

## **Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Prudnik za 2018 rok - informacja opisowa**

### **I. Informacje wstępne**

Budżet Gminy Prudnik na 2018 rok został przyjęty uchwałą Nr XLIX/748/2017 Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 21 grudnia 2017 r. zmieniony uchwałą Rady Miejskiej w Prudniku Nr LIV/800/2018 z dnia 29 marca 2018 r.

Uchwalony budżet Gminy Prudnik i ustalony na jego podstawie, Zarządzeniem Nr 1/2018 Burmistrza Prudnika z dnia 2 stycznia 2018 r., plan finansowy budżetu Gminy Prudnik na 2018r. podlegał wielokrotnym zmianom. Stosowne zmiany wprowadzane były zgodnie z kompetencjami organów, tj. uchwałami Rady Miejskiej: Nr L/762/2018 z dnia 31 stycznia 2018 r., Nr LII/773/2018 z dnia 28 lutego 2018 r., Nr LIV/801/2018 z dnia 29 marca 2018 r., Nr LV/817/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 r., Nr LVI/825/2018 z dnia 29 maja 2018 r., Nr LVII/829/2018 z dnia 14 czerwca 2018 r., Nr LVIII/834/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r., Nr LIX/842/2018 z dnia 12 lipca 2018 r., Nr LX/844/2018 z dnia 30 sierpnia 2018 r., Nr LXII/867/2018 z dnia 27 września 2018 r., Nr LXIII/873/2018 z dnia 19 października 2018 r., Nr LXIV/884/2018 z dnia 8 listopada 2018 r., Nr III/11/2018 z dnia 6 grudnia 2018 r., Nr IV/28/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.;

bądź zarządzeniami Burmistrza: Nr 7/2018 z dnia 8 stycznia 2018 r., Nr 9/2018 z dnia 10 stycznia 2018 r., Nr 17/2018 z dnia 30 stycznia 2018 r., Nr 18/2018 z dnia 31 stycznia 2018 r., Nr 25/2018 z dnia 7 lutego 2018 r., Nr 27/2018 z dnia 14 lutego 2018 r., Nr 32/2018 z dnia 26 lutego 2018 r., Nr 38/2018 z dnia 5 marca 2018 r., Nr 42/2018 z dnia 7 marca 2018 r., Nr 43/2018 z dnia 9 marca 2018 r., Nr 45/2018 i Nr 45A/2018 z dnia 14 marca 2018 r., Nr 51/2018 z dnia 20 marca 2018 r., Nr 59/2018 i Nr 60/2018 z dnia 29 marca 2018 r., Nr 62/2018 z dnia 3 kwietnia 2018 r., Nr 64/2018 z dnia 6 kwietnia 2018 r., Nr 72/2018 z dnia 16 kwietnia 2018 r., Nr 73/2018 z dnia 17 kwietnia 2018 r., Nr 83/2018 i Nr 85/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 r., Nr 87A/2018 z dnia 8 maja 2018 r., Nr 88/2018 z dnia 14 maja 2018 r., Nr 100/2018 z dnia 24 maja 2018 r., Nr 105/2018 z dnia 30 maja 2018 r., Nr 107/2018 z dnia 7 czerwca 2018r., Nr 110/2018 z dnia 11 czerwca 2018 r., Nr 113/2018 z dnia 18 czerwca 2018 r., Nr

125/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r., Nr 126/2018 z dnia 29 czerwca 2018 r., Nr 140/2018 z dnia 2 lipca 2018 r., Nr 151/2018 i Nr 153/2018 z dnia 12 lipca 2018 r., Nr 154/2018 z dnia 16 lipca 2018 r., Nr 156/2018 z dnia 25 lipca 2018 r., Nr 158/2018 z dnia 27 lipca 2018 r., Nr 161/2018 z dnia 30 lipca 2018 r., Nr 166/2018 z dnia 14 sierpnia 2018 r., Nr 169/2018 i Nr 170/2018 z dnia 17 sierpnia 2018 r., Nr 173/2018 z dnia 21 sierpnia 2018 r., Nr 178/2018 z dnia 29 sierpnia 2018 r., Nr 182/2018 i Nr 183/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r., Nr 186/2018 z dnia 5 września 2018 r., Nr 189/2018 z dnia 7 września 2018 r., Nr 195/2018 z dnia 12 września 2018 r., Nr 197/2018 z dnia 14 września 2018 r., Nr 199/2018 z dnia 21 września 2018 r., Nr 204/2018 z dnia 25 września 2018 r., Nr 205/2018 z dnia 26 września 2018 r., Nr 208/2018 z dnia 28 września 2018 r., Nr 209/2018 z dnia 2 października 2018 r., Nr 211/2018 i Nr 212/2018 z dnia 8 października 2018 r., Nr 216/2018 z dnia 10 października 2018 r., Nr 218/2018 z dnia 11 października 2018 r., Nr 222/2018 i Nr 223/2018 z dnia 17 października 2018 r., Nr 224/2018 z dnia 18 października 2018 r., Nr 226/2018 z dnia 23 października 2018r., Nr 229/2018 z dnia 26 października 2018 r., Nr 230/2018 z dnia 29 października 2018r., Nr 240/2018 z dnia 2 listopada 2018 r., Nr 245/2018 z dnia 9 listopada 2018 r., Nr 246/2018 z dnia 14 listopada 2018 r., Nr 247/2018 z dnia 15 listopada 2018 r., Nr 248/2018 z dnia 16 listopada 2018 r., Nr 249/2018 z dnia 21 listopada 2018 r., Nr 253/2018 i Nr 254/2018 z dnia 26 listopada 2018 r., Nr 268/2018 i Nr 269/2018 z dnia 30 listopada 2018 r., Nr 272/2018 z dnia 5 grudnia 2018 r., Nr 274/2018 z dnia 6 grudnia 2018 r., Nr 276/2018 z dnia 10 grudnia 2018 r., Nr 279/2018 z dnia 12 grudnia 2018 r., Nr 282/2018 z dnia 14 grudnia 2018r., Nr 274/2018 z dnia 17 grudnia 2018 r., Nr 285/2018 z dnia 19 grudnia 2018 r., Nr 288/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r., Nr 291/2018 i Nr 293/2018 z dnia 31 grudnia 2018 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 2018 r.

Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
<b>1. Dochody</b>	109 916 506,00	117 297 271,27	114 332 163,15	97,47
<i>Dochody bieżące</i>	<i>98.730.592,70</i>	<i>105.628.909,87</i>	<i>105.245.622,50</i>	<i>99,64</i>
<i>Dochody majątkowe</i>	<i>11.185.913,30</i>	<i>11.668.361,40</i>	<i>9.086.540,65</i>	<i>77,87</i>
<b>2. Przychody</b>	13 134 494,00	15 216 358,89	15 216 358,89	100,00
<b>Razem (1+2)</b>	<b>123 051 000,00</b>	<b>132 513 630,16</b>	<b>129 548 522,04</b>	<b>97,76</b>
<b>3. Wydatki</b>	119 092 847,00	128 555 477,16	123 454 896,72	96,03
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>97.810.655,05</i>	<i>104.655.209,69</i>	<i>100.205.278,97</i>	<i>95,75</i>
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>21.282.191,95</i>	<i>23.900.267,47</i>	<i>23.249.617,75</i>	<i>97,28</i>
<b>4. Rozchody</b>	3 958 153,00	3 958 153,00	3 958 153,00	100,00
<b>Razem (3+4)</b>	<b>123 051 000,00</b>	<b>132 513 630,16</b>	<b>127 413 049,72</b>	<b>96,15</b>

Na przestrzeni 2018 roku plan:

dochodów budżetu wzrósł

o kwotę 7.380.765,27zł,

przychodów wzrósł

o kwotę 2.081.864,89zł,

wydatków zwiększono

o kwotę 9.462.630,16zł,

rozchodów pozostał bez zmian.

## **II. Realizacja dochodów budżetowych**

Na 2018 rok zaplanowano dochody budżetowe w kwocie **117.297.271,27zł**, z czego wykonano w kwocie **114.332.163,15zł** tj. **97,47%** planu. Dochody w zakresie zadań własnych i powierzonych zaplanowano w kwocie **89.416.542,69zł**, a zrealizowano w kwocie **86.507.027,04zł**, co stanowi **96,75%** planu. Natomiast dochody (dotacje) na zadania zlecone zaplanowano na kwotę **27.880.728,58zł**, a zrealizowano w kwocie **27.825.136,11zł**, tj. **99,80%** planu.

Trzeci rok z rzędu do budżetu Gminy Prudnik zdecydowanie większe środki wpłynęły na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej niż otrzymane dofinansowanie

zadań własnych. Jest to związane z przekazaniem gminom środków na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu „Rodzina 500+”. Wpływy z tego tytułu stanowiły niemal połowę (49,49%) dotacji na zadania zlecone. Dochody otrzymane w 2018 r. na wypłatę świadczenia wychowawczego i obsługę programu stanowiły 12,04% zrealizowanych dochodów.

Niższe wykonanie planu dochodów na zadania zlecone wynika m. in. z decyzji Wojewody Opolskiego o blokadzie środków dotacji celowej z budżetu państwa na wypłatę świadczeń w ramach programu rządowego „Dobry start” w dziale 855 o kwotę 7.440,00zł oraz zwrotów w wyniku rozliczenia dotacji dotyczących spraw obywatelskich czy przeprowadzenia wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wójtów, burmistrzów i prezydentów miast w 2018 r.

Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych w 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
Dochody bieżące	105.628.909,87	105.245.622,50	99,64
Dochody majątkowe	11.668.361,40	9.086.540,65	77,87
Razem	117.297.271,27	114.332.163,15	97,47

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

#### Zestawienie wykonania budżetu dla dochodów za okres 2018-01-01 do 2018-12-31

Paragraf	Tytuł dochodów (nazwa paragrafu)	plan po zmianach	wykonanie dochodów	% wykonania planu	% udziału w wykonania
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 275 766,00	19 862 584,00	103,04	17,37
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	520 000,00	550 398,81	105,85	0,48
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 112 000,00	11 056 027,34	99,50	9,67
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 580 000,00	1 609 052,68	101,84	1,41
0330	Wpływy z podatku leśnego	41 100,00	41 691,50	101,44	0,04
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	320 000,00	271 896,96	84,97	0,24

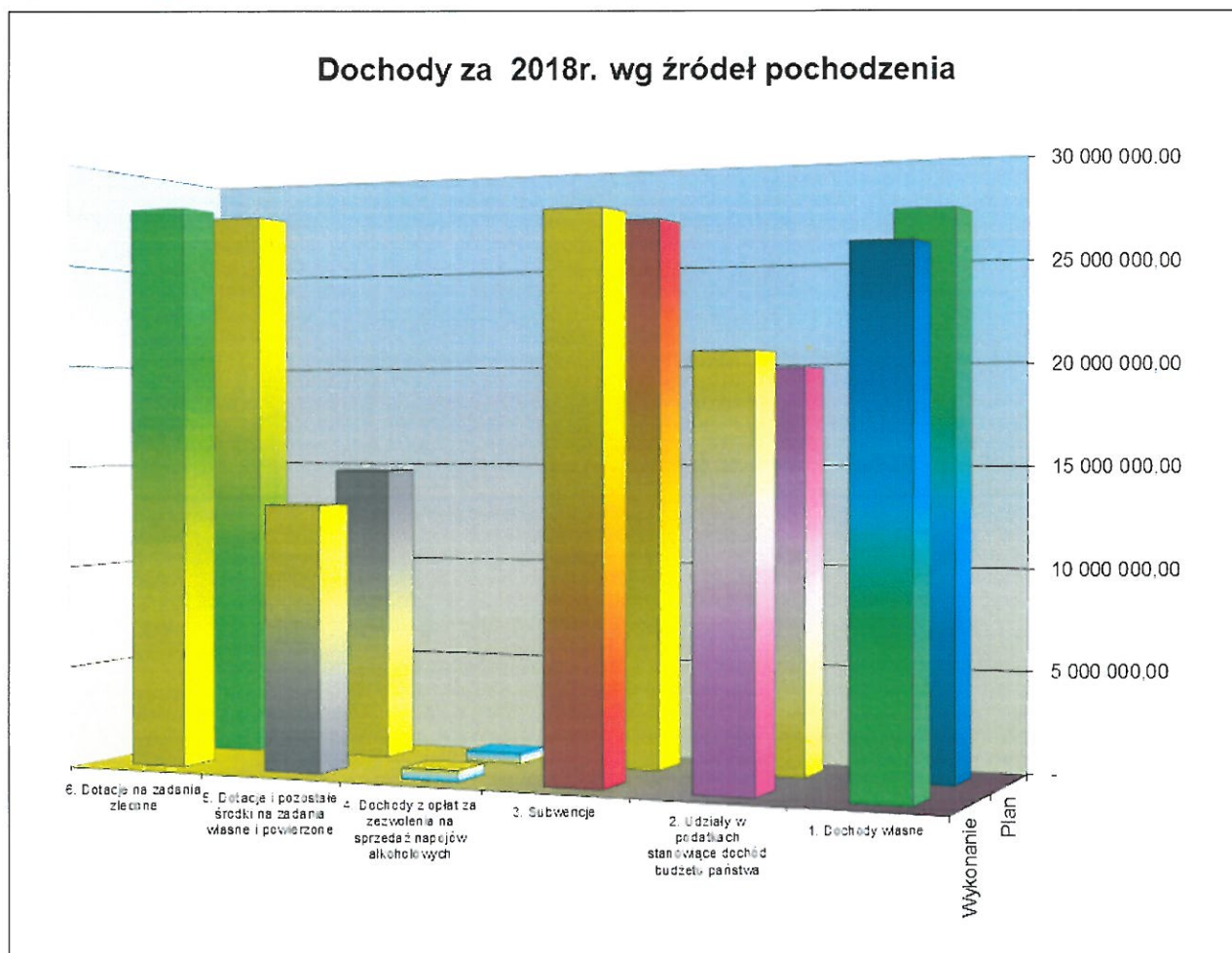
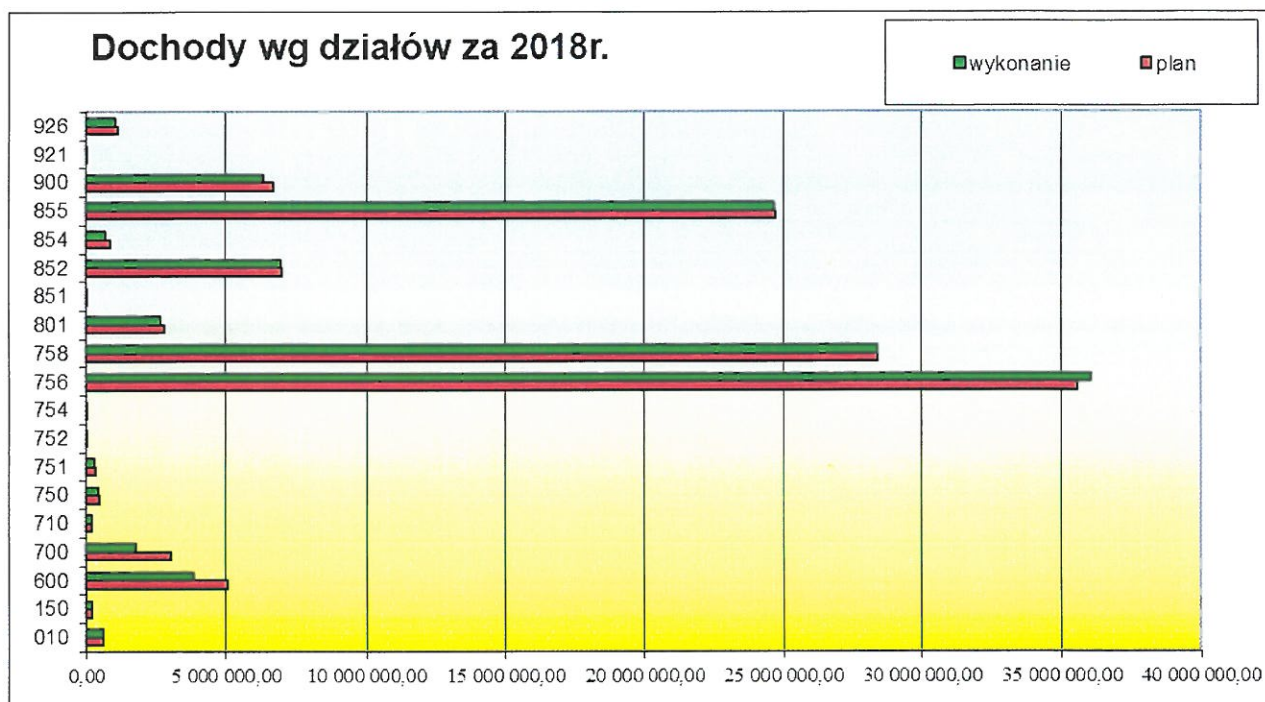
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	17 000,00	9 867,28	58,04	0,01
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	205 000,00	209 282,05	102,09	0,18
0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	1 056,65	105,67	0,00
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	315 000,00	316 574,24	100,50	0,28
0430	Wpływy z opłaty targowej	14 000,00	12 274,05	87,67	0,01
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	163 942,00	163 942,00	100,00	0,14
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	83 994,00	88 767,18	105,68	0,08
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	534 000,00	533 861,73	99,97	0,47
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 428 000,00	4 061 490,82	91,72	3,55
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	940 000,00	955 212,95	101,62	0,84
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	171 000,00	189 695,12	110,93	0,17
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	20 000,00	10 514,19	52,57	0,01
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	112,00	186,00	166,07	0,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	33 970,80	32 214,35	94,83	0,03
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	198 844,00	174 657,48	87,84	0,15
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	607 854,00	576 043,48	94,77	0,50
0690	Wpływy z różnych opłat	834 541,98	833 943,80	99,93	0,73
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych S.P., JST lub in. jedn. zal. do sfp oraz in. umów o podobnym charakterze	637 002,00	667 545,18	104,79	0,58
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	4 329,00	4 329,00	100,00	0,00
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	488 000,00	161 941,06	33,18	0,14
0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	1 855 040,00	946 662,68	51,03	0,83
0830	Wpływy z usług	1 344 725,00	1 173 197,78	87,24	1,03
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7 266,70	7 266,70	100,00	0,01
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	45 000,00	26 190,97	58,20	0,02
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	98 552,75	98 672,62	100,12	0,09
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	416 121,59	211 969,77	50,94	0,19

0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	85 687,33	106 618,62	124,43	0,09
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 350,00	0,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 054 469,09	1 150 186,82	109,08	1,01
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	10 416,00	7 850,00	75,36	0,01
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	14 109 087,58	14 053 915,16	99,61	12,29
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami admin. rząd.	13 320,00	13 320,00	100,00	0,01
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 866 932,23	4 734 474,49	97,28	4,14
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	15 325,00	9 447,23	61,65	0,01
2057-2059	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	350 633,72	314 921,53	89,81	0,27
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	13 771 641,00	13 771 220,95	100,00	12,04
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	12 000,00	12 000,00	100,00	0,01
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	28 800,00	28 672,95	99,56	0,03
2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	99 680,00	103 745,30	104,08	0,09
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	69 540,00	31 236,67	44,92	0,03
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	27 166,80	12 166,80	44,79	0,01
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	198 194,00	198 194,00	100,00	0,17

2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	26 957 491,00	26 957 491,00	100,00	23,58
6257-6259	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	8 283 219,09	7 065 023,30	85,29	6,18
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	874 992,00	745 803,30	85,24	0,65
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	12 600,00	12 600,00	100,00	0,01
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	142 914,60	142 914,60	100,00	0,12
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,01	0,01	100,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>117 297 271,27</b>	<b>114 332 163,15</b>	<b>97,47</b>	<b>100,00</b>

Procentowe wykonanie planu dochodów według źródeł pochodzenia za 2018 rok przedstawia się następująco:

Źródło dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1. Dochody własne	27 223 232,25	25 274 066,63	92,84
2. Udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa	19 795 766,00	20 412 982,81	103,12
3. Subwencje, środki na uzupełnienie dochodów gmin	27 155 685,00	27 155 685,00	100,00
4. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	534 000,00	533 861,73	99,97
5. Dotacje i pozostałe środki na zadania własne i powierzone	14 707 859,44	13 130 430,87	89,27
<b>Razem dochody na zadania własne (Suma od 1 do 5)</b>	<b>89 416 542,69</b>	<b>86 507 027,04</b>	<b>96,75</b>
6. Dotacje na zadania zlecone	27 880 728,58	27 825 136,11	99,80
<b>Razem dochody (1:6)</b>	<b>117 297 271,27</b>	<b>114 332 163,15</b>	<b>97,47</b>



Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:



- **010 Rolnictwo i łowiectwo (99,79%)** - w 2018 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 627.330,40zł tj. 100,00% planu oraz wpływy z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 1.658,51zł tj. 55,28% planu.

