

**UCHWAŁA NR XIII/132/2024
RADY MIEJSKIEJ W PRUDNIKU**

z dnia 17 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik
na lata 2025 - 2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) i art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756) Rada Miejska w Prudniku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Prudnik na lata 2025 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

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

§ 4. Traci moc uchwała Nr LXXXVII/1337/2023 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2024 - 2027 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Prudnika.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Zygmunt Trojniał

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/132/2024

Rady Miejskiej w Prudniku

z dnia 17 grudnia 2024 r.

**Gminy Prudnik na lata 2025-2028
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań
na lata 2025-2041**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	187 468 000,00	145 821 403,71	74 801 871,26	1 204 116,05	11 436 081,36	21 451 892,60	36 927 442,44	15 250 000,00	41 646 596,29	8 919 829,00	32 704 267,29	
2026	170 650 000,00	157 000 000,00	78 000 000,00	1 250 000,00	11 900 000,00	23 550 000,00	42 300 000,00	16 900 000,00	13 650 000,00	3 100 000,00	10 537 500,00	
2027	160 850 000,00	159 300 000,00	79 820 000,00	1 285 000,00	12 200 000,00	22 800 000,00	43 195 000,00	17 500 000,00	1 550 000,00	1 400 000,00	128 000,00	
2028	163 700 000,00	162 300 000,00	82 050 000,00	1 320 000,00	12 540 000,00	23 030 000,00	43 360 000,00	17 900 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2029	167 600 000,00	166 200 000,00	84 300 000,00	1 360 000,00	12 890 000,00	23 670 000,00	43 980 000,00	18 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2030	171 300 000,00	169 900 000,00	86 300 000,00	1 394 000,00	13 210 000,00	24 330 000,00	44 500 000,00	18 860 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2031	174 700 000,00	173 300 000,00	88 480 000,00	1 430 000,00	13 500 000,00	24 940 000,00	44 950 000,00	19 250 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2032	177 800 000,00	176 400 000,00	90 200 000,00	1 460 000,00	13 810 000,00	25 440 000,00	45 490 000,00	19 630 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2033	180 790 000,00	179 390 000,00	91 900 000,00	1 490 000,00	14 080 000,00	26 050 000,00	45 870 000,00	20 020 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2034	184 080 000,00	182 680 000,00	93 900 000,00	1 520 000,00	14 370 000,00	26 570 000,00	46 320 000,00	20 420 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2035	187 350 000,00	185 950 000,00	95 680 000,00	1 550 000,00	14 640 000,00	27 070 000,00	47 010 000,00	20 800 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2036	190 700 000,00	189 300 000,00	97 400 000,00	1 580 000,00	14 900 000,00	27 550 000,00	47 870 000,00	21 170 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2037	193 900 000,00	192 500 000,00	99 000 000,00	1 600 000,00	15 150 000,00	28 020 000,00	48 730 000,00	21 530 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2038	196 800 000,00	195 400 000,00	100 480 000,00	1 620 000,00	15 380 000,00	28 450 000,00	49 470 000,00	21 850 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	

2039	199 500 000,00	198 100 000,00	101 880 000,00	1 640 000,00	15 600 000,00	28 850 000,00	50 130 000,00	22 160 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2040	202 220 000,00	200 820 000,00	103 000 000,00	1 660 000,00	15 770 000,00	29 170 000,00	51 220 000,00	22 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2041	203 700 000,00	202 300 000,00	104 000 000,00	1 676 000,00	15 930 000,00	29 460 000,00	51 234 000,00	22 620 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	195 299 000,00	144 752 818,30	73 373 702,19	269 664,00	0,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	50 546 181,70	50 546 181,70	651 104,94	
2026	167 725 000,00	144 880 000,00	74 500 000,00	269 664,00	0,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	22 845 000,00	22 845 000,00	0,00	
2027	156 965 000,00	145 465 000,00	76 000 000,00	269 664,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	
2028	159 565 000,00	149 065 000,00	78 500 000,00	269 664,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	
2029	163 335 000,00	154 335 000,00	80 070 000,00	269 664,00	0,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	
2030	166 925 000,00	158 825 000,00	81 700 000,00	269 664,00	0,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	
2031	170 450 000,00	163 950 000,00	83 400 000,00	89 880,00	0,00	1 795 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2032	173 450 000,00	167 450 000,00	85 100 000,00	0,00	0,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2033	176 340 000,00	170 850 000,00	86 800 000,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	5 490 000,00	5 490 000,00	0,00	
2034	179 530 000,00	174 330 000,00	88 500 000,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	
2035	182 780 000,00	177 780 000,00	90 300 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2036	186 150 000,00	180 650 000,00	92 100 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	
2037	189 500 000,00	183 800 000,00	93 900 000,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	
2038	192 445 000,00	186 745 000,00	95 800 000,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	
2039	194 925 000,00	189 225 000,00	97 700 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	
2040	197 780 000,00	192 080 000,00	99 650 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	
2041	199 800 000,00	194 100 000,00	101 600 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-7 831 000,00	0,00	11 406 000,00	5 950 000,00	2 375 000,00	5 456 000,00	5 456 000,00	0,00	0,00
2026	2 925 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 885 000,00	3 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 135 000,00	4 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 265 000,00	4 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 375 000,00	4 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 570 000,00	4 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 355 000,00	4 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 575 000,00	4 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 575 000,00	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 925 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 135 000,00	4 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 265 000,00	4 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 375 000,00	4 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 355 000,00	4 355 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 000,00	4 575 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 975 000,00	0,00	1 068 585,41	6 524 585,41
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	65 050 000,00	0,00	12 120 000,00	12 120 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	61 165 000,00	0,00	13 835 000,00	13 835 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	57 030 000,00	0,00	13 235 000,00	13 235 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	52 765 000,00	0,00	11 865 000,00	11 865 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	48 390 000,00	0,00	11 075 000,00	11 075 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	44 140 000,00	0,00	9 350 000,00	9 350 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	39 790 000,00	0,00	8 950 000,00	8 950 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	35 340 000,00	0,00	8 540 000,00	8 540 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	30 790 000,00	0,00	8 350 000,00	8 350 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	26 220 000,00	0,00	8 170 000,00	8 170 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	21 670 000,00	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	17 270 000,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	12 915 000,00	0,00	8 655 000,00	8 655 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 340 000,00	0,00	8 875 000,00	8 875 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	8 740 000,00	8 740 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,29%	3,63%	x	7,04%	6,80%	TAK	TAK
2026	3,61%	10,19%	x	3,63%	3,94%	TAK	TAK
2027	4,22%	11,12%	x	4,25%	4,55%	TAK	TAK
2028	4,53%	10,87%	x	5,20%	5,51%	TAK	TAK
2029	4,50%	9,64%	x	5,13%	5,43%	TAK	TAK
2030	4,48%	8,89%	x	5,74%	6,05%	TAK	TAK
2031	4,14%	7,51%	x	7,42%	7,72%	TAK	TAK
2032	3,93%	6,98%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2033	3,87%	6,53%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2034	3,73%	6,17%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2035	3,61%	5,88%	x	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2036	3,46%	5,99%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2037	3,22%	5,83%	x	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2038	3,05%	5,63%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2039	3,05%	5,59%	x	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2040	2,76%	5,26%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2041	2,39%	4,88%	x	5,76%	5,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2025	1 185 015,60	1 185 015,60	1 117 492,69	1 059 483,18	1 059 483,18	1 059 483,18	1 626 544,09	1 626 544,09	1 372 467,97	
2026	782 170,34	782 170,34	735 499,42	28 000,00	28 000,00	28 000,00	643 499,25	643 499,25	561 468,33	
2027	270 505,50	270 505,50	270 505,50	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	12 750,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 305 929,72	1 305 929,72	1 106 413,48	50 332 015,73	1 439 401,07	48 892 614,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 472 454,65	622 954,65	12 849 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	145 000,00	15 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	4 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIII/132/2024

