,88	785 528,98	729 800,23
Obsługa zadłużenia	5 539 056,22	11 365 606,81	2 073 987,14	2 847 249,88	3 790 528,98	4 544 800,23
<b>Obsługa zadłużenia w stosunku do dochodów</b>	<b>7,11</b>	<b>14,50</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art. 243 ufp</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>5,74</b>	<b>6,26</b>	<b>6,68</b>	<b>5,90</b>
<b>Wskaźnik spłaty zadłużenia wg art. 243 ufp</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>2,62</b>	<b>3,52</b>	<b>3,96</b>	<b>4,39</b>

Wykres. Kształtowanie się poziomu obsługi zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2012-2017



### Poziom zadłużenia gminy

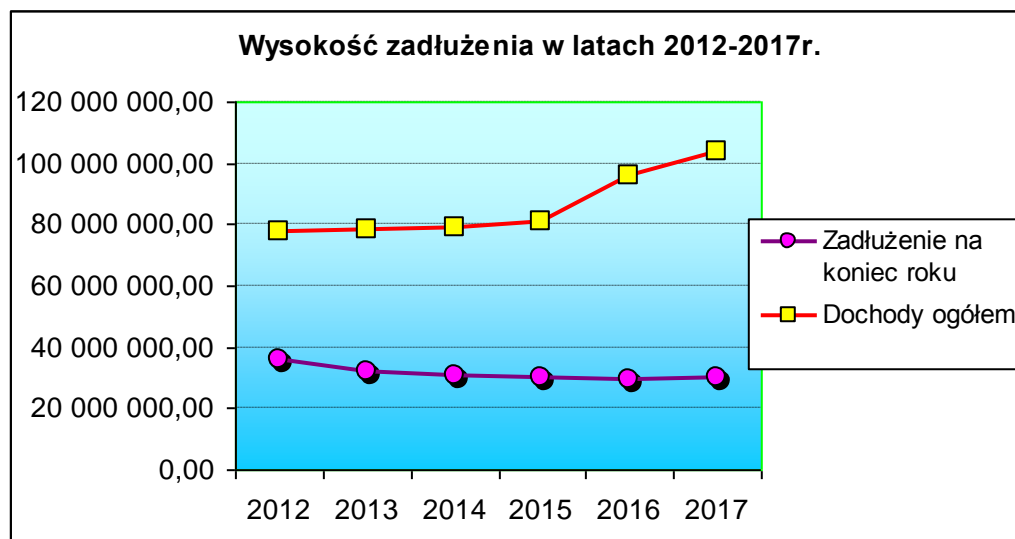
Nowa reguła fiskalna dotycząca długu wynikająca z art. 243 ufp z 2009r., a która zastąpiła regułę ilościową określoną w art. 170 ufp z 2005r. uzależniła możliwości zadłużenia gminy od zdolności do wypracowania bieżącej nadwyżki budżetowej i możliwości uzyskania dochodu ze sprzedaży mienia. Tak naprawdę to gmina ma ograniczone możliwości wpływu na wielkość dochodów własnych, przy czym są one silnie powiązane z aktualną koniunkturą gospodarczą; sprzedaż majątku nie zawsze jest możliwa i wskazana, zaś wydatki są zdeterminowane przez regulacje narzucające samorządom zakres wykonywania zadań bieżących. W przypadku Gminy Prudnik wskaźnik prowadzi do zahamowania działań prorozwojowych.

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

Tabela. Zobowiązania budżetu z tytułu zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2012 – 2017

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Zadłużenie na początku roku	34 098 877,11	35 744 157,11	31 883 693,00	30 928 693,00	30 228 693,00	29 193 693,00
Nowe zobowiązania	5 210 000,00	6 000 000,00	0,00	1 300 000,00	1 970 000,00	4 300 000,00
Splata rat kapitałowych	3 564 720,00	9 860 464,11	955 000,00	2 000 000,00	3 005 000,00	3 815 000,00
Zadłużenie na koniec roku	35 744 157,11	31 883 693,00	30 928 693,00	30 228 693,00	29 193 693,00	29 678 693,00
Dochody ogółem	77 921 727,36	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36
<b>Zadłużenie na koniec roku w % dochodów</b>	<b>45,87</b>	<b>40,66</b>	<b>39,06</b>	<b>37,32</b>	<b>30,48</b>	<b>28,64</b>

Wykres. Wysokość zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2012-2017 na tle wykonania dochodów.



Realizacja budżetu gminy za 2017 roku zamknęła się nadwyżką dochodów nad wydatkami w wysokości 1.621.957,05zł.

Zgodnie z art. 242 ufp Gmina zachowała relację, iż wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (6.923.647,31zł).

W 2017 roku Burmistrz w ramach nadanych przez Radę Miejską w Prudniku upoważnień:

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

Ponadto:

- nie zaciągał pożyczek krótkoterminowych,
- zaciągnął kredyt w rachunku bieżącym na okres od 2 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. w wysokości 4.000.000,00zł na pokrycie występującego w ciągu roku 2017 przejściowego deficytu budżetu gminy. Na koniec okresu sprawozdawczego Gmina nie posiadała zadłużenia.

W 2017 roku jednostki organizacyjne Gminy otrzymywały dotacje i środki na wydatki w terminach wynikających z obowiązujących przepisów i umów, w wielkościach umożliwiających terminową realizację zadań.

Sytuacja finansowa Gminy Prudnik w 2017 roku była dobra. Gmina posiadała płynność finansową zapewniającą terminową obsługę zaciąganych zobowiązań i równomierną realizację wydatków budżetowych.