- **150 Przetwórstwo przemysłowe (97,09%)** - w ramach działu zrealizowano dochody bieżące z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych funkcjonujących inkubatorów przedsiębiorczości w wysokości 119.886,31zł tj. 104,25% planu, wpływów z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 1.922,34zł tj. 109,85% planu, wpływów z odszkodowań w wysokości 1.665,75zł. tj. 100% planu oraz wpływów z różnych dochodów (za media) w wysokości 98.299,14zł tj. 89,36% planu.

- **600 Transport i łączność (75,96%)** – na realizację zadania pn. „IV etap rewitalizacji infrastruktury śródmieścia Prudnika” wpłynęły dotacje w wysokości 3.799.938,07zł (76,01% planu) z tego: ze środków europejskich w wysokości 3.238.750,75zł, z budżetu państwa w wysokości 561.187,32zł. Ponadto Gmina otrzymała dotację na projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WO na lata 2014-2020 pn. „Poprawa płynności ruchu w subregionie południowym poprzez budowę i przebudowę kluczowych dróg prowadzących do stref inwestycyjnych i granic państwa” w wysokości 9.520,20zł tj. 100,00% planu.

Dochody z opłat przewoźników za wjazd na przystanek miejski oraz z tytułu dzierżaw obiektów wpłynęły w wysokości 24.425,48zł tj. 63,77% planu. <sup>§</sup>

- **700 Gospodarka mieszkaniowa (58,23%)**

*Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności* - dochody zrealizowano w wysokości 88.767,18 zł tj. 105,68% planowanych wielkości.

*Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości* - dochody zrealizowano w wysokości 189.695,12 zł tj. 110,93% 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 150,80 zł tj. 88,71% planowanych wielkości.

*Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych* 103,01% - na zaplanowane 123.300,00 zł wykonano dochody w wysokości 127.012,54 zł.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 100,00% - na zaplanowane 4.329,00 zł w 2018 r. uzyskano dochody w pełnej wysokości.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 33,18% - na zaplanowane 488.000,00zł wykonano dochody w wysokości 161.941,06zł.

I. W 2018 r. pozyskano dochody m.in. z tytułu zbycia:

a) lokali mieszkalnych w drodze bezprzetargowej

Lp.	Adres	Nr działki	Powierzchnia lokalu mieszkalnego	Udział	Cena lokalu po bonifikacie
1.	Prudnik ul. Stefana Batorego 20/1	111, mapa 11 obręb Prudnik	18,88 m <sup>2</sup>	128/1000	8 964,50 zł
2.	Prudnik ul. Traugutta 19/2	1504/363 mapa 10 obręb Prudnik	36,73 m <sup>2</sup> + 9,88 m <sup>2</sup> (piwnica)	6/100	8 161,60 zł
3.	Prudnik ul. Armii Krajowej 26/6	1731/318 mapa 10 obręb Prudnik	29,27 m <sup>2</sup>	8/100	6 589,50 zł
4.	Prudnik ul. Grottgera 2/5	738/96 mapa 1 obręb Prudnik	51,76 m <sup>2</sup> + 4,60 m <sup>2</sup> (piwnica) + 1,00 m <sup>2</sup> (wc)	99/100	27 006,40 zł
5.	Prudnik ul. Piastowska 37A/2	1087/153 mapa 9 obręb Prudnik	39,23 m <sup>2</sup>	9/100	11 176,50 zł
6.	Prudnik ul. Bolesława Chrobrego 31/5	1527/84 mapa 10 obręb Prudnik	32,40 m <sup>2</sup> + 12,50 m <sup>2</sup> (piwnica)	95/1000	9.725,60 zł
7.	Prudnik ul. Królowej Jadwigi 7/4	729/74 mapa 10 obręb Prudnik	46,60 m <sup>2</sup> + 4,59 m <sup>2</sup> (piwnica)	20/100	14.348,40 zł (+ 180,88 zł I opłata za oddanie udziału w gruncie w użytkowanie wieczyste +41,60 zł Vat)
8.	Prudnik ul. Stara 1/4	2602/257 mapa 10 obręb Prudnik	57,35 m <sup>2</sup> + 4,70 m <sup>2</sup> (piwnica)	13/100	28 258,80 zł
9.	Prudnik ul. Piastowska 21A/4	1061/167 1663/410 mapa 10, obręb Prudnik	51,36 m <sup>2</sup> + 26,37 m <sup>2</sup> (piwnica)	4/100	25 030,40 zł
10.	Prudnik ul. Kolejowa 37 Powiększenie lokalu mieszkalnego	2781/268 mapa 5 obręb Prudnik	Część o powierzchni 19,70 m <sup>2</sup> nieruchomości wspólnej	----	1 959,36 zł

b) lokali mieszkalnych w drodze przetargu

Lp.	Adres	Nr działki	Powierzchnia mieszkania	Udział	Cena sprzedaży
1.	Prudnik ul. Kwiatowa 5/3a	1018/84 mapa 9 obręb Prudnik	22,48 m <sup>2</sup> + 1,41 m <sup>2</sup> (piwnica) + 0,94 (wc)	6/100	22 220,00 zł

II. Nabywców nie znalazły lokale mieszkalne oferowane do sprzedaży w drodze przetargu:

1. Prudnik, ul. Młyńska 6, lokal mieszkalny nr 2
  - I przetarg - 05.07.2018 r., cena wywoławcza 23.000,00 zł.
  - II przetarg - 15.11.2018 r., cena wywoławcza 23.000,00 zł.
2. Prudnik, ul. Księdza Skowrońskiego 22, lokal mieszkalny nr 2 (spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego):
  - I przetarg - 17.12.2018 r., cena wywoławcza 95.000,00 zł.

III. W 2018 r. brak sprzedaży lokali użytkowych.

Wpływy ze zbycia praw majątkowych 51,03% - na zaplanowane 1.855.040,00zł dochody zrealizowano w wysokości 946.662,68zł.

1. W 2018 r. pozyskano m. in. dochody z tytułu zbycia nieruchomości:

Lp.	Opis nieruchomości	Cena Sprzedaży	Tryb sprzedaży	Data sprzedaży
1.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Łące Prudnickiej, oznaczona jako działka nr 448/5 o pow. 0,1550 ha.	49.190,00 zł (brutto)	Przetarg ustny nieograniczony	07.02.2018 r.
2.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. Dębowej w Prudniku, oznaczona jako działki nr 963/3 i 964/3 o łącznej pow. 0,0987 ha.	77.270,00 zł (brutto)	Przetarg ustny nieograniczony	29.08.2018 r.
3.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona przy ul. Dębowej w Prudniku, oznaczona jako działki nr 979/3 i 980/3 o łącznej pow. 0,1161 ha.	104.290,00 zł (brutto)	Przetarg ustny nieograniczony	11.09.2018 r.
4.	Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Zamkowej 6, 8, 10, 12 w Prudniku, oznaczona jako działki nr 1162/106, 1164/107, 1166/108 i 1686/105 o pow. 0,0648 ha.	454.500,00 zł	Przetarg ustny nieograniczony	13.08.2018 r.
5.	Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Prężyńskiej w Prudniku, oznaczona jako działka 2909/2907 pow. 0,1305 ha.	112.420,00 zł	Przetarg ustny nieograniczony	28.12.2018 r.
6.	Nieruchomość niezabudowana położona w Czyżowicach, oznaczona na mapie nr 4 – obręb Czyżowice jako działka nr 391/2 o pow. 0,1130 ha.	31.000,00 zł (brutto)	Przetarg ustny nieograniczony	04.10.2018 r.
7.	Nieruchomość położona w Prudniku przy ul. Nyskiej, zabudowana jednolokalowym budynkiem użytkowym – garażem, oznaczona na mapie nr 9 – obręb Prudnik - jako działka nr 1045/75 o pow. 0,0024 ha. (Na poczet ceny nieruchomości została zaliczona wartość nakładów poniesionych	2.175,87 zł (brutto)	Sprzedaż bezprzetargowa na rzecz najemcy garażu	28.08.2018 r.

	na wybudowanie garażu przez poprzednika prawnego najemcy w kwocie 13.431,00 zł).			
8.	Nieruchomość położona w Prudniku przy ul. Wiejskiej, zabudowana jednolokalowym budynkiem użytkowym – garażem, oznaczona na mapie nr 11 – obręb Prudnik - jako działka nr 1501/74 o pow. 0,0016 ha. (Na poczet ceny nieruchomości została zaliczona wartość nakładów poniesionych na wybudowanie garażu przez najemcę oraz jego poprzednika prawnego w udziale 23/32 części w kwocie 10.201,94zł).	<b>6.516,61 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa na rzecz najemcy garażu	20.09.2018 r.
9.	Nieruchomość położona w Prudniku przy ul. Alei Miłej, zabudowana jednolokalowym budynkiem użytkowym – garażem, oznaczona na mapie nr 11 – obręb Prudnik - jako działka nr 1472/175 o pow. 0,0019 ha. (Na poczet ceny nieruchomości została zaliczona wartość nakładów poniesionych na wybudowanie garażu przez najemcę i poprzednika prawnego najemcy w kwocie 13.962,00 zł).	<b>1.891,74 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa na rzecz najemcy garażu	21.09.2018 r.
10.	Nieruchomość położona w Prudniku przy ul. Młyńskiej, zabudowana jednolokalowym budynkiem użytkowym – garażem, oznaczona na mapie nr 10 – obręb Prudnik - jako działka nr 1433/328 o pow. 0,0023 ha. (Na poczet ceny nieruchomości została zaliczona wartość nakładów poniesionych na wybudowanie garażu przez poprzednika prawnego najemcy w kwocie 13.364,00 zł).	<b>2.258,28 zł (brutto)</b>	Sprzedaż bezprzetargowa na rzecz najemcy garażu	21.12.2018 r.
11.	Nieruchomość zabudowana położona w Prudniku przy ul. Jana Kazimierza 17, oznaczona w ewidencji gruntów i budynków na mapie nr 6 - obręb Prudnik – jako działka nr 1758/172 o pow. 0,0809 ha. (Oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste z równoczesną sprzedażą nieruchomości budynkowych w drodze bezprzetargowej na rzecz dotychczasowego użytkownika wieczystego tej nieruchomości. Użytkowanie wieczyste wygasło z dniem 15.09.2011 r. ze względu na upływ okresu na jaki zostało ustanowione). Cena sprzedaży nieruchomości budynkowych po zaliczeniu na jej poczet wynagrodzenia za budynki, przysługującego dotychczasowemu użytkownikowi wieczystemu.	<b>1.825,00 zł -</b>	Sprzedaż bezprzetargowa	28.12.2018 r.

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

Lp.	Opis nieruchomości	Tryb sprzedaży	Data przetargu	Cena wywoławcza
1.	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-10.07.2018 r. II-09.10.2018 r.	40.600,00 40.600,00
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	II-16.01.2018 r. III-26.03.2018 r. IV-10.07.2018 r.	43.500,00 43.500,00 43.500,00 (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	II-16.01.2018 r. III-26.03.2018 r. IV-10.07.2018 r.	52.700,00 52.700,00 52.700,00 (brutto)
4.	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-10.07.2018 r. II-09.10.2018 r. III-15.01.2019 r.	87.400,00 87.400,00 87.400,00 (brutto)
5.	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-10.07.2018 r. II-09.10.2018 r. III-15.01.2019 r.	88.400,00 88.400,00 88.400,00 (brutto)
6.	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-10.07.2018 r. II-09.10.2018 r. III-15.01.2019 r.	88.400,00 88.400,00 88.400,00 (brutto)
7.	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-10.07.2018 r. II-09.10.2018 r. III-15.01.2019 r.	88.400,00 88.400,00 88.400,00 (brutto)
8.	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-10.07.2018 r. II-09.10.2018 r. III-15.01.2019 r.	87.400,00 87.400,00 87.400,00 (brutto)
9.	Nieruchomość zabudowana położona w Prudniku przy ul. Traugutta 27A, oznaczona na mapie nr 11 – obręb Prudnik- jako działki nr 709/166 i 1229/166 o łącznej powierzchni 0,0121 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I- 20.02.2018 r. II- 07.05.2018 r. III- 11.09.2018 r.	60.000,00 50.000,00 40.000,00
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	III-20.02.2018 r. IV- 07.05.2018 r.	21.100,00 21 100,00 (brutto)
11.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku przy ul. Dębowej, oznaczona na mapie nr 4 - obręb Prudnik- numerami pomiarowymi 986/3, 985/3 i 984/3 o łącznej powierzchni 0,1063 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-13.08.2018 r. II-20.11.2018 r.	82.300,00 82 300,00 (brutto)
12.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku przy ul. Chrobrego, oznaczona na mapie nr 10 - obręb Prudnik- numerem pomiarowym 2609/13 o powierzchni 0,0144 ha.	Przetarg ustny nieograniczony	I-13.08.2018r.	26.000,00 zł (brutto)

W dniu 17 grudnia 2018 r. w przetargu ustnym nieograniczonym wyłoniono nabywcę nieruchomości niezabudowanej położonej w Wieszczyńce - obręb Dębowiec, oznaczonej na mapie nr 1 jako działki nr 46/8 i 46/11, o łącznej powierzchni 0,3490 ha. Uzyskana cena nieruchomości – 154.910,00zł brutto. Zapłata ceny i zawarcie notarialnej umowy sprzedaży nieruchomości nastąpiło w 2019 r.

Ponadto w kwietniu 2018 r. Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej w Wałbrzychu został przekazany komplet dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na sprzedaż nieruchomości położonej w Prudniku przy ul. Przemysłowej, oznaczonej na mapie nr 1, obręb Prudnik, jako działka nr 2837/82 o pow. 1,6100 ha. Cena wywoławcza tej nieruchomości wynosi 879.000,00 zł brutto (714.634,15 netto + VAT 164.365,85 zł). W 2018 r. przetarg nie został ogłoszony.

*Wpływy z pozostałych odsetek 102,36%* - w okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w wysokości 9.570,63zł na zaplanowane 9.350,00zł.

W ramach rozdziału 70095 - Pozostała działalność, planowane są dochody z czynszów od nieruchomości oddanych w zarządzanie oraz za media zgodnie z zawartymi umowami z ZUK Prudnik. W 2018 r. zrealizowano wpływy z najmu i dzierżawy w wysokości 240.595,84zł tj. 103,82% planu oraz poza planem zrealizowano wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 14,49zł.

- **710 Działalność usługowa (102,92%)** - dochody z tytułu wpływów z usług z cmentarza komunalnego, w tym z kolumbarium, na zaplanowane 210.000,00zł zrealizowano w wysokości 216.131,23zł tj. 102,92% planu.

- **750 Administracja publiczna (91,59%)** - na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wpłynęła dotacja celowa w wysokości 285.366,77zł tj. 94,73% planu. Ponadto zrealizowano dochody bieżące: z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 33.772,11zł (86,64% planu), z wpływów z różnych opłat w kwocie 311,20zł (103,73% planu), wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 821,86zł (101,84% planu), z wpływów z różnych dochodów w kwocie 177,00zł (88,50% planu), z tytułu realizacji zadań rządowych - za udostępnienie danych osobowych w kwocie 44,95zł (44,95% planu). Uzyskano dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 2.880,00zł (100,00% planu).

W IV kwartale 2018r. wpłynęła dotacja z Programu INTERREG V-A za zrealizowane zadania pn. „Wspólna promocja rozwoju turystyki na pograniczu polsko-czeskim” w kwocie 80.567,08zł oraz pn. „Niecodziennik! Prudnik mniej znany” w kwocie 46.374,47zł.

- **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (94,67%)** - w okresie sprawozdawczym 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 5.581,99zł (100,00% planu) oraz na zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wójtów, burmistrzów i prezydentów miast w 2018 r. w wysokości 321.056,14zł (94,59% planu).

- **752 Obrona narodowa (100,00%)** – wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.000,00zł na szkolenie obronne.

- **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (73,00%)** - dochody uzyskano z wpływów: z tytułu grzywien i mandatów nałożonych przez Straż Miejską w kwocie 10.514,19zł (52,57% planu), z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 510,40zł (51,04% planu). Uzyskano dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 3.700,00zł (100,00% 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 12.244,00zł (100,00% planu).

- **756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych ... (101,31%)** - w 2018 r. do budżetu Gminy wpłynęły z tego działu dochody w wysokości 36.039.476,08zł z poniższych tytułów:

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 862 584,00	-	103,04	% planu
Wpływy z podatku od nieruchomości	11 056 027,34	-	99,50	% planu
Wpływy z podatku rolnego	1 609 052,68	-	101,84	% planu
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	955 212,95	-	101,62	% planu
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	550 398,81	-	105,85	% planu
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	533 861,73	-	99,97	% planu
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	399 778,39	-	83,46	% planu
Wpływy z opłaty skarbowej	316 574,24	-	100,50	% planu
Wpływy z podatku od środków transportowych	271 896,96	-	84,97	% planu

Wpływy z podatku od spadków i darowizn	209 282,05 - 102,09 % planu
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	163 942,00 - 100,00 % planu
Wpływy z podatku od leśnego	41 691,50 - 101,44 % planu
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	23 914,11 - 74,73 % planu
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 991,51 - 93,58 % planu
Wpływy z opłaty targowej	12 274,05 - 87,67 % planu
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9 867,28 - 58,04 % planu
Wpływy z różnych opłat	1 000,00 - 100,00 % planu
Wpływy z pozostałych odsetek	126,48 - 197,01 % planu

- **758 Różne rozliczenia (99,98%)** – w 2018 r. wpłynęły w pełnej wysokości planu: subwencje ogólne z budżetu państwa w wysokości 26.957.491,00zł, środki z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 198.194,00zł, dotacje Wojewody Opolskiego stanowiące zwrot części wydatków wykonanych przez gminę w 2017 r. w ramach Funduszu Sołeckiego w wysokości 67.884,83zł oraz środki z tytułu kosztów upomnień w wysokości 23,20zł. Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych, głównie ze zwrotu podatku Vat wyniosły 161.038,78zł tj. 46,01% planu. Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów wyniosły 73.326,65zł tj. 118,78% planu. Wpływy z pozostałych odsetek wyniosły 57.649,53zł tj. 102,95% planu, wpływy z różnych dochodów, głównie ze zwrotu podatku Vat roku bieżącego wyniosły 886.920,65zł tj. 123,67% planu. Poza planem zrealizowano dochody z ustawowego dziedziczenia spadku po zmarłym mieszkańcu, którego ostatnie miejsce zamieszkania było na terenie naszej gminy w wysokości 1.350,00zł.

Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wyniosła 0,01zł (100,00% planu).

- **801 Oświata i wychowanie (95,31%)** - w okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 831.590,00zł tj. 99,67% planu, dotację w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 32.000,00zł. tj. 100,00% planu, środki ze Stowarzyszenia Przyjaciół Szkoły Otwarte Okno na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja placu zabaw przy ZSP w Moszczance” w wysokości 12.600,00zł tj. 100,00% planu. Nagrody Kuratora Oświaty z okazji Dnia Edukacji Narodowej za osiągnięcia w pracy dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej dla Dyrektora ZSP w



Szybowicach, dwóch nauczycieli PG nr 1 w Prudniku wpłynęły w wysokości 12.166,80zł tj. 100,00% planu. Ponadto dochody w ramach oświaty pozyskano z: wpływów za wydanie duplikatów świadectw w wysokości 186,00zł. tj. 166,07% planu, wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 174.657,48zł. tj. 87,84% planu; wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w wysokości 576.043,48zł. tj. 94,77% planu; wpływów z różnych opłat (głównie za wyżywienie w szkołach) w wysokości 686.397,62zł tj. 99,91% planu; wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 25.166,23zł tj. 138,50% planu; wpływów z usług w wysokości 84.196,84zł. tj. 52,62% planu, wpływów z pozostałych odsetek w wysokości 9.014,25zł tj. 99,26% planu; wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 4.625,35zł tj. 99,01% planu, wpływów z tytułu kar i odszkodowań w wysokości 4.593,41zł tj. 273,29% planu, wpływów z różnych dochodów w wysokości 5.433,00zł tj. 110,88% planu.

- **851 Ochrona zdrowia (100,00%)** – w okresie sprawozdawczym wpłynęła w pełnej wysokości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.216,00zł.

- **852 Pomoc społeczna (99,35%)** - 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 –1.948.175,08zł tj. 99,65% planu; dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 3.581.069,45zł tj. 99,08% planu; wpływy z usług – 167.831,44zł tj. 101,10% planu; wpływy z różnych dochodów – 111.180,89zł tj. 110,68% planu; wpływy z pozostałych odsetek 15.151,25zł tj. 103,07% planu; dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 3.066,25zł tj. 128,83% planu; wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 1.129,64zł tj. 115,67% planu; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 42,63zł tj. 21,32% planu. Ponadto wpłynęły środki z RPO WO na lata 2014-2020 na realizację zadania „Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS w Prudniku” w wysokości 973.750,82zł, tj. 98,12% planu oraz dotacja na MODUŁ I utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" w wysokości 124.825,00zł tj. 100,00% planu.

Decyzją Wojewody Opolskiego z dnia 21.12.2018 r. dokonano blokady nadwyżki środków dotacji celowej na zasiłki stałe w kwocie 5.000,00zł.

- **854 Edukacyjna opieka wychowawcza (80,50% )** - w 2018 r. Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2018r.

- Wyprawka szkolna w wysokości 9.447,23zł tj. 61,65% planu oraz na pomoc materialną dla uczniów (głównie stypendia i zasiłki) w wysokości 196.243,22zł tj. 67,14% planu. Decyzją Wojewody Opolskiego z dnia 22.11.2018 r. dokonano blokady planu dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w kwocie 49.828,38zł. Ponadto wpłynęła dotacja z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży za rozliczenie programu z 2017 r. w wysokości 7.850,00zł tj. 75,36% planu oraz dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na zadanie „Zielone płuca Sójczego Wzgórza w Prudniku” w wysokości 9.426,90zł tj. 98,81% planu. Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Dąbrówka” w Prudniku zrealizowało wpływy z usług w wysokości 447.332,72zł tj. 85,21% planu, wpływy z tytułu najmu i dzierżaw w wysokości 39.151,35zł tj. 99,34% planu, wpływy z różnych dochodów w wysokości 13.158,24zł tj. 91,38% planu, wpływy z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 1.850,33zł tj. 102,80% planu oraz wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 973,47zł tj. 100,00% planu. Poza planem wpłynęły dochody z tytułu kar i odszkodowań w wysokości 6.424,23zł.

- **855 Rodzina (99,76%)** - w 2018 r. wpłynęły dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w wysokości 10.634.600,92zł tj. 99,93% planu, dotacje związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 13.771.220,95zł tj. 100,00% planu oraz dotacje na zatrudnienie asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2018r. w wysokości 43.776,59zł tj. 99,47% planu. Ponadto uzyskano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 100.634,10zł tj. 103,53% planu; z usług w wysokości 64.670,90zł tj. 64,21% planu; wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 44.202,53zł tj. 74,29% planu; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 127,60zł tj. 100,00% planu oraz wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 1.563,27zł tj. 38,13% planu.

- **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (94,74%)** - w 2018 r. wpłynęły dochody z tytułu: wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst – za gospodarowanie odpadami

komunalnymi w wysokości 3.649.954,85zł tj. 93,09% planu, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 9.368,21zł tj. 104,67% planu, wpływów z różnych opłat (udział w opłatach za ochronę środowiska) w wysokości 146.234,98zł tj. 100,00% planu, wpływów z opłaty produktowej w wysokości 1.056,65zł tj. 105,67% planu, wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat w wysokości 2.276,86zł tj. 17,51% planu, wpływów z różnych dochodów w wysokości 3.760,17zł tj. 97,67% planu. Ponadto Gmina Prudnik otrzymała dotacje w ramach RPO WO na lata 2014-2020 na projekt w ramach działania 5.2 Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi pn. „Organizacja działań informacyjno-edukacyjnych związanych z gospodarką odpadami na terenie Gminy Prudnik” w wysokości 192.372,00zł tj. 92,49% planu, a także na realizację zadań majątkowych pn. „Ograniczenie antropopresji na różnorodność biologiczną, dziedzictwo kulturowe i historyczne - zrównoważony rozwój obszaru Gór Opawskich i Bramy Morawskiej” w wysokości 1.891.869,37zł tj. 100,00% planu oraz pn. „Ochrona bioróżnorodności w Subregionie Południowym w granicach gmin Nysa i Prudnik” w wysokości 385.552,82zł tj. 100,00% planu. Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu wpłynęły środki na dofinansowanie zadania pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Prudnik” w wysokości 21.809,77zł tj. 36,35% planu.

- **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (99,77%)** – w 2018 r. wpłynęły w pełnej wysokości planu 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 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 13.320,00zł - dotacja przeznaczona jest na działania określone w art. 18 ustawy z dnia 6.01.2005 r. o mniejszościach narodowych i etnicznych oraz o języku regionalnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 823) adresowane do społeczności romskiej w związku z „Programem integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020” - projekt pn. „Działalność instruktora promującego kulturę romską w regionie” realizowany przez Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej. Ponadto w ramach II edycji Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego Województwa Opolskiego na zadanie pn. „Organizacja cyklu 9-ciu imprez integracyjnych na terenach wiejskich Gminy Prudnik” Gmina otrzymała dotację w wysokości 28.672,95zł tj. 99,56% planu.

- **926 Kultura fizyczna (90,57%)** - w ramach działu zrealizowano: wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 67.634,39zł tj. 118,44% planu; wpływy z usług w wysokości 193.034,65zł tj. 105,48% planu, wpływy z pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym w wysokości 988,19zł tj. 109,80% planu; wpływy z odszkodowań w wysokości 20.608,58zł tj. 100,00% planu, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 686,70zł tj. 100% planu, wpływy z różnych dochodów w wysokości 31.257,73zł tj. 94,43% 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 745.803,30zł tj. 85,24% planu.

Różny wskaźnik wykonania planu dochodów z tytułu podatków i opłat m.in. z tytułu opłaty skarbowej, 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 Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter informacyjno-szacunkowy, gdyż w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja dochodów państwa, a tym samym gmin, może ulec zmianom, na które Minister Finansów nie ma wpływu. W październiku 2018 roku Gmina Prudnik podniosła plan dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych z kwoty 18.675.766,00zł o kwotę 600tys.zł. a pomimo tego wykonanie przekroczyło planowane wielkości o 3,04%. Gmina Prudnik do budżetu przyjęła wartości wskazane w piśmie od Ministra Finansów z dnia 12 października 2017r. nr ST3.4750.37.2017 w sprawie informacji o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej: części wyrównawczej w wysokości 8.417.656,00zł, części równoważącej w wysokości 845.382,00zł i części oświatowej w wysokości 17.488.594,00zł. Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów:

- z dnia 13 lutego 2018r. nr ST3.4750.1.2018, na sesji Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 28.02.2018 r., dokonano zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 187.517,00zł,

- z dnia 21 sierpnia 2018r. nr ST5.4751.5.2018.11g, na sesji Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 27.09.2018 r., dokonano zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 12.456,00zł na dofinansowanie wyposażenia szkół podstawowych w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych,

- z dnia 29 listopada 2018r. nr ST5.4751.12.2018.26g, na sesji Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 27.12.2018 r., dokonano zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 5.886,00zł na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy Karta Nauczyciela.

Ostatecznie część oświatową subwencji ogólnej zwiększono do kwoty 17.694.453,00zł. Wszystkie subwencje ogólne z budżetu państwa wpłynęły w planowanych wielkościach.

Gmina kontroluje miesięczne wpływy powyższych dochodów i w razie potrzeby dokonuje stosownych zmian w budżecie poprzez zastąpienie różnicy innym źródłem dochodów, bądź zmniejszeniem wydatków.

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

Burmistrz Prudnika w 2018 rok korzystając z uprawnień nadanych Uchwałą 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 lokali mieszkalnych:

- umorzenie odsetek za nieterminowe wpłaty oraz ze zwolnionych mieszkań - 3.834,65zł.

- umorzenie należności głównej i odsetek - 515.987,16zł.

- umorzenie należności głównej, odsetek i kosztów ubocznych - 37.832,16zł.

2) zaległości czynszowych lokali użytkowych:

- umorzenie należności głównej za lokal użytkowy - 44.530,52zł.

- umorzenie należności głównej, odsetek i kosztów ubocznych za lokal użytkowy -41.209,64zł.

3) korzystania z pomieszczenia sali gimnastycznej oraz pomieszczenia szatni do celów sportowo-rekreacyjnych:

- umorzenie należności głównej i odsetek - 318,65zł.

4) wyżywienia:

- umorzenie należności głównej i odsetek – 702,76zł.

5) pobytu w przedszkolu:

- umorzenie należności głównej i odsetek – 73,82zł.

6) pobytu w przedszkolu i wyżywienia:

- umorzenie należności głównej – 397,77zł.

Łącznie udzielono ulg na kwotę 644.887,13zł.

Przy podejmowaniu decyzji kierowano się ważnym interesem publicznym, społecznym i sytuacją finansową wnioskodawców.

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

W Gminie Prudnik w 2018r. nie zostały utworzone rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2018 r. poz. 1457 z późn. zm.).

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

Plan wydatków po zmianach zamknął się kwotą **128.555.477,16zł**, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości **104.655.209,69zł** tj. 81,41% wydatków ogółem i na wydatki majątkowe w wysokości **23.900.267,47zł** tj. 18,59% wydatków ogółem.

Wykonanie wydatków wyniosło **123.454.896,72zł**, tj. 96,03% planu, z czego kwota **100.205.278,97zł** dotyczyła **wydatków bieżących**, a kwota **23.249.617,75zł** **wydatków majątkowych**.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
Wydatki bieżące	104.655.209,69	100.205.278,97	95,75
Wydatki majątkowe	23.900.267,47	23.249.617,75	97,28
<b>Razem</b>	<b>128.555.477,16</b>	<b>123.454.896,72</b>	<b>96,03</b>

Tabela: Wydatki za 2018 r. wg działów

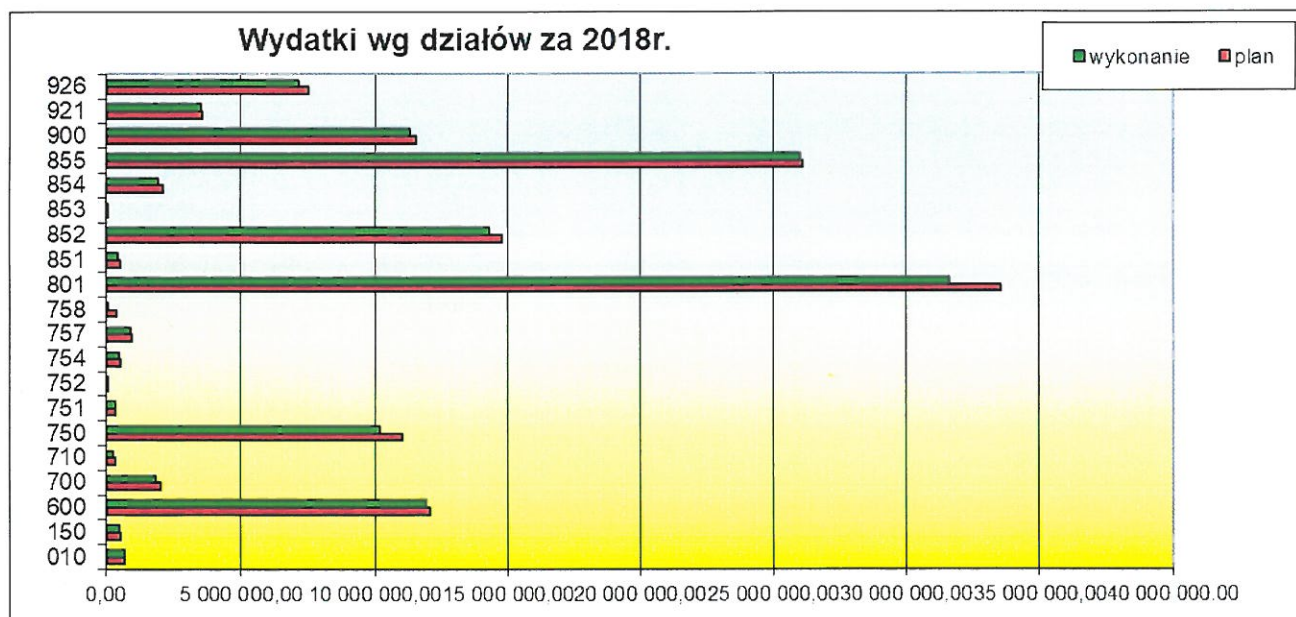
Dział	Plan po zmianach 31.12.2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	% wykonania planu	% udziału w wykonaniu
010 - Rolnictwo i łowiectwo	682 435,40	678 363,37	99,40	0,55
150 - Przetwórstwo przemysłowe	537 649,75	499 061,91	92,82	0,41
600 - Transport i łączność	12 035 677,24	11 900 756,74	98,88	9,64
700 - Gospodarka mieszkaniowa	2 015 016,31	1 857 063,69	92,16	1,50
710 - Działalność usługowa	341 496,00	265 940,33	77,88	0,22
750 - Administracja publiczna	11 027 392,17	10 175 461,28	92,27	8,24
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	345 016,00	326 638,13	94,67	0,26
752 - Obrona narodowa	3 000,00	3 000,00	100,00	0,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	521 774,93	491 764,48	94,25	0,40
757 - Obsługa długu publicznego	932 000,00	905 500,52	97,16	0,73
758 - Różne rozliczenia	382 787,14	39 769,00	10,39	0,03
801 - Oświata i wychowanie	33 547 262,21	31 627 608,53	94,28	25,62
851 - Ochrona zdrowia	518 158,00	454 162,40	87,65	0,37
852 - Pomoc społeczna	14 779 030,47	14 282 014,75	96,64	11,57
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 000,00	757,23	15,14	0,00
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	2 129 031,17	1 937 987,57	91,03	1,57
855 - Rodzina	26 130 291,62	26 001 964,91	99,51	21,06
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 549 846,02	11 326 500,08	98,07	9,18
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 559 177,43	3 553 806,42	99,85	2,88
926 - Kultura fizyczna	7 513 435,30	7 126 775,38	94,85	5,77
<b>Razem:</b>	<b>128 555 477,16</b>	<b>123 454 896,72</b>	<b>96,03</b>	<b>100,00</b>

Zgodnie z przeprowadzoną analizą wydatków za 2018 rok wg działów najwięcej środków, tj. 71,91 mln zł stanowiących 58,25% wykonania budżetu (123,45 mln zł) zostało wydatkowane w ramach :

- działu 801 – „Oświata i wychowanie” 31,63 mln zł tj. 25,62% wykonania budżetu,
- działu 855 – „Rodzina” 26,00 mln zł tj. 21,06 % wykonania budżetu,
- działu 852 – „Pomoc społeczna” 14,28 mln zł tj. 11,57% wykonania budżetu.

Pozostała kwota w wysokości 51,54 mln zł, stanowiąca 41,75% 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 2018 rok.

Wykres. Wydatki wg działów za 2018 rok



Wydatki na zadania zlecone są realizowane na bieżąco w miarę otrzymania środków w ramach poniższych działów. Na zaplanowaną kwotę dotacji 27.880.728,58 zł w 2018r. wydatkowano 27.825.136,11zł (99,80% planu).

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	% udziału w wyk.
<b>010</b> - Rolnictwo i łowiectwo	627 330,40	627 330,40	100,00	2,26
<b>750</b> - Administracja publiczna	301 242,00	285 366,77	94,73	1,03
<b>751</b> - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	345 016,00	326 638,13	94,67	1,17
<b>752</b> - Obrona narodowa	3 000,00	3 000,00	100,00	0,01
<b>754</b> - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 244,00	12 244,00	100,00	0,04
<b>801</b> - Oświata i wychowanie	220 047,99	213 343,86	96,95	0,77
<b>851</b> - Ochrona zdrowia	3 216,00	3 216,00	100,00	0,01
<b>852</b> - Pomoc społeczna	1 954 948,17	1 948 175,08	99,65	7,00
<b>855</b> - Rodzina	24 413 684,02	24 405 821,87	99,97	87,71
<b>Razem</b>	<b>27 880 728,58</b>	<b>27 825 136,11</b>	<b>99,80</b>	<b>100,00</b>



Grupy wydatków wykonanych za 2018 rok wydzielone zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2017	2018			
	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie planu (w %)	Dynamika (2017 = 100%)	Struktura (w %)
<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	102 015 486,31	123 454 896,72	96,03	121,02	100,00
<b>Wydatki bieżące, z tego:</b>	94 512 785,56	100 205 278,97	95,75	106,02	81,17
1) <b>wydatki jednostek budżetowych, z tego:</b>	57 861 051,53	63 408 542,05	94,21	109,59	51,36
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 044 757,90	40 085 803,81	94,57	108,21	32,47
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 816 293,63	23 322 738,24	93,61	112,04	18,89
2) <b>dotacje na zadania bieżące</b>	7 477 753,44	7 290 785,69	98,71	97,50	5,91
3) <b>świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	29 081 985,23	29 057 559,15	98,58	99,92	23,54
4) <b>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</b>	91 995,36	448 392,08	91,63	487,41	0,36
5) <b>obsługa długu</b>	729 800,23	905 500,52	97,16	124,08	0,73
6) <b>wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki majątkowe, z tego:</b>	7 502 700,75	23 249 617,75	97,28	309,88	18,83
1) <b>inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:</b>	7 502 700,75	22 449 617,75	97,18	299,22	18,18
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 500 429,96	13 402 836,11	99,45	893,27	10,86
dotacje na inwestycje	490 909,71	127 793,90	96,60	26,03	0,10
2) <b>zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego</b>	0,00	800 000,00	100,00	0,00	0,65

W 2018 roku Gmina Prudnik zrealizowała wydatki ogółem w kwocie 123.454.896,72zł, tj. 96,03% planu. Wskaźnik wykonania planu wydatków bieżących jest stosunkowo wysoki 95,75%. Wysoki stopień realizacji planu na poziomie 98,58% dotyczył wypłaconych świadczeń na rzecz osób fizycznych (w tym w ramach programu „Rodzina 500+”). Plan wydatków przeznaczonych na dotacje na zadania bieżące przekazywane zarówno własnym jednostkom organizacyjnym, jak i jednostkom spoza sektora finansów publicznych, a także innym jednostkom samorządu terytorialnego realizującym zadania gminy na podstawie zawartej umowy czy porozumienia, wykonany został w 98,71% planu.

Wydatki majątkowe to głównie wydatki inwestycyjne. Plan wydatków inwestycyjnych zrealizowano w 97,18% planu.

## Wydatki rodzajowe

W ramach struktury wydatków tego samego rodzaju największą pozycję w wykonaniu budżetu za 2018 rok stanowią:

- 1) § 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników - 25,07 %
- 2) § 3110 - Świadczenia społeczne - 22,68%
- 3) § 6050-6059 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 17,17%

W poniższej tabeli przedstawiono wszystkie zaplanowane wydatki wg klasyfikacji budżetowej (tego samego rodzaju) na 2018r., ich wartościowe wykonanie za 2018r. oraz procentowe wykonanie w stosunku do zaplanowanych wydatków na 2018r. 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 2018-01-01 do 2018-12-31

Wydatek wg rodzaju § - Nazwa paragrafu	plan po zmianach	wykonanie	% wykonania planu	% udziału w wykonaniu
1	2	3	4	5
2300 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	15 000,00	15 000,00	100,00	0,01
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	54 000,00	52 469,49	97,17	0,04
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	939 000,00	896 858,62	95,51	0,73
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 359 656,00	3 359 656,00	100,00	2,72
2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	470 044,00	456 088,04	97,03	0,37
2580 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	92 447,00	76 147,00	82,37	0,06
2590 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 906 048,00	1 887 670,54	99,04	1,53
2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	400 000,00	400 000,00	100,00	0,32
2710 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00	0,01
2800 – Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 200,00	1 200,00	100,00	0,00

2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	153 500,00	150 696,00	98,17	0,12
2850 - Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	32 105,00	32 102,67	99,99	0,03
2940 - Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	35 440,00	35 440,00	100,00	0,03
2950 - Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	57 000,00	39 749,62	69,74	0,03
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	338 374,21	311 146,22	91,95	0,25
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	491 201,00	454 091,93	92,45	0,37
3040 - Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 242,00	10 242,00	100,00	0,01
3050 - Zasądzone renty	20 160,00	20 160,00	100,00	0,02
3110 - Świadczenia społeczne	28 223 909,71	27 993 767,74	99,18	22,68
3240 - Stypendia dla uczniów	367 680,00	253 984,03	69,08	0,21
3260 - Inne formy pomocy dla uczniów	25 355,00	14 167,23	55,88	0,01
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 791 353,06	30 948 833,65	94,38	25,07
4017 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 292,50	4 150,51	96,69	0,00
4019 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	757,50	732,49	96,70	0,00
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 203 208,23	2 198 663,69	99,79	1,78
4100 - Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	38 000,00	32 801,37	86,32	0,03
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	6 201 452,61	5 874 464,59	94,73	4,76
4117 - Składki na ubezpieczenia społeczne	782,00	723,98	92,58	0,00
4119 - Składki na ubezpieczenia społeczne	138,00	127,77	92,59	0,00
4120 - Składki na Fundusz Pracy	683 900,62	589 126,28	86,14	0,48
4127 - Składki na Fundusz Pracy	110,50	104,76	94,81	0,00
4129 - Składki na Fundusz Pracy	19,50	18,48	94,77	0,00
4130 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne	272 095,00	271 830,04	99,90	0,22
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	469 521,92	441 914,23	94,12	0,36
4177 - Wynagrodzenia bezosobowe	15 980,00	15 895,00	99,47	0,01
4179 - Wynagrodzenia bezosobowe	2 820,00	2 805,00	99,47	0,00
4190 - Nagrody konkursowe	93 475,26	92 043,62	98,47	0,07
4197 - Nagrody konkursowe	1 105,00	810,96	73,39	0,00
4199 - Nagrody konkursowe	195,00	143,11	73,39	0,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	1 276 975,60	1 221 901,49	95,69	0,99
4217 - Zakup materiałów i wyposażenia	25 748,00	21 254,84	82,55	0,02
4219 - Zakup materiałów i wyposażenia	4 544,00	3 590,22	79,01	0,00
4220 - Zakup środków żywności	1 383 106,01	1 303 739,42	94,26	1,06
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	389 761,00	381 650,26	97,92	0,31
4260 - Zakup energii	2 290 411,80	2 052 851,72	89,63	1,66
4270 - Zakup usług remontowych	1 637 305,45	1 578 026,67	96,38	1,28
4280 - Zakup usług zdrowotnych	51 184,00	38 039,00	74,32	0,03
4300 - Zakup usług pozostałych	9 190 421,40	8 797 988,29	95,73	7,13
4307 - Zakup usług pozostałych	364 697,68	335 401,44	91,97	0,27

4309 - Zakup usług pozostałych	64 569,92	59 188,52	91,67	0,05
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 185 868,00	2 150 602,03	98,39	1,74
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	90 372,37	81 733,90	90,44	0,07
4380 - Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 850,00	1 479,02	51,90	0,00
4387 - Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 443,75	2 316,25	94,78	0,00
4389 - zakup usług obejmujące tłumaczenia	431,25	408,75	94,78	0,00
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 394,18	38 169,67	75,74	0,03
4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	60 828,19	52 859,65	86,90	0,04
4410 - Podróże służbowe krajowe	83 659,90	67 406,45	80,57	0,05
4420 - Podróże służbowe zagraniczne	17 000,00	5 318,91	31,29	0,00
4430 - Różne opłaty i składki	971 104,65	937 990,10	96,59	0,76
4437 - Różne opłaty i składki	612,00	612,00	100,00	0,00
4439 - Różne opłaty i składki	108,00	108,00	100,00	0,00
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 547 350,88	1 542 314,30	99,67	1,25
4480 - Podatek od nieruchomości	240 859,00	239 901,00	99,60	0,19
4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	550,00	530,00	96,36	0,00
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	33 696,43	33 615,43	99,76	0,03
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	127 068,59	121 789,54	95,85	0,10
4530 - Podatek od towarów i usług (VAT)	983 167,93	789 626,54	80,31	0,64
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	4 010,00	1 459,77	36,40	0,00
4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	130 175,00	130 175,00	100,00	0,11
4600 - Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	188 479,47	188 479,47	100,00	0,15
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	71 335,34	56 251,78	78,86	0,05
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	129 459,14	117 172,36	90,51	0,09
4810 - Rezerwy	341 092,14	0,00	0,00	0,00
6030 - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	800 000,00	800 000,00	100,00	0,65
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 301 693,26	7 790 685,14	93,84	6,31
6057 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 653 927,27	7 652 907,25	99,99	6,20
6059 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 822 934,18	5 749 928,86	98,75	4,66
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 189 421,45	1 128 302,60	94,86	0,91
6210 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	108 496,31	108 496,31	100,00	0,09

6230 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	23 795,00	19 297,59	81,10	0,02
8010 – Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	106 305,00	106 305,00	100,00	0,09
8110 - Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	825 695,00	799 195,52	96,79	0,65
<b>Razem:</b>	<b>128 555 477,16</b>	<b>123 454 896,72</b>	<b>96,03</b>	<b>100,00</b>

### Remonty

W budżecie Gminy Prudnik na realizację zadań remontowych zaplanowano kwotę 1.637.305,45zł, z czego zrealizowano kwotę 1.578.026,67zł. Plan zadań remontowych w poszczególnych działach i wykonanie za okres sprawozdawczy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie wydatków remontowych za 2018 r.	% wykonania planu	% udziału w wykonaniu
1	2	3	4	5	6
150	Przetwórstwo przemysłowe	1 000,00	528,45	52,85	0,03
600	Transport i łączność	498 426,00	497 259,91	99,77	31,51
750	Administracja publiczna	128 500,00	125 166,70	97,41	7,93
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 718,23	13 507,97	91,78	0,86
801	Oświata i wychowanie	177 582,33	173 149,63	97,50	10,97
852	Pomoc społeczna	245 313,18	244 854,78	99,81	15,52
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 800,00	5 491,70	94,68	0,35
855	Rodzina	10 450,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	415 891,28	384 207,13	92,38	24,35
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	57 821,43	56 072,00	96,97	3,55
926	Kultura fizyczna	81 803,00	77 788,40	95,09	4,93
<b>Razem:</b>		<b>1 637 305,45</b>	<b>1 578 026,67</b>	<b>96,38</b>	<b>100,00</b>

Do największych zadań remontowych należą m.in.:

Wyszczególnienie	Plan po zm.	Wykonanie	Opis
Remonty cząstkowe dróg gminnych	150 000,00	149 948,98	Dnia 19.04.2018 r. podpisano umowę nr ZP-I.272.7.2018 w ramach , której wykonano remonty cząstkowe dróg gminnych przy ubytkach do 5 m <sup>2</sup> – 654 m <sup>2</sup> ; przy ubytkach od 5 m <sup>2</sup> do 50 m <sup>2</sup> – 725 m <sup>2</sup> ; przy ubytkach pow. 50 m <sup>2</sup> – 168 m <sup>2</sup> .
Remont dróg i chodników w Gminie Prudnik	125 000,00	124 061,97	W ramach zadania dokonano: - remontu mostu w miejscowości Łąka Prudnicka na ul. Polnej na kwotę 19.561,98zł z wykonawcą Zakład Usług Komunalnych w Prudniku; - remontu chodników - 525,00 m <sup>2</sup> przy ul. Traugutta w Prudniku, regulacji pionowej 10 studzienek, remontu cząstkowego nawierzchni z kostki granitowej - 60 m <sup>2</sup> , na kwotę 80.000,00zł z wykonawcą Usługi remontowo-budowlane ELBUD; - remontu chodnika z kostki brukowej betonowej na pow. 77 m <sup>2</sup> przy ul. Paderewskiego oraz wyrównano nawierzchnię drogi wewnętrznej przy ul. Grunwaldzkiej frezowiną na pow. 262 m <sup>2</sup> na kwotę 24.499,99zł
Utrzymanie oznakowania poziomego i pionowego w m. Prudnik	60 000,00	59 929,20	W ramach zadania wykonano: malowanie przejść dla pieszych -776,00 m <sup>2</sup> ; malowanie miejsc postojowych dla osób niepełnosprawnych - 40 szt. Dokonano konserwacji i uzupełnienia pionowych znaków drogowych -80 szt., montażu progów zwalniających -3 szt.
Utrzymanie wpustów ulicznych wraz z osadnikami i przykanalikami w gminie Prudnik	10 000,00	9 993,75	W ramach zadania dokonano czyszczenia 220 szt. wpustów ulicznych.
Remont dróg w Moszczance	97 375,00	97 375,00	W ramach zadania wykonano dywanik asfaltowy na odcinku 660 mb, tj. na pow. 1980 m <sup>2</sup> .
Konserwacja chodnika z kostki betonowej przy drodze gminnej w Niemysłowicach	6 800,00	6 700,01	W ramach zadania wykonano remont nawierzchni chodnika z kostki betonowej -30,50 m <sup>2</sup> . Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 4.500,00zł.
Remont nawierzchni asfaltowej w miejscowości Wierzbiec na działce gminnej 309	14 950,00	14 950,00	Wykonano remont drogi na działce nr 309 o nawierzchni z mieszanki bitumicznej na pow. 308 m <sup>2</sup> . Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 14.041,43zł.
Remont drogi gminnej wewnętrznej w Rudziczce	34 301,00	34 301,00	Wykonano remont o nawierzchni z mieszanki bitumicznej na pow. 709 m <sup>2</sup> . Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 28.500,00zł.
Konserwacje kserokopiarek, windy, zegara	16 679,40	15 597,88	W ramach zadania dokonano napraw i konserwacji: kserokopiarek –6.479,64zł; dźwigu osobowego – windy – 3.862,20zł; zegara na wieży Ratusza –5.275,44zł. Dokonano korekty podatku VAT zgodnie z deklaracją na kwotę 19,40zł.

Remont elewacji parteru wraz z cokołem oraz naprawa schodów wejściowych do Ratusza	100 020,60	100 020,60	Zakupiono dziennik budowy na remont elewacji (parteru) budynku Ratusza i pomieszczeń piwnic i parteru wraz z naprawą schodów wejściowych -20,60zł. Zadanie na kwotę 100.000,00zł ujęto w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.
Inne konserwacje i naprawy - UM	9 300,00	9 203,82	W ramach zadania dokonano wymiany systemu antywłamaniowego w budynku Urzędu Miejskiego – 3.997,50zł oraz demontażu i montażu stolarki okiennej wraz z nawiewnikami okiennymi w ilości 6 szt. w pomieszczeniach piwnicznych -3.237,91zł. Ponadto w budynkach UM i Ratusza dokonano przeglądu i konserwacji instalacji antywłamaniowej -1.377,60zł, gaśnic -492,41zł, liczarki do banknotów -98,40zł.
Remonty OSP	12 268,23	12 257,97	W ramach zadania dokonano napraw układu hamulcowego samochodów pożarniczych z OSP Łąka Prudnicka - 200,00zł, z OSP Szybowice -590,40zł, wymiany uszczelnienia w autopompie samochodu pożarniczego z OSP Moszczanka -665,00zł, naprawy instalacji elektrycznej w samochodach pożarniczych z OSP Moszczanka -2.976,60zł, demontażu, regeneracji i montażu siłownika hamulca w samochodzie pożarniczym z OSP Szybowice -1.600,00zł oraz napraw samochodów pożarniczych z OSP Rudziczka -1.216,47zł, z OSP Wierzbic -883,14zł. Ponadto dokonano naprawy i przeglądu zestawu hydraulicznego z OSP Szybowice - 1.976,36zł. Ze środków Funduszu Sołeckiego zrealizowano zadanie pn. „Remont budynku OSP w Mieszkowicach” w kwocie 2.150,00zł, tj. dokonano wymiany 4 szt. okien i parapetu zewnętrznego.
Remont korytarza i stolarki drzwiowej w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Moszczance	23 000,00	23 000,00	Wykonano remont części korytarza, wymieniono stolarkę drzwiową -3 szt. w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Moszczance.
Wymiana grzejników w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Szybowicach oraz odwilgocenie klasopracowni matematycznej	35 000,00	34 914,32	Dokonano wymiany grzejników w ilości 10 szt. w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Szybowicach.
Remont boisk szkolnych przy Zespole Szkolno Przedszkolnym nr 2 w Prudniku ul. Szkolna oraz Zespole Szkół w Prudniku ul. Dąbrowskiego	10 000,00	9 963,00	Dokonano remontu boisk szkolnych o nawierzchni poliuretanowej.
Wymiana podgrzewacza ciepłej wody użytkowej z podwójną wężownicą	9 200,00	9 199,99	Dokonano remontu wymiennika ciepłej wody w kotłowni szkolnej Zespole Szkolno Przedszkolnym w Rudziczce
Remonty w placówkach oświatowych	30 132,33	28 179,68	W ramach zadania dokonywano bieżących napraw w szkołach -8.368,56zł, przedszkolach -5.689,83zł, gimnazjach -4.678,43zł i stołówkach -9.442,86zł.
Remont instalacji elektrycznej w budynku PP nr 7	8 250,00	8 216,73	Dokonano usunięcia usterek stwierdzonych podczas okresowych pomiarów instalacji elektrycznej w Publicznym Przedszkolu nr 7.

Remonty bieżące w placówkach przedszkolnych w Gminie Prudnik w tym: oświetlenie dróg ewakuacyjnych w Publicznym Przedszkolu nr 6 w Prudniku	62 000,00	59 675,91	W okresie sprawozdawczym zrealizowano zadanie pn. „Remont posadzek w budynku Publicznego Przedszkola nr 3”. Wykonano nowe posadzki z wykładzin obiektowych PCV o łącznej powierzchni 396,60 m <sup>2</sup> .
Remonty Środowiskowego Domu Samopomocy	243 813,18	243 813,18	W budynku Środowiskowego Domu Samopomocy wykonano m.in. renowację boazerii oraz drzwi przesuwanych -109.232,08zł, montaż skrzydeł drzwiowych oraz ościeżnic -97.426,33zł, wymianę instalacji elektrycznej w części piwnicznej -7.920,00zł. Ponadto dokonano remontu samochodu -22.962,09zł. Zadanie realizowano z dotacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu w ramach zadań zleconych.
Remonty bieżące w żłobkach w Gminie Prudnik	10 000,00	0,00	Odstąpiono od realizacji zadania w 2018 r.
Konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego	274 939,89	273 381,26	Koszt konserwacji i eksploatacji oświetlenia ulicznego będącego własnością Gminy Prudnik oraz koszt serwisu sieci i urządzeń oświetleniowych. W ramach zadania dokonano również naprawy dwóch szafek elektrycznych pod imprezy w Parku Miejskim w Prudniku -3.501,44zł oraz wykonano naprawy wg zalecenia po przeglądzie oświetlenia ulicznego - 12.400,00zł.
Montaż opraw oświetlenia ulicznego	13 000,00	12 976,50	W ramach zadania dobudowano oprawy oświetleniowe na ul. Powstańców Śląskich, ul. Chrobrego i ul. Słowiczej w Prudniku.
Remont ogrodzenia przy ul. Sportowej	45 000,00	40 838,05	Wykonano wymianę ogrodzenia na dł. 202 mb, w tym: 132 m ogrodzenie pełne z paneli betonowych, 70 m z paneli zgrzewalnych metalowych.
Remont przepustów w Mieszkowicach	20 000,00	10 894,77	Realizacja zadania na podstawie umowy nr I.VI.7013.10.2018 z dnia 27.09.2018 r. Wykonawca nie dotrzymał terminu umowy, zadanie ujęto w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego w kwocie 10.894,77zł.
Ogrodzenie terenów gminnych	6 451,39	0,00	Odstąpiono od realizacji zadania w 2018 r.
Bieżąca konserwacja klatki schodowej wieży Woka w Prudniku	25 000,00	25 000,00	W związku z złym stanem technicznym zewnętrznej klatki schodowej Wieży Woka w Prudniku dokonano konserwacji i wymiany części uszkodzonych i spróchniałych elementów drewnianych konstrukcji.
Odtworzenie oraz konserwacja odwodnień i rowów gminnych	24 000,00	17 028,55	W ramach zadania wykonano odmulenie i konserwację odwodnień i rowów gminnych w miejscowościach Wierzbiec -4.755,55zł, Czyżowice -6.273,00zł, Rudziczka - 3.000,00zł, Szybowice -3.000,00zł.
Konserwacja i mechaniczne czyszczenie gminnego rowu - Szybowice	3 000,00	3 000,00	Wykonano konserwację rowu gminnego w miejscowości Szybowice. Zadanie zrealizowano ze środków Funduszu Sołeckiego.
Remont ogrodzenia przy WDK w Czyżowicach	4 700,00	4 700,00	Dokonano remontu ogrodzenia i dodatkowo wykonano drewniane ogrodzenie na murku oporowym. Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 4.500,00zł.



Remont pomieszczeń w WDK w Mieszkowice	17 000,00	16 302,00	Wykonano wymianę stolarki okiennej w pom. WC - 2 szt. oraz drzwi - 3 szt. Zadanie realizowane ze środków Funduszu Sołeckiego.
Remont zadaszanej strefy rekreacyjnej przy budynku WDK w Piorunkowicach	15 083,75	15 000,00	Wykonano remont tarasu - wejście do budynku WDK Piorunkowice. Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Sołeckiego w kwocie 12.883,75zł.
Remont nawierzchni wokół kapliczki w Wieszczyńie (działka Nr 45/1)	9 037,68	9 000,00	Wykonano utwardzenie terenu z kostki brukowej betonowej wokół kapliczki na pow. 46 m <sup>2</sup> . Zadanie zrealizowano ze środków Funduszu Sołeckiego.
Programy prac konserwatorskich rewaloryzacji rzeźb św. Jana Nepomucena i św. Jakuba	12 000,00	11 070,00	Na podstawie umowy nr ZP.I.272.VII.2018 sporządzono program prac konserwatorskich i kosztorysowych renowacji figur św. Jana Nepomucena i św. Jakuba w Prudniku oraz św. Jana Nepomucena w Łące Prudnickiej. Trwa procedura uzgodnień z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków. Zadanie ujęto w wykazie wydatków niewygasających z wpływem roku budżetowego w kwocie 11.070,00zł.
Remont ogrodzenia stadionu przy ul. Kolejowej 7	25 000,00	22 948,73	W ramach zadania wykonano remont części ogrodzenia betonowego na stadionie sportowym.
Remont dachu Łaźni Miejskiej przy ul. Parkowej 4	18 000,00	18 000,00	Dokonano remontu świetlika budynku Łaźni Miejskiej
Remonty Ośrodka Sportu i Rekreacji	38 803,00	36 839,67	W ramach zadania dokonywano bieżących napraw obiektów i wyposażenia m. in. remont pomieszczeń gospodarczych hali sportowej przy ul. Łuczniczej, naprawa ciągnika, kosiarek, samochodu służbowego marki Peugeot Boxer.
Pozostałe	18 200,00	9 744,15	Pozostałe drobne remonty, których wartość nie przekroczyła 5 tys. zł.
<b>RAZEM</b>	<b>1 637 305,45</b>	<b>1 578 026,67</b>	<b>96,38%</b>

### Inwestycje

Plan wydatków inwestycyjnych po zmianach opiewa w 2018r. na kwotę 23.900.267,47zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 23.249.617,75zł, tj. 97,28 % planu. Szczegółowe omówienie realizacji zadań majątkowych przedstawiono w załączniku nr 4 pn. „Sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych za 2018 rok” do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2018 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 2018 r. na w/w programy wydatkowano środki w wysokości **473.350,04zł** zgodnie z poniższym zestawieniem, tj. 88,64% planowanej kwoty na 2018 r.

Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Plan wydatków po zmianach na 2018r.	Wykonanie wydatków za 2018r.
Dział	Rozdział	Paragraf			
<b>Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych</b>				<b>517 500,00</b>	<b>458 150,05</b>
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>455 600,00</b>	<b>397 932,89</b>
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>455 600,00</b>	<b>397 932,89</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	127 000,00
			<i>Dotacja na realizację zadań własnych gminy w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi</i>	<i>150 000,00</i>	<i>127 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00	18,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 697,59	50 807,43
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne</i>		<i>50 807,43</i>
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	492,98	492,98
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne</i>		<i>492,98</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 180,39	16 136,35
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne oraz zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>		<i>16 136,35</i>
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 052,63	2 044,52
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne oraz zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>		<i>2 044,52</i>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	92 215,41	89 001,69
			<i>wynagrodzenia członków komisji</i>		<i>10 455,00</i>
			<i>opinie psychologa i psychiatry</i>		<i>7 410,00</i>
			<i>zajęcia w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych</i>		<i>71 136,69</i>

	4190	Nagrody konkursowe	15 820,00	15 444,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 600,00	18 233,47
		<i>zakup materiałów, w tym art. papierniczych dla świetlic</i>		11 272,80
		<i>zakup tablicy korkowej dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej Stowarzyszenia KiER</i>		199,00
		<i>zakup sprzętu sportowego dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej w WDK w Piorunkowice</i>		468,99
		<i>zakup wieszaków dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej działającej w SSM w Prudniku</i>		169,74
		<i>zakup mebli dla świetlicy opiekuńczo-wychowawczej Stowarzyszenie KiER działającej w Prudniku</i>		3 662,94
		<i>zakup pakietu materiału do kampanii "Zachowaj Trzeźwy Umysł 2018"</i>		2 460,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 380,00	7 248,42
		<i>zakup prasy specjalistycznej</i>		268,80
		<i>zakup pomocy dydaktycznych na zajęcia w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych</i>		6 979,62
	4300	Zakup usług pozostałych	62 800,00	51 753,00
		<i>prowadzenie zajęć pedagogiczno-edukacyjnych w świetlicach opiekuńczo wychowawczych</i>		32 713,00
		<i>zorganizowanie w Chocimiu imprezy rekreacyjno-profilaktycznej Rajd Malucha</i>		8 000,00
		<i>prowadzenie zajęć terapeutycznych maratonowych dla uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu</i>		11 040,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	461,00	461,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 500,00	3 269,96
		<i>koszty wniosków sądowych</i>		3 269,96
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	400,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	15 621,00
		Zakup urządzenia do badania osób na zawartość narkotyków w organizmie		15 621,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>35 900,00</b>	<b>34 217,16</b>
	<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>35 900,00</b>	<b>34 217,16</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 010,00	1 010,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 890,00	21 207,16
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>
	<b>85504</b>	<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 232,80	18 232,80

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 172,17	1 172,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 357,97	3 357,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	364,08	364,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 431,28	2 431,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	86,00	86,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	355,70	355,70
<b>Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii</b>				<b>16 500,00</b>	<b>15 199,99</b>
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>16 500,00</b>	<b>15 199,99</b>
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>16 500,00</b>	<b>15 199,99</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	376,99
			<i>zakup rzeczowy dla Stowarzyszenia SAPRA</i>		376,99
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	14 823,00
			<i>usługi konsultacyjne dla osób zażywających narkotyki i ich rodzin</i>		7 238,00
			<i>zajęcia z elementami socjoterapii dla młodzieży eksperymentującej z narkotykami</i>		7 585,00
<b>RAZEM WYDATKI NA PROGRAMY</b>				<b>534 000,00</b>	<b>473 350,04</b>

## VII. Fundusz Sołecki

W ramach budżetu Gminy Prudnik na 2018r. wydzielono środki na realizację planu zadań rzeczowych sołectw w kwocie **233.541,47zł**.

Środki Funduszu Sołectwa utworzonego zgodnie z ustawą z 2014r. (Dz. U. poz. 301 z późn. zm.) na dzień 31.12.2018 r. wykonano w kwocie **193.654,76zł** tj. 82,92% zaplanowanych środków na wydatki.

Nazwa sołectwa / wys. środków sołectwa	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa zadania - plan po zmianach	Wykonanie za 2018 r.		Wartość realizacji	Opis zadania
	Dział /Rozdział /§			Fundusz Sołecki	Środki Gminy		
Czyżowice	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 ramach zadania zorganizowano w dniu 22 lipca „Piknik rodzinny” w Wiejskim Domu Kultury.
	900/90004 /§ 4300		Koszenie terenów zielonych na terenie Czyżowic -1.244,65zł (w tym F.S. 744,65zł, śr. gm. 500,00 zł)	744,65	500,00	1 244,65	W ramach zadania koszone i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.

	921/92109 /§ 4270	Remont ogrodzenia przy WDK w Czyżowicach -4.700,00zł (w tym F.S. 4.500,00zł, śr. gm. 200,00zł)	4 500,00	200,00	4 700,00	Wykonano montaż ogrodzenia z prefabrykatów betonowych o dł. 42,00m wysokość 1,70m oraz drewniane ogrodzenie na murku oporowym.
	921/92109 /§ 6050	Budowa altany przy WDK w Czyżowicach -31.600,00zł (w tym F.S. 10.000,00zł, śr. gm. 21.600,00zł)	10 000,00	21 549,10	31 549,10	Wykonano dokumentację projektową -1.900,00 zł. Zakupiono mapy do celów projektowych -600,00 zł, dziennik budowy -21,10 zł. Wykonano wiatę o konstrukcji drewnianej, pokrytą gontem bitumicznym o pow. zabudowy 50,00 m <sup>2</sup> -29.028,00 zł. W ramach Budżetu Obywatelskiego wydatkowano kwotę 20.000,00 zł.
<b>Dębowiec</b>	900/90004 /§ 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Dębowiec -700,00zł (w tym F.S. 400,00zł, śr. gm. 300,00 zł)	400,00	300,00	700,00	W ramach zadania koszone i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.
	921/92195 /§ 4270	Remont nawierzchni wokół kapliczki w Wieszczyń (działka Nr 45/1) -9.037,68zł (w tym F.S. 9.037,68zł, śr. gm. 0,00zł)	9 000,00	0,00	9 000,00	Wykonano utwardzenie terenu z kostki betonowej wokół kapliczki znajdującej się w miejscowości Wieszczyzna w obrębie działki 45/1, k.m. 1, obręb ewidencyjny Dębowiec.
<b>Łąka Prudnicka</b>	900/90004 /§ 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Łąka Prudnicka - 3.600,00zł (w tym F.S. 2.000,00zł, śr. gm. 1.600,00zł)	2 000,00	1 600,00	3 600,00	W ramach zadania koszone i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.
	900/90015 /§ 6050	Budowa oświetlenia chodnika ul. Głuchołaskiej (od zamku do Szkoły Podstawowej w Łące Prudnickiej) -76.570,00zł. Wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego F.S. 30.000,00zł, śr. gm. 46.570,00zł *	0,00	76 570,00	76 570,00	Ze względu na brak możliwości otrzymania słupów oświetleniowych od producenta, termin wykonania zadania przedłużono do 8.02.2019 r. Zadanie ujęto w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.
	900/90095 /§ 4210	Zakup farby na pomalowanie tablic ogłoszeniowych w Łące Prudnickiej -883,90zł (w tym F.S. 883,90zł, śr. gm. 0,00zł)	846,50	0,00	846,50	Zakupiono farby i pomalowano tablice ogłoszeniowe we wsi Łąka Prudnicka.
<b>Mieszkowice</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	Zorganizowano w dniu 10 marca 2018 r. Dzień Kobiet na kwotę 300,00 zł natomiast pozostałe 700,00 zł zostało wykorzystane podczas Akcji Letniej organizowanej w WDK Mieszkowice w dniach 9-20.07.2018 r.

	754/75412 /§ 4270	Remont budynku OSP w Mieszkowicach -2.177,23zł (w tym F.S. 2.177,23zł, śr. gm. 0,00zł)	2 150,00	0,00	2 150,00	W wyniku realizacji zadania wymieniono 4 szt. okien drewnianych na plastikowe plus parapet zewnętrzny stalowy we wieży remizy OSP Mieszkowice.
	900/90004 /§ 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Mieszkowice - 1.700,00zł (w tym F.S. 1.000,00zł, śr. gm. 700,00 zł)	1 000,00	700,00	1 700,00	W ramach zadania koszoneo i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.
	921/92109 /§ 4270	Remont pomieszczeń w WDK w Mieszkowice -17.000,00zł (w tym F.S. 17.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	16 302,00	0,00	16 302,00	Wykonano wymianę stolarki okiennej w pom. WC - 2 szt. oraz drzwi - 3 szt.
Mszczanka	010/01095 /§ 4300	Organizacja Dożynek Gminnych w Mszczance -5.000,00zł (w tym F.S. 5.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	5 000,00	0,00	5 000,00	W dniu 23 września 2018 r. na terenie Sołectwa Mszczanka zorganizowano Dożynki Gminne.
	754/75412 /§ 4210	Zakup kosi spalinowej dla OSP Mszczanka -1.500,00zł (w tym F.S. 1.500,00zł, śr. gm. 0,00zł)	1 500,00	0,00	1 500,00	W dniu 12 czerwca 2018 r. zakupiono i przekazano do OSP Mszczanka kosę spalinową B40B.
	900/90004 /§ 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Mszczanka - 4.000,00zł (w tym F.S. 2.000,00zł, śr. gm. 2.000,00zł)	2 000,00	2 000,00	4 000,00	W ramach zadania koszoneo i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.
	921/92109 /§ 4210	Zakup wyposażenia AGD do Wiejskiego Domu Kultury w Mszczance -500,00zł (w tym F.S. 500,00zł, śr. gm. 0,00zł)	500,00	0,00	500,00	W ramach zadania zakupiono garnki do kuchni w WDK Mszczance.
	926/92601 /§ 6050	Budowa wewnętrznej instalacji oświetleniowej płyty boiska w Mszczance -35.883,90zł (w tym F.S. 9.883,90zł, śr. gm. 26.000,00zł). Wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego F.S. 9.883,90zł, śr. gm. 25.916,10zł *	800,00	35 000,00	35 800,00	Wykonano mapy do celów projektowych. Ze względu na brak możliwości otrzymania słupów oświetleniowych od producenta, termin wykonania zadania przedłużono do 8.02.2019 r. Zadanie ujęto w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.
	926/92601 /§ 6050	Budowa siłowni zewnętrznej przy boisku sportowym w Mszczance w ramach zadania Rozwój działalności kulturalno - sportowej w Sołectwach Mszczanka, Niemysłowice, Rudziczka, Szybowice - 24.000,00zł (w tym F.S. 14.000,00zł, śr. gm. 10.000,00zł)	14 000,00	10 000,00	24 000,00	W dniu 17 maja 2018 r. dokonano odbioru technicznego końcowego z wykonania i montażu urządzeń do ćwiczeń na wolnym powietrzu. Zamontowano min. wahadło z biegaczem oraz twisterem, wioślarz wolnostojący, wyciskacze siedząc + wyciąg górny, orbitrek wolnostojący, stepper + odwodziciel, rower wolnostojący, jeździec wolnostojący. Zadanie dofinansowane ze środków Budżetu Obywatelskiego w kwocie 10.000,00 zł.

Niemysłowice	010/01095 /§ 4300	Organizacja imprez okolicznościowych w Sołectwie Niemysłowice -1.000,00zł (w tym F.S. 1.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	1 000,00	0,00	1 000,00	W dniu 8 września 2018 r. zorganizowano w Centrum Sportowym "Pożegnanie Lata".
	600/60016 /§ 4270	Konserwacja chodnika z kostki betonowej przy drodze gminnej w Niemysłowicach -6.800,00zł (w tym F.S. 4.500,00zł, śr. gm. 2.300,00zł)	4 500,00	2 200,01	6 700,01	W ramach zadania wykonano remont nawierzchni chodnika z kostki betonowej - 30,50m <sup>2</sup> .
	900/90004 /§ 4300	Koszenie terenów zielonych w Sołectwie Niemysłowice - 1.121,13zł (w tym F.S. 721,13zł, śr. gm. 400,00zł)	721,13	400,00	1 121,13	W ramach zadania koszoneo i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.
	900/90095 /§ 6050	Zakup i montaż wiaty przy Centrum Sportowym w Niemysłowicach w ramach zadania Rozwój działalności kulturalno - sportowej w Sołectwach Moszczanka, Niemysłowice, Rudziczka, Szybowice -31.500,00zł (w tym F.S. 21.500,00zł, śr. gm. 10.000,00zł)	21 500,00	9 948,60	31 448,60	Wykonano dokumentację projektową -1.800,00 zł. Zakupiono mapy do celów projektowych -600,00 zł, dziennik budowy - 20,60 zł. Wykonano wiatę o konstrukcji drewnianej, pokrytą gontem bitumicznym o pow. zabudowy 50,00 m <sup>2</sup> . Zadanie współfinansowane w ramach Budżetu Obywatelskiego w kwocie 10.000,00zł.
Piorunkowice	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 koszoneo i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie
	921/92109 /§ 4270	Remont zadaszonej strefy rekreacyjnej przy budynku WDK w Piorunkowicach -15.083,75zł (w tym F.S. 12.883,75zł, śr. gm. 2.200,00zł)	12 883,75	2 116,25	15 000,00	Wykonano remont tarasu przylegającego do WDK.
Rudziczka	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 dniu 1 września 2018 r. zorganizowano na terenie Wiejskiego Centrum Aktywizacji w Rudzicze Dożynki Wiejskie.
	600/60016 /§ 4270	Remont drogi gminnej wewnętrznej w Rudzicze - 34.301,00zł (w tym F.S. 28.500,00zł, śr. gm. 5.801,00zł)	28 500,00	5 801,00	34 301,00	Wykonano remont gminnej drogi wewnętrznej na pow. 709,00m <sup>2</sup> .
	900/90004 /§ 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Rudziczka - 3.983,90zł (w tym F.S. 2.383,90zł, śr. gm. 1.600,00 zł)	2 383,90	1 600,00	3 983,90	W ramach zadania koszoneo i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie

Szybowice	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 w 2018 r. zorganizowano: w dniu 6 stycznia opłatek emeryta - 300,00 zł, w dniach 22-26 stycznia w WDK Akcje Zima - 400,00zł, 10 marca Dzień Kobiet - 300,00 zł, a w dniu 8 września Dożynki Wiejskie - 1000,00 zł.
	921/92109 /6060	Modernizacja C.O. w Wiejskim Domu Kultury w Szybowicach - 23.800,00 zł (w tym F.S. 20.000,00zł, śr. gm. 3.800,00zł)	20 000,00	3 600,00	23 600,00	Wykonano demontaż istniejącego i montaż nowego pieca gazowego kondensacyjnego centralnego ogrzewania oraz zbiornika do ciepłej wody. Dokonano wymiany przewodu kominowego spalinowego.
	900/90004 /§ 4300	Koszenie gminnych terenów zielonych we wsi Szybowice - 6.283,90zł (w tym F.S. 3.883,90zł, śr. gm. 2.400,00zł)	3 883,90	2 400,00	6 283,90	W ramach zadania koszone i utrzymywano tereny zielone w Sołectwie.
	900/90015 /§ 4300	Uzupełnienie oświetlenia we wsi Szybowice -4.000,00zł (w tym F.S. 4.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	3 997,50	0,00	3 997,50	Wykonano dobudowę oprawy oświetlenia ulicznego OU-05 70W oraz powieszono przewód we wsi Szybowice.
	900/90095 /§ 4270	Konserwacja i mechaniczne czyszczenie gminnego rowu - Szybowice -3.000,00zł (w tym F.S. 3.000,00zł, śr. gm. 0,00zł)	3 000,00	0,00	3 000,00	W ramach zadania wykonano konserwacje rowu gminnego w miejscowości Szybowice.
Wierzbiec	600/60016 /§ 4270	Remont nawierzchni asfaltowej w miejscowości Wierzbiec na działce gminnej 309 -14.950,00zł (w tym F.S. 14.041,43zł, śr. gm. 908,57zł)	14 041,43	908,57	14 950,00	Wykonano remont drogi na działce nr 309 o nawierzchni z mieszanki bitumicznej na powierzchni 308,00 m <sup>2</sup> .
<b>Razem - 372.721,04zł (w tym: F.S. 233.541,47zł, śr. gm. 139.179,57zł)</b>			<b>193 654,76</b>	<b>177 693,53</b>	<b>371 348,29</b>	

\* Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej wydatki uznane za niewygasające traktowane są (w roku ich ustalenia) jako wydatki wykonane i tak też są wykazywane w sprawozdaniu Rb-28S.

Realizując zadania ujęte w wykazie wydatków niewygasających pn. „Budowa oświetlenia chodnika ul. Głuchołaskiej (od zamku do Szkoły Podstawowej w Łące Prudnickiej)” oraz pn. „Budowa wewnętrznej instalacji oświetleniowej płyty boiska w Moszczance” w sprawozdaniu Rb-28S w kolumnie 11 „wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (art. 263 ust.2 upf)” wykazano ww. zadania jako wydatki wykonane, wskazując źródło finansowania środki własne gminy. Natomiast w kolumnie 10 „wydatki zrealizowane w ramach funduszu



sołeckiego” zgodnie z w/w rozporządzeniem wykazano tylko te wydatki z funduszu sołeckiego, które zostały kasowo poniesione w 2018 roku.

Ze względu na ujęcie zadań współfinansowanych z Funduszu Sołeckiego w planie finansowym wydatków, które nie wygasają z upływem 2018 roku Gmina Prudnik nie będzie starać się w 2019 r. o zwrot z Budżetu Państwa w formie dotacji celowej w tej części wydatków, która została ujęta w planie niewygasających wydatków.

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

Budżet Obywatelski na 2018 rok realizowany jest na podstawie uchwały Nr XXXIX/613/2017 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 30 marca 2017r. w sprawie ustalenia zasad i trybu przeprowadzenia konsultacji społecznych na temat budżetu Gminy Prudnik na 2018rok.

Kwota budżetu obywatelskiego gminy Prudnik na 2018 rok na realizację zadań ustalona została w wysokości 350.000,00zł i zgodnie z zasadami określonymi w w/w uchwale budżet realizowany jest w trzech kategoriach:

I kategoria - projekty zlokalizowane na terenie miasta Prudnika z budżetem 290.000,00zł,

II kategoria - projekty zlokalizowane na obszarze sołectw: Moszczanka, Łąka Prudnicka, Szybowice, Rudziczka, Niemysłowice z budżetem 40.000,00zł,

III kategoria - projekty zlokalizowane na obszarze sołectw: Piorunkowice, Czyżowice, Mieszkowice, Dębowiec, Wierzbiec z budżetem 20.000,00zł,

Realizację zadań wg stanu na 31.12.2018r. objętych budżetem obywatelskim przedstawia poniższa tabela.

Kat./nr	Nazwa zadania	Zakres zadania	Plan po zmianach	Wykonanie w 2018 r.	Zakres rzeczowy wykonanych prac
I/1	Zakup urządzeń do pielęgnacji i renowacji płyt boisk sportowych z nawierzchnią naturalną na terenie Gminy Prudnik	zakup o szacunkowej kwocie 118.500,00: a) ciągnika -90.000,00 b) koła darniowe - 5.000,00 c) walec -2.000,00 d) siewnik/piaskarka - 7.000,00 e) kosiarka pielęgnacyjna -6.500,00 f) opryskiwacz 200 l - 3.500,00 g) wertykulator - 4.500,00	<b>94 715,45</b>	<b>94 715,45</b>	Zadanie zrealizowano w miesiącu czerwcu 2018 r. zgodnie z fakturą nr F/264/01/18 zakupiono urządzenia do pielęgnacji płyt boisk sportowych terenu Gminy Prudnik.

2	System podgrzewania wody basenu miejskiego w Prudniku z wykorzystaniem energii słońca z kwotą 117.500,00	zakres zadania:	0,00	0,00	Przeprowadzono przetarg nieograniczony na przełomie miesięcy kwiecień/maj 2018 r. Przetarg został unieważniony z uwagi na wysokość kwoty uzyskanej w przetargu przekraczającą znacznie środki przeznaczone na sfinansowanie zamówienia.
		montaż instalacji podgrzewającej wodę w basenie z automatycznym systemem monitorującym,			
		b) zainstalowanie absorberów ciepła na dachach budynków szatni i przepompowni.			
II/3	Rozwój działalności kulturalno-sportowej w sołectwach Moszczanka, Niemysłowice, Rudziczka, Szybowice	zakres zadania:	40 000,00	39 942,50	
		a) Sołectwo Niemysłowice – zakup i montaż wiaty (altany) z kwotą budżetu obywatelskiego 10.000,00zł oraz środkami z funduszu sołectkiego wsi Niemysłowice w wysokości 21.500,00zł.	10 000,00	9 948,60	W ramach zadania wykonano dokumentację projektową na kwotę 1.800,00zł, mapy do celów projektowych na kwotę 600,00zł, płatne ze środków Funduszu Sołectkiego. Wykonano wiatę o konstrukcji drewnianej, pokrytą gontem bitumicznym o pow. zabudowy 50,00 m <sup>2</sup> . Łączna wartość zadania wyniosła 31.448,60zł.
		b) Sołectwo Moszczanka – zakup i montaż urządzeń siłowni zewnętrznej na podbudowie betonowej z kwotą budżetu obywatelskiego 10.000,00zł oraz środkami z funduszu sołectkiego wsi Moszczanka w wysokości 14.000,00zł.	10 000,00	10 000,00	W ramach zadania zamontowano urządzenia: wahadło z biegaczem oraz twisterem, wioślarz wolnostojący wyciskacze siedząc + wyciąg górny, orbitrek wolnostojący stepper + odwodziciel, koła tai chi + ster, poręcze podwójne, rower wolnostojący, jeździec wolnostojący, tablica. Łączna wartość zadania wyniosła 24.000,00zł.
		c) Sołectwo Rudziczka – zakup 25 kpl. stroi galowych – reprezentacyjnych dla członków Orkiestry Dętej w Rudziczce”	10 000,00	9 999,90	W ramach zadania zostało uszytych 20 kompletów stroi galowych dla orkiestry z Rudziczki. W skład kompletu wchodzi kamizelka, kurtka i muszka.

		d) Sołectwo Szybowice – zakup krzesel do WDK Szybowice	10 000,00	9 994,00	W ramach umowy z dnia 12.04.2018 r. wykonawca dostarczył 74 krzesła, które zostały przekazane do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej do użytkowania w WDK Szybowice.
III/4	<b>Budowa altany przy WDK w Czyżowicach</b> z kwotą budżetu obywatelskiego 20.000,00zł, środkami z funduszu sołectkiego wsi Czyżowice w wysokości 10.000,00zł oraz środkami gminy 1.600,00zł.	zakres zadania: a) na działce nr 432, (teren WDK) posadowienie altany (zakup i montaż) z dachem obitym podbitką b) zakup 4 kompletów wyposażenia obejmującego ławki i stoły c) postawienie 27,5 mb ogrodzenia betonowego	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	W ramach zadania wykonano dokumentację projektową na kwotę 1.900,00zł, mapy do celów projektowych na kwotę 600,00zł i zakupiono dziennik budowy -21,10zł. Wykonano wiatę o konstrukcji drewnianej, pokrytą gontem bitumicznym o pow. zabudowy 50,00 m <sup>2</sup> . Łączna wartość zadania wyniosła 31.549,10zł.

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

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

### I. dotacji podmiotowych dla:

- Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Rozwoju i Promocji Wsi Łąka Prudnicka „Złoty Potok” w wysokości 1.744.866,64zł, w tym na kształcenie specjalne 118.640,29zł oraz na naukę języka niemieckiego 463.917,04zł.
- Niepublicznego Przedszkola „Skrzat” w Prudniku w wysokości 456.088,04zł, w tym na kształcenie specjalne 246.651,14zł.
- Publicznego Stowarzyszeniowego Przedszkola „Chatka Puchatka” w Niemysłowicach w wysokości 142.803,90zł.

Dotacje przekazywane są terminowo, zgodnie z ustawą.

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

- w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi na zaplanowane 150.000,00zł w 2018 r. przekazano środki w wysokości 127.000,00zł do 7 klubów sportowych i 1 spółki na Organizację Dnia Zdrowia.

- w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i rozwoju sportu na zaplanowane 672.000,00zł w 2018 r. przekazano środki do 7 klubów sportowych w wysokości 663.640,00zł. W wyniku rozliczenia w 2019. r. dotację zwróciły: KS Pogoń -6.170,37zł, MKS Smyk - 5.961,00zł, UKS Czwórka -1.560,00zł, UKS Orlik -2.539,00zł, MKS Pogoń -1.964,19zł.

- w zakresie ochrony i promocji zdrowia na zaplanowane 8.600,00zł przekazano dotację w wysokości 8.068,93zł dla: PCK Opolskiego Oddziału Okręgowego PCK w wysokości 2.000,00zł, Polskiego Związku Niewidomych Okręg Opolski Koło Prudnik w wysokości 4.625,58zł oraz Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Woj. Opolskiego w wysokości 1.443,35zł.

- w zakresie pomocy społecznej podpisano umowę z Caritas Diecezji Opolskiej na udzielenie dotacji w wysokości 25.000,00zł z przeznaczeniem na opiekę pielęgniarską nad osobami chorymi, starszymi, niepełnosprawnymi w miejscu ich przebywania, którą w 2018 r. przekazano w pełnej wysokości.

- w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym na zaplanowane 43.000,00zł 2018 r. przekazano środki w wysokości 42.298,84zł w tym dla: Prudnickiego Uniwersytetu III Wieku m.in. na Prudnickie Senioralia w wysokości 12.000,00zł, Stowarzyszenia Przyjaciół LO im. A. Mickiewicza w Prudniku w wysokości 6.000,00zł, Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów RP w wysokości 9.696,62zł, Związku Żołnierzy Wojska Polskiego w wysokości 8.535,38zł, Związku Inwalidów Wojennych RP w wysokości 2.552,67zł, Związku Kombatantów RP i Byłych Więźniów Politycznych w wysokości 1.851,23zł, Związku Sybiraków w wysokości 1.662,94zł. W miesiącu styczniu 2019 r. w wyniku rozliczenia Stowarzyszenia Przyjaciół LO zwróciło kwotę 500,00zł.

- w zakresie turystyki i krajoznawstwa na zaplanowane 18.400,00zł w 2018 r. przekazano dotację w wysokości 11.867,68zł dla: PTTK Oddział Sudetów Wschodnich w wysokości 5.140,50zł oraz Chorągwi Opolskiej ZHP w wysokości 6.727,18zł.

- w zakresie pozostałych zadań z polityki społecznej na zaplanowane 153.500,00zł w 2018 r. przekazano środki w wysokości 150.696,00zł dla Niepublicznego Żłobka „Bajka” w Prudniku.

- 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 4.000,00zł przekazano w całości dotację dla Stowarzyszenia Miłośników Wsi Moszczanka w Moszczance na organizację zadania pn. „Wojewódzkie Obchody Dnia Flagi Rzeczypospolitej Polskiej w Moszczance”. W wyniku rozliczenia zwrócono niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,01zł.

- w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego na zaplanowane 18.000,00zł udzielono dotacji w wysokości 14.983,18zł dla: Stowarzyszenia Kultury i Edukacji Romów w wysokości 11.273,13zł, Stowarzyszenia Romów w wysokości 2.710,05zł, Stowarzyszenia Odnowy Wsi Bukowy Las w Niemysłowicach w wysokości 1.000,00zł.

- w zakresie ochrony powietrza poprzez redukcję niskiej emisji zanieczyszczeń na terenie naszej Gminy łączna kwota dotacji udzielana w oparciu o złożone wnioski i podpisane umowy wynosi 82.000,00zł. W 2018 r. wypłacono kwotę 65.700,00zł.

- dotacja na zakup aparatury i sprzętu medycznego udzielona dla Prudnickiego Centrum Medycznego na zaplanowane 34.242,00zł została wypłacona w kwocie 29.744,59zł.

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

I. dotację przedmiotową dla ZBK Prudnik w kwocie 400.000,00zł przekazano w całości do 30.04.2018r. Dotacja została wykorzystana 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 na zadania realizowanych do 30.04.2018r. Z dniem 30 kwietnia nastąpiła likwidacja zakładu budżetowego, a wszelkie należności i zobowiązania zostały przejęte przez ZUK sp. z o.o. - spółkę ze 100% udziałem Gminy Prudnik.

II. dotacje podmiotowe na działalność statutową samorządowych instytucji kultury w wysokości 3.346.336,00zł; w okresie sprawozdawczym przekazano dotację dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Prudniku –2.696.336,00zł (tj. dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury – 1.509.014,00zł, Wiejskich Domów Kultury – 471.125,00zł, Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej – 716.197,00zł), Muzeum Ziemi Prudnickiej – 650.000,00zł.

### III. dotacje celowe na wydatki bieżące:

- na partycypację w kosztach utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt w wysokości 54.000,00zł. Na podstawie przedłożonych faktur w okresie sprawozdawczym przekazano dla Gminy Nysa środku w wysokości 52.469,49zł. W wyniku rozliczenia w miesiącu lutym 2019 r. zwrócono kwotę 4.211,63zł;

- 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 13.320,00zł - w okresie sprawozdawczym przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej środku w pełnej wysokości;

- dla Gminy Murowana Goślina przekazano pomoc finansową w wysokości 10.000,00zł na odbudowę infrastruktury po wybuchu gazociągu.

Ponadto Gmina Prudnik udzieliła pomocy finansowej w wysokości 1.200,00zł dla Państwowej szkoły Muzycznej I stopnia im. Karola Szymanowskiego w Prudniku na wykonanie pamiątkowej tablicy granitowej, która została umieszczona na murze budynku szkolnego z okazji jubileuszu 70-lecia szkoły oraz zakończenia termomodernizacji budynku. Zgodnie z Uchwałą nr 2/2/2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu z dnia 16.01.2019r. wskazano, iż brak jest materialnych podstaw do udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu gminy na 2018 rok dla Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia im. Karola Szymanowskiego w Prudniku. Ze względu na nowy rok budżetowy brak możliwości dokonania zmiany klasyfikacji budżetowej w budżecie Gminy Prudnik na 2018 rok poprzez zmniejszenie planu dotacji na zadania bieżące (Uchwała nr 2/3/2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu z dnia 16.01.2019r.). Dotację wykazano w sprawozdaniu zgodnie z zapisami w księgach rachunkowych Gminy Prudnik.

### IV. dotacje celowe na wydatki majątkowe:

- dla Zarządu Budynków Komunalnych w Prudniku na zaplanowaną dotację w wysokości 108.496,31zł w okresie sprawozdawczym przekazano w całości środku na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS w Prudniku” w kwocie 99.947,70zł oraz pn. „Ogrodzenie terenów gminnych” w kwocie 8.548,61zł.

## **X. Realizacja przychodów budżetowych**

W 2018 roku zrealizowano przychody finansowe w kwocie 15.216.358,89zł tj. 100,00 % planu, z tego:

- 3.479.058,89zł stanowiące wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- 547.300,00zł środki pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu zgodnie z umowami zawartymi w 2017r. na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Termomodernizacja hali sportowej Publicznego Gimnazjum nr 1” w wysokości 258.300,00zł oraz pn. „Termomodernizacja Publicznego Przedszkola nr 3” w wysokości 289.000,00zł.
- 11.190.000,00zł kredyt długoterminowy z Banku Gospodarstwa Krajowego -Region Opolski.

## **XI. Realizacja rozchodów budżetowych**

W 2018 roku zrealizowano rozchody w kwocie 3.958.153,00zł tj. 100,00 % planu. Rozchody stanowią terminową spłatę kredytów zaciągniętych przez Gminę.

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

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

Prudnickiemu Ośrodkowi Kultury i Biblioteki Publicznej na początku 2018r. Gmina Prudnik przyznała dotację podmiotową w wysokości 2.682.836,00zł z przeznaczeniem na działalność statutową Prudnickiego Ośrodka Kultury w wysokości 1.495.514,00zł, Wiejskich Domów Kultury w wysokości 471.125,00zł oraz Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 716.197,00zł.

W trakcie roku dla Prudnickiego Ośrodka Kultury zwiększono dotację o kwotę:

- 13.320,00zł na realizację projektu pn. „Działalność instruktora promującego kulturę romską w regionie” w ramach „Programu integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020”. Dotacja została przyznana na organizację: „X Międzynarodowego Dnia Kultury i Tradycji Romskiej – festiwal dziecięcych zespołów romskich”, wystawę malarską i fotograficzną, piosenkę romską, konkurs plastyczny, żywą bibliotekę, zajęcia taneczne, wyposażenie miejsca pracy Instruktora ds. romskich;

-13.500,00zł na organizację uroczystych obchodów 100 rocznicy Odzyskania Niepodległości.

Ostatecznie po zmianach dotacja podmiotowa dla Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej wyniosła 2.709.656,00zł; w tym: dla Prudnickiego Ośrodka Kultury - 1.522.334,00zł, dla Wiejskich Domów Kultury -471.125,00zł i dla Miejskiej i Gminnej Bibliotece Publicznej – 716.197,00zł.

Zgodnie z przedłożoną informacją Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w okresie sprawozdawczym osiągnął przychody w wysokości 3.396.639,87zł, w tym:

- przychody własne w wysokości 518.016,15zł;
- dotację podmiotowa z budżetu Gminy w wysokości 2.684.336,00zł;
- dotacje z Powiatu Prudnickiego w wysokości 20.000,00zł, w tym na prowadzenie biblioteki powiatowej w wysokości 12.000,00zł;
- dotację celową od Wojewody Opolskiego na realizację projektu w ramach programu integracji społeczności romskiej w Polsce w wysokości 13.320,00zł;
- dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 22.618,00zł;
- środki EFRR w wysokości 58.349,72zł;
- kredyt w wysokości 80.000,00zł.

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 31.12.2018r.	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2018r.	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2018r.
- Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Prudnik	1.509.014,00	1.509.014,00	471.125,00	471.125,00	704.197,00	704.197,00
- Dotacja celowa – Program integracji społeczności romskiej w Polsce	13.320,00	13.320,00	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 Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	0,00	0,00	22.618,00	22.618,00
- Środki EFRR na realizację projektów „Zręczne ręce”	67.050,00	58.349,72	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przychody własne	509.475,65	459.120,76	54.791,07	54.791,07	4.104,32	4.104,32



Kredyt	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2.186.859,65</b>	<b>2.127.804,48</b>	<b>525.916,07</b>	<b>525.916,07</b>	<b>742.919,32</b>	<b>742.919,32</b>

Gmina Prudnik w okresie 01.01. - 31.12.2018 r. przekazała do POKiBP środki w wysokości **2.709.656,00zł**. tj. 100,00% planu.

Rozchody przez POKiBP w okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę **3.453.212,08zł**, w tym z dotacji Gminy Prudnik na kwotę **2.708.220,21zł**.

Do najważniejszych pozycji wydatkowych w 2018 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	728.112,63	728.112,63	231.759,78	231.759,78	448.572,80	447.570,80
- wynagrodzenia bezosobowe	161.461,60	135.375,55	15.781,30	14.351,30	0,00	0,00
- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	137.539,49	136.885,57	43.864,45	43.623,45	80.294,25	80.097,45
- zakup materiałów i wyposażenia	158.472,92	88.389,68	49.962,84	20.336,15	23.374,29	21.698,87
- zakup energii	73.173,18	72.941,46	79.133,05	79.133,05	28.735,10	28.735,10
- zakup usług	562.179,32	287.149,76	69.970,43	46.477,65	43.489,93	43.306,40
- koszty projektu „Sztuka nas łączy”	52.136,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty projektu „Nasz świat muzyki”	169.886,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	86.385,07	72.865,98	34.968,40	34.968,40	53.753,34	53.753,34
- księgozbiór	0,00	0,00	0,00	0,00	63.305,84	40.687,84
- spłata kredytu wraz z odsetkami	56.899,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2.186.246,28</b>	<b>1.521.720,63</b>	<b>525.440,25</b>	<b>470.649,78</b>	<b>741.525,55</b>	<b>715.849,80</b>

W wyniku rozliczenia dotacji POKiBP w Prudniku w 2019 r. dokonał zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 1.435,79zł tj. Prudnickie Ośrodek Kultury -613,37zł, Wiejskie Domy Kultury -475,22zł, Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna -347,20zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej posiadał należności w wysokości 11.183,71zł z tego:

- z tytułu dostaw i usług w wysokości 4.355,25zł,
- należności od budżetów w wysokości 6.724,62zł,
- należności od pracowników w wysokości 103,84zł,

W tym okresie zobowiązania wyniosły 360.437,27zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług 21.227,88zł,
- z tytułu kredytu 330.000,00zł,
- wobec budżetów (ZUS, US, Gmina) 7.372,39zł,
- pozostałych zobowiązań 1.837,00zł.

Instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

### **Muzeum Ziemi Prudnickiej**

Gmina Prudnik na początku 2018r. przyznała dla Muzeum Ziemi Prudnickiej dotację podmiotową na działalność statutową w wysokości 642.000,00zł. W trakcie roku zwiększono dotację o kwotę 8.000,00zł. Ostatecznie po zmianach dotacja podmiotowa dla Muzeum Ziemi Prudnickiej wyniosła 650.000,00zł.

Gmina Prudnik w okresie 01.01. - 31.12.2018 r. przekazała do Muzeum Ziemi Prudnickiej dotację w wysokości **650.000,00zł**. tj. 100,00% planu.

Dodatkowo, zgodnie z przedłożoną informacją, Muzeum Ziemi Prudnickiej osiągnęło przychody własne w wysokości 40.290,04zł z tytułu sprzedaży biletów wstępu i wydawnictw oraz odsetek bankowych. Ponadto zaciągnięto kredyt w wysokości 56.000,00zł.

Łączne wykonanie przychodów na dzień 31.12.2018r. wyniosło 746.290,04zł.

W okresie sprawozdawczym rozchody zrealizowano w kwocie 743.796,29zł, w tym z dotacji Gminy Prudnik **649.994,31zł**.

Do najważniejszych pozycji wykonanych w 2018 r. należą m.in.:

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	w tym z dotacji Gminy
- wynagrodzenia osobowe	465.517,31	465.517,31
- wynagrodzenia bezosobowe	7.043,00	6.450,00

- składki społeczne, FP i in. świadczenia na rzecz pracowników	99.558,94	99.264,71
- zakup materiałów i wyposażenia	25.844,65	20.882,01
- zakup energii	31.987,43	31.987,43
- zakup usług	19.376,15	15.292,99
- pozostałe	10.995,93	10.599,86
- projekt „Bogactwo kulturowe zabytków architektury Żółtych Hor i Prudnika”	83.472,88	0,00
<b>Razem</b>	<b>743.796,29</b>	<b>649.994,31</b>

W wyniku rozliczenia dotacji Muzeum Ziemi Prudnickiej w 2019 r. dokonało zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 5,69zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Ziemi Prudnickiej nie posiadało należności natomiast zobowiązania wynosiły 61.880,48zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług 5.874,79zł,
- wobec budżetów 5,69zł,
- z tytułu kredytu 56.000,00zł.

Na dzień sprawozdawczy instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

### **XIII. Sprawozdanie z planu i wykonania przychodów i wydatków zakładu budżetowego od dnia 1.01.2018 r. do dnia 30.04.2018 r.**

Zatwierdzony na rok 2018 roku Plan finansowy ZBK wg stanu na dzień 30.04.2018 roku po stronie przychodów oraz jego wykonanie wg poszczególnych źródeł wyniósł:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	4 698 699,00	1 493 233,46
wpływy z tytułu usług ( za media i inne)	2 838 884,00	949 477,38
pozostałe przychody – odsetki	225 486,00	58 029,39
pozostałe przychody – rozliczenie lat ubiegłych	140 133,00	2 253,45

pozostałe przychody – kary i odszkodowania	51 000,00	45 255,36
pozostałe przychody – z różnych dochodów	303 426,00	146 614,22
dotacja przedmiotowa dopłata do 1 m <sup>2</sup> stawki odtworzeniowej i jednostkowej stawki kalkulowanej na remonty i utrzymanie czystości i zieleni	400 000,00	400 000,00
<b>INNE ZWIĘKSZENIA</b>		
równowartość odpisów amortyzacyjnych	0,00	151 483,19
inne zwiększenia (rozliczenia pozostałych kosztów )	0,00	690 433,06
<b>razem</b>	<b>8 657 628,00</b>	<b>3 936 779,51</b>

Środki na realizację inwestycji samorządowego zakładu budżetowego na 30.04.2018 roku w zakresie planu i wykonania wynosiły:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji	108 496,31	108 496,31
środki własne	25 000,00	0,00
<b>razem</b>	<b>133 496,31</b>	<b>108 496,31</b>

**WYKONANIE PLANOWANYCH ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA ROK 2018 FINANSOWANYCH Z DOTACJI GMINY PRUDNIK WG STANU NA DZIEŃ 30.04.2018 R.**

Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów na rok 2018 finansowane z dotacji	Do rozliczenia z dotacji
1.	Zwiększenie efektywności energetycznej nowej siedziby OPS Prudnik ul. Traugutta 10	99 947,70	99 947,70
2..	Ogrodzenie terenów gminnych	8 548,61	8 548,61
<b>RAZEM</b>		<b>108 496,31</b>	<b>108 496,31</b>

Natomiast stan środków obrotowych wyniósł:

na B.O. -1 091 823,05zł.

na dzień 30.04.2018 r. - 812 355,68zł.

W ramach wykonania ZBK za 4 miesiące roku 2018 poniósł koszty na:

Koszty wg rodzaju §	Nazwa paragrafu lub innego obciążenia	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.04.2018 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 340,00	5 717,57	31,17
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 566 242,00	734 291,29	28,61
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 819,00	64 553,39	73,51
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	497 349,00	151 499,50	30,46
4120	Składki na Fundusz Pracy	45 312,00	16 307,74	35,99
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	31 000,00	9 112,00	29,39
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	25 781,40	46,87
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	362 984,00	298 888,72	82,34
4260	Zakup energii	666 800,00	257 146,76	38,56
4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	30 732,01	38,41
4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	2 645,00	33,06
4300	Zakup usług pozostałych	1 319 420,00	552 473,00	41,87
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	4 282,69	28,55
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 031 000,00	345 523,46	33,51
4410	Podróże służbowe krajowe	21 384,00	9 089,38	42,51
4430	Różne opłaty i składki	29 000,00	6 992,50	24,11
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 270,00	21 704,18	26,71
4480	Podatek od nieruchomości	280 000,00	81 649,00	29,16
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	591 500,00	181 998,40	30,77
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 400,00	4 186,80	16,48
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	25 000,00	0,00	0,00
	INNE OBCIĄŻENIA			
	odpisy amortyzacyjne	780 372,00	151 483,19	19,41
	inne zmniejszenia	0,00	689 206,16	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>8 620 192,00</b>	<b>3 645 264,14</b>	<b>42,29</b>

Odpisy amortyzacyjne w wysokości 151.483,19 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 689.206,16 zł dotyczą: kosztów CO lokali wolnych na kwotę 6.781,61zł, koszty likwidacji materiałów w magazynie na kwotę 3.688,82zł, pozostałe różne na kwotę 1.246,40zł, umorzenia zaległości czynszowych 207.256,05zł umorzenia odsetek od zaległości na kwotę 431.809,61zł, umorzenia kosztów eksmisji na kwotę 2.076,06zł, umorzenia z tytułu kosztów procesu na kwotę 1.989,75zł, umorzenia kosztów komorniczych na kwotę 262,66zł, aktualizacji należności z tytułu odsetek 21.936,51zł, aktualizacji należności z tytułu kosztów procesu 3.169,50 zł, aktualizacji należności z tytułu kosztów eksmisji wyroki sądowe 3.192,00zł, rozliczenie podatku od towarów i usług - korekta deklaracji VAT z lat ubiegłych – 5.797,19zł.

ZBK za 4 m-ce roku 2018 poniósł koszty niefinansowe w wysokości 323.196,32zł z tytułu amortyzacji tj. 41,42% planowanej wielkości.

Ponadto na dzień sprawozdawczy ZBK odprowadził do budżetu państwa podatek dochodowy od osób prawnych za 2018r. w wysokości 12 048,00zł.

Zatwierdzony na 2018 rok Plan finansowy ZBK w był raz zmieniany z uwagi na konieczność doszacowania niektórych pozycji przychodów i kosztów.

**WYKONANIE PLANOWANYCH ZADAŃ REMONTOWYCH NA ROK 2018 FINANSOWANYCH Z DOTACJI GMINY PRUDNIK WG STANU NA DZIEŃ 30.04.2018 R.**

Wysokość udziału własnego ZBK w zadaniach remontowych na rok 2018 finansowanych z dotacji Gminy Prudnik zawiera kolumna 9 .

Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty remontów i utrzymania czystości na rok 2018 finansowane z dotacji			Wykonanie planu na dzień 30.04.2018 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.	Budowa pieca pokojowego	szt.	2 246,74	44 021,25	14	2 235,20	31 292,80	0,00	31 292,80
2.	Budowa trzonu pieca kuchennego	szt.	2 139,11		7	1 818,35	12 728,45	0,00	12 728,45
3.	Wykonanie wentylacji	mb	211,72	35 230,21	166,40	221,13	35 230,21	1 565,82	36 796,03
4.	Remont dachu papowego z przebudową kominów	m <sup>2</sup>	155,15	1 755,63	12,71	138,13	1 755,63	0,00	1 755,63
5.	Remont dachu krytego dachówką z przebudową kominów	m <sup>2</sup>							
6.	Remont elewacji budynku	m <sup>2</sup>	104,22	43 772,40	420,00	105,36	43 772,40	478,80	44 251,20
7.	Wymiana stolarki okiennej	szt.	902,86	2 708,58	3	1 018,10	2 708,58	345,72	3 054,30
8.	Wymiana instalacji kanalizacyjnej	mb	41,93	2 835,71	68,38	41,47	2 835,71	0,00	2 835,71
9.	Wymiana instalacji wodnej	mb	44,08	5 060,82	114,81	56,28	5 060,82	1 400,69	6 461,51
10.	Wymiana instalacji gazowej	mb	54,46	5 473,23	100,50	57,15	5 473,23	270,35	5 743,58
11.	Wymiana instalacji elektrycznej	mb	16,23	10 095,28	1 142,00	8,84	10 095,28	0,00	10 095,28
12.	Wymiana stolarki drzwiowej	szt.	779,02	16 413,50	25	656,54	16 413,50	0,00	16 413,50
13.	Remont podłogi drewnianej	m <sup>2</sup>	37,32	0,00	70,78	38,18	0,00	2 702,38	2 702,38
14.	Wykonanie posadzki cementowej	m <sup>2</sup>	68,90	0,00	40,60	103,83	0,00	4 215,50	4 215,50
15.	Wymiana wykładziny PCV	m <sup>2</sup>	50,01	0,00	88,73	48,73	0,00	4 323,81	4 323,81
16.	Remont sufitu z płyty typu „regips”	m <sup>2</sup>	56,74	0,00	53,24	28,69	0,00	1 527,46	1 527,46
17.	Wykonanie tynku wewnętrznego	m <sup>2</sup>	25,56	0,00	89,10	37,07	0,00	3 302,94	3 302,94
18.	Wykonanie gładzi ścian z malowaniem	m <sup>2</sup>	15,29	0,00	388,05	8,70	0,00	3 376,04	3 376,04
19.	Wykonanie wraz z wymianą okienka piwnicznego	szt.	239,70	0,00	23,00	224,29	0,00	5 158,67	5 158,67
20.	Montaż czujnika tlenu węgla	szt.	78,57	1 620,42	20,624	107,47	1 620,42	1 388,74	3 009,16
					7,376			579,54	
					28,00			809,20	
21.	Utrzymanie czystości na terenie podwórek gminnych	m <sup>2</sup>	0,25/1miesiąc	65 450,61	65 450,61	0,40 x 4 m-ce	65 450,61	39 270,37	104 720,98

22.	<i>Koszenie trawy wraz z grabieniem i wywozem</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	0,10/ 1 koszenie	11 701,63	97 513,56	0,03x 4 krotność	11 701,63	0,00	11 701,63
23.	<i>Utrzymanie żywopłotów (prycinanie i wywóz gałęzi)</i>	<i>mb</i>	3,99 / 1 przycięcie	0,00	914,00	0,10 x 2 krotność	0,00	182,80	182,80
24.	<i>Przycinka drzew i krzewów (wraz z wywozem gałęzi)</i>	<i>szt.</i>	39,90 / 1 przycięcie	1 991,86	163,00	12,22	1 991,86	0,00	1 991,86
25.	<i>Wycinka drzewa z wywozem gałęzi, konarów i pni</i>	<i>szt.</i>	389,50	1 947,50	5,00	834,85	1 947,50	2 226,75	4 174,25
26.	<i>Utrzymanie szaletu miejskiego</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	51,62/ 1 m-c	10 224,89	49,52	68,35 x 4 m-ce	10 224,89	3 313,88	13 538,77
<b>R A Z E M</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>260 303,52</b>			<b>260 303,52</b>	<b>75 050,72</b>	<b>335 354,24</b>

Zgodnie z uchwałą nr LIV/811/2018 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie likwidacji zakładu budżetowego - Zarząd Budynków Komunalnych w Prudniku z dniem 30 kwietnia 2018 r. zakład został zlikwidowany. Mienie zlikwidowanego zakładu zostało wniesione aportem do Zakładu Usług Komunalnych Jednoosobowej Spółki Gminy o.o. 48-200 Prudnik ul. Przemysłowa 1 w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa na pokrycie udziałów w kapitale zakładowym spółki. Ponadto spółka wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki zlikwidowanego zakładu budżetowego oraz przejęła jego należności i zobowiązania. Na dzień likwidacji należności i zobowiązania wynosiły:

- środki pieniężne - 24.196,24zł,
- należności netto - 568.768,95zł,
- pozostałe środki obrotowe - 64.311,38zł,
- zobowiązania i inne rozliczenia - 1.469.632,38zł (w tym zobowiązania wymagalne w wysokości 335.545,98zł).

Pracownicy likwidowanego zakładu z dniem 1 maja 2018 r. stali się pracownikami spółki.

Spółka kontynuuje działalność wykonywaną przez zakład budżetowy w zakresie gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Prudnik, lokalami użytkowymi stanowiącymi własność Gminy Prudnik oraz zadań z zakresu użyteczności publicznej.

#### **XIV. Zobowiązania finansowe gminy**

Na dzień 31 grudnia 2018 r. łączna kwota zadłużenia gminy wynosiła 38.294.350,53 zł co stanowi 33,49% wykonanych dochodów budżetowych na 2018 r. i dotyczyła:



- zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – 37.541.840,00zł,
- umów kupna/sprzedaży, których cena płatna jest w ratach w kwocie – 658.000,00zł,
- zobowiązań wymagalnych w kwocie 94.510,53zł.

Zobowiązania wymagalne niezawinione powstały w wyniku ujęcia w księgach w miesiącu grudniu 2018 r. protokołu spisu inwentarza po zmarłym mieszkańcu Gminy, po którym Gmina nabyła spadek. W dniu 11.01.2019 r. uregulowano długi spadkowe do wysokości stanu czynnego spadku.

## **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*

Kolejny rok z rzędu utrzymana została korzystna tendencja wzrostu dochodów zrealizowanych przez Gminę Prudnik.

Podstawowym wskaźnikiem dochodowym jest stosunek dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy, świadczący o stopniu zamożności mieszkańców gminy. W latach 2013-2018 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 2017r. (uchwała nr 7/2018 z 23.05.2018r.) w skali kraju wskaźnik dochodów JST w przeliczeniu na 1 mieszkańca za 2017 wynosił 5.983zł. Nasze dochody na 1 mieszkańca stanowią zaledwie ok. 73,4% średniej wartości obliczonej dla wszystkich JST.

Tabela. Dochody ogółem na jednego mieszkańca gminy Prudnik za lata 2013-2018 (w zł)

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dochody Gminy	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36	114 332 163,15
Liczba mieszkańców	27 350	27 108	26 793	26 566	26 277	26 018
<b>Wskaźnik</b>	<b>2 867</b>	<b>2 921</b>	<b>3 023</b>	<b>3 605</b>	<b>3 944</b>	<b>4 394</b>

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

Tabela. Wydatki ogółem na jednego mieszkańca gminy Prudnik za lata 2013-2018 (w zł)

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Wydatki Gminy	74 725 396,02	77 025 890,11	81 328 520,95	95 237 025,44	102 015 486,31	123 454 896,72
Liczba mieszkańców	27 350	27 108	26 793	26 566	26 277	26 018
<b>Wskaźnik</b>	<b>2 732</b>	<b>2 841</b>	<b>3 035</b>	<b>3 585</b>	<b>3 882</b>	<b>4 745</b>

Analiza wydatków Gminy Prudnik w latach 2013 – 2018 wskazuje, iż wzrosły one od kwoty 74.725.396,02 zł w 2013 roku do kwoty 123.454.896,72 zł w roku 2018, tj. o 65,21% w stosunku do wydatków z 2013r.

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%
▪	2018/2017	- 21,02% w tym:	6,02%	209,88%

W budżetach 2013-2018 dynamika grupy wydatków bieżących wykazuje tendencje wzrostową. Natomiast wydatki majątkowe wykazują naprzemiennie tendencję spadkową, by w kolejnym roku znów wykazać wzrost. W 2018 r. widać znaczący wzrost wydatków majątkowych. 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 unijnym 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 2017 roku 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

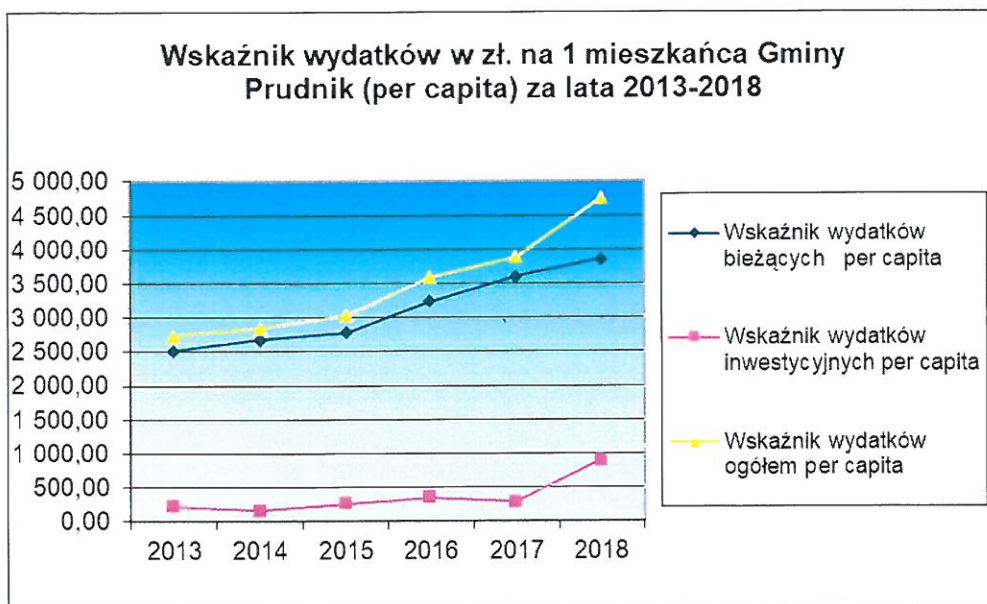
dofinansowaniem z funduszu celowego (Budowa kompleksu sportowego w Prudniku) oraz wykonano szereg inwestycji w ramach środków własnych (kredyt). W 2018 roku głównym kierunkiem inwestowania gminy były wydatki przeznaczone na budowę i modernizację dróg, osiągnęły najwyższy udział w inwestycjach ogółem, stanowiąc blisko połowę wszystkich wydatków inwestycyjnych (46,98%). Realizowano m.in. zadania IV etap rewitalizacji infrastruktury śródmieścia Prudnika, Drogę dojazdową do kompleksu sportowego przy ul. Podgórznej w Prudniku, Przebudowę drogi we wsi Niemysłowice, Budowę drogi wraz z przeprawą mostową. Kolejnymi dziedzinami inwestowania, choć już nie tak znaczącymi, były zadania związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska (20,14%) – realizacja zadań Ograniczenie antropopresji na różnorodność biologiczną, dziedzictwo kulturowe i historyczne - zrównoważony rozwój obszaru Gór Opawskich i Bramy Morawskiej, Ochrona bioróżnorodności w Subregionie Południowym w granicach gmin Nysa i Prudnik oraz kulturą fizyczną (16,22%) – zakończenie zadania Budowa kompleksu sportowego w Prudniku.

Poziom wydatków budżetowych jst w skali kraju w przeliczeniu na 1 mieszkańca wzrósł w porównaniu do roku poprzedniego o 11,7%, do poziomu 5.990zł (w 2016 r. wyniósł 5.362zł).

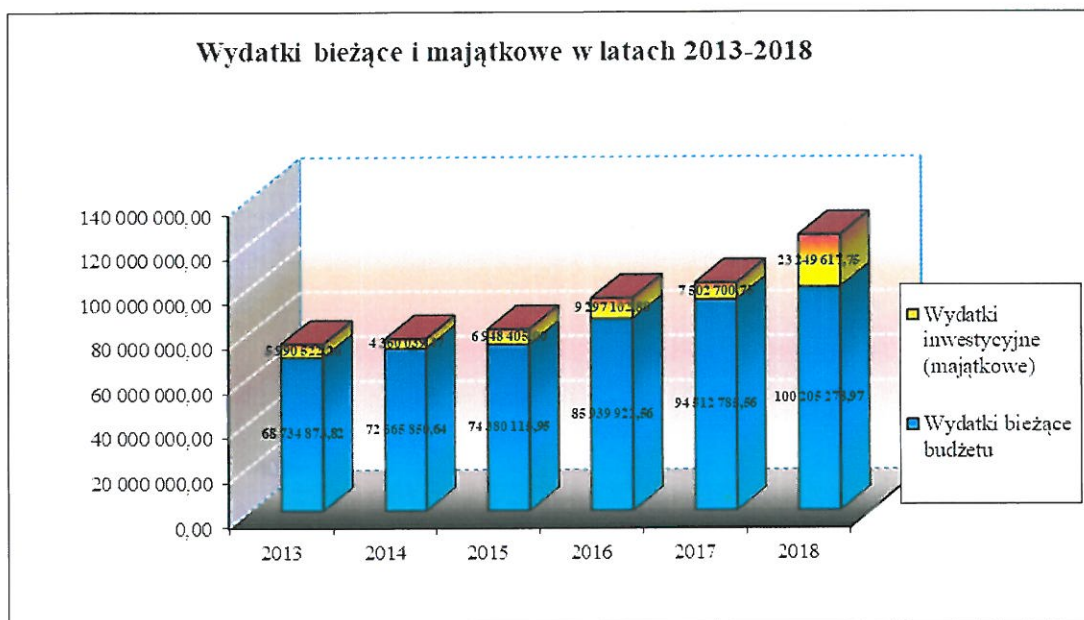
Wydatki budżetowe w latach 2013-2018 w podziale na wydatki bieżące, wydatki majątkowe oraz wskaźniki w przeliczeniu na 1 mieszkańca przedstawia poniższa tabela i wykres.

Tabela. Wydatki Gminy Prudnik w latach 2013 – 2018

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Wydatki bieżące budżetu	68 734 873,82	72 665 850,64	74 380 115,95	85 939 922,56	94 512 785,56	100 205 278,97
Wydatki inwestycyjne (majątkowe)	5 990 522,20	4 360 039,47	6 948 405,00	9 297 102,88	7 502 700,75	23 249 617,75
<b>Ogółem wydatki budżetu</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>123 454 896,72</b>
<b>Liczba mieszkańców</b>	<b>27 350</b>	<b>27 108</b>	<b>26 793</b>	<b>26 566</b>	<b>26 277</b>	<b>26 018</b>
Wskaźnik wydatków bieżących per capita	2 513	2 681	2 776	3 235	3 597	3 851
Wskaźnik wydatków inwestycyjnych per capita	219	161	259	350	285	894
Wskaźnik wydatków ogółem per capita	2 732	2 841	3 035	3 585	3 882	4 745
<b>Wskaźnik (%) wydatków inwestycyjnych</b>	<b>8,02</b>	<b>5,66</b>	<b>9,34</b>	<b>9,76</b>	<b>7,35</b>	<b>18,83</b>
<b>Wskaźnik (%) wydatków bieżących</b>	<b>91,98</b>	<b>94,34</b>	<b>90,66</b>	<b>90,24</b>	<b>92,65</b>	<b>81,17</b>



Wykres. Wartość wydatków budżetowych Gminy Prudnik w latach 2013 – 2018



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. 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%, 2017 roku -7,35% 2018 roku -18,83%.

Środki na realizację inwestycji w latach 2013 - 2018 pochodziły z 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.

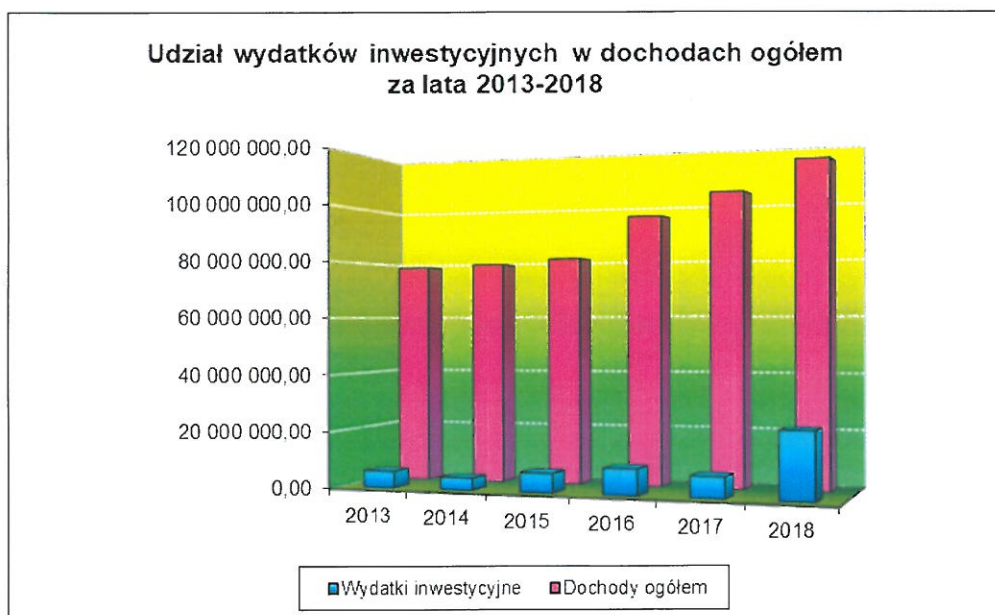
Równoległe do prowadzonych inwestycji Gmina dokonała szeregu remontów dróg, placówek oświatowych, obiektów sportowych i innych, których wartość wyniosła odpowiednio, w 2012 r.- 1,1 mln zł, w 2013 r.- 0,9 mln zł, w 2014 r. - 1,0 mln zł, w 2015 r. - 1,1 mln zł, w 2016 r. - 0,9 mln zł, w 2017 r. - 1,2 mln zł i w 2018 r. - 1,5 mln zł.

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

Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem w 2013 r. 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 2013-2018 wydatki inwestycyjne stanowią odpowiednio 19,74%, 7,64%, 5,51%, 8,58% , 7,24% i 20,34% dochodów ogółem.

Tabela. Udział wydatków inwestycyjnych w dochodach ogółem za lata 2013-2018 (w zł).

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dochody ogółem	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36	114 332 163,15
Wydatki inwestycyjne	5 990 522,20	4 360 039,47	6 948 405,00	9 297 102,88	7 502 700,75	23 249 617,75
<b>Wskaźnik (%)</b>	<b>19,74</b>	<b>7,64</b>	<b>5,51</b>	<b>8,58</b>	<b>7,24</b>	<b>20,34</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.

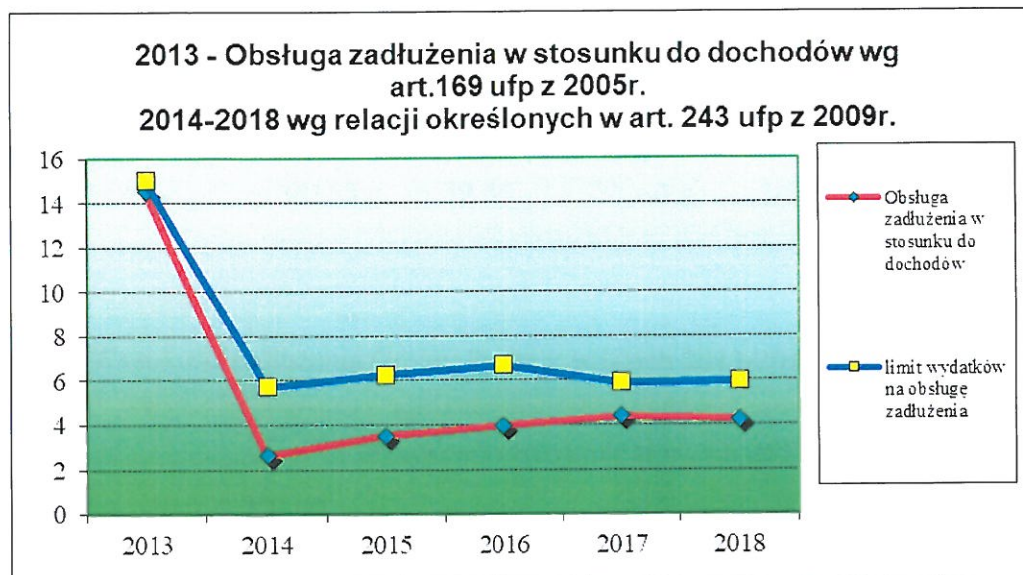
Od 2014 roku przepisy regulujące dopuszczalny poziom zadłużenia gminy i przypadającej na dany rok możliwości spłaty rat kredytowych i odsetek, znajdują się w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Zgodnie z ustępem 1 przywołanego artykułu Rada Miejska nie może uchwalić budżetu, 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%, dla 2018 roku odpowiednio 5,95% i 4,16%.

Tabela. Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem za lata 2013-2018 (w zł).

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dochody ogółem	78 409 020,39	79 186 457,64	80 989 801,98	95 774 189,21	103 637 443,36	114 332 163,15
Obsługa zadłużenia (raty kapitałowe)	9 860 464,11	955 000,00	2 000 000,00	3 005 000,00	3 815 000,00	3 958 153,00
Obsługa zadłużenia (odsetki i prowizje)	1 505 142,70	1 118 987,14	847 249,88	785 528,98	729 800,23	905 500,52
Obsługa zadłużenia	11 365 606,81	2 073 987,14	2 847 249,88	3 790 528,98	4 544 800,23	4 863 653,52
Obsługa zadłużenia w stosunku do dochodów	14,50	x	x	x	x	x
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art. 243 ufp	x	5,74	6,26	6,68	5,90	5,95
Wskaźnik spłaty zadłużenia wg art. 243 ufp	x	2,62	3,52	3,96	4,39	4,25



Wykres. Kształtowanie się poziomu obsługi zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2013-2018



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 2013 – 2018

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Zadłużenie na początku roku	35 744 157,11	32 110 115,47	31 396 751,68	30 451 212,32	29 296 285,38	29 948 839,58
Nowe zobowiązania	6 000 000,00	0,00	1 300 000,00	1 970 000,00	4 300 000,00	11 727 300,00
Splata rat kapitałowych	9 860 464,11	955 000,00	2 000 000,00	3 005 000,00	3 815 000,00	3 958 153,00
Zobowiązania wymagalne	187 012,97	441 785,68	209 382,82	102 592,38	270 146,58	94 510,53

W 2018 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 1 lutego 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. w maksymalnej wysokości do 4.000.000,00zł na pokrycie występującego w ciągu roku 2018 przejściowego deficytu budżetu gminy.

W 2018 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 2018 roku była dobra. Gmina posiadała płynność finansową zapewniającą terminową obsługę zaciąganych zobowiązań i równomierną realizację wydatków budżetowych.

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

**BURMISTRZ**  
*Grzegorz Zawiaślak*