Rady Miejskiej w Prudniku

z dnia 17 grudnia 2024 r.

Załącznik

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 523 758,37	50 332 015,73	13 472 454,65	145 000,00	0,00	18 630 816,58
1.a	- wydatki bieżące				2 481 735,15	1 439 401,07	622 954,65	15 000,00	0,00	1 920 497,00
1.b	- wydatki majątkowe				86 042 023,22	48 892 614,66	12 849 500,00	130 000,00	0,00	16 710 319,58
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 659 044,87	1 637 307,81	622 954,65	15 000,00	0,00	2 275 262,46
1.1.1	- wydatki bieżące				2 240 115,15	1 234 378,09	622 954,65	15 000,00	0,00	1 872 332,74
1.1.1.1	NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja - Zabezpieczenie podstawowych potrzeb życiowych osób niepełnosprawnych	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	253 917,45	176 527,45	0,00	0,00	0,00	176 527,45
1.1.1.2	NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja - Zabezpieczenie podstawowych potrzeb życiowych osób niepełnosprawnych	PRUDNIK	2024	2025	45 280,00	45 280,00	0,00	0,00	0,00	45 280,00
1.1.1.3	Ludowi artyści dla tradycji - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Agencja Sportu i Promocji w Prudniku	2024	2025	144 177,53	144 177,53	0,00	0,00	0,00	144 177,53
1.1.1.4	Aktywni Razem - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Agencja Sportu i Promocji w Prudniku	2024	2025	94 490,41	26 518,00	0,00	0,00	0,00	26 518,00
1.1.1.5	Bruntal - Prudnik - serce łamie granice - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2027	226 000,00	149 150,00	60 430,00	11 000,00	0,00	220 580,00
1.1.1.6	Bruntal - Prudnik - serce łamie granice - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Agencja Sportu i Promocji w Prudniku	2024	2027	272 500,00	164 684,60	95 815,40	4 000,00	0,00	264 500,00
1.1.1.7	Wspólna przygoda na pograniczu - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Agencja Sportu i Promocji w Prudniku	2024	2025	74 618,76	74 618,76	0,00	0,00	0,00	74 618,76
1.1.1.8	Blżej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo - wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - Poprawa funkcjonowania społecznego rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	1 129 131,00	453 421,75	466 709,25	0,00	0,00	920 131,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				418 929,72	402 929,72	0,00	0,00	0,00	402 929,72
1.1.2.1	NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja - Zabezpieczenie podstawowych potrzeb życiowych osób niepełnosprawnych	PRUDNIK	2024	2025	226 697,00	210 697,00	0,00	0,00	0,00	210 697,00
1.1.2.2	Wspólna przygoda na pograniczu - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Agencja Sportu i Promocji w Prudniku	2024	2025	157 232,72	157 232,72	0,00	0,00	0,00	157 232,72
1.1.2.3	Bruntal - Prudnik - serce łamie granice - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2027	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				85 864 713,50	48 694 707,92	12 849 500,00	130 000,00	0,00	16 355 554,12

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				241 620,00	205 022,98	0,00	0,00	0,00	48 164,26
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego miasto Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego obszar części wsi Łąka Prudnicka i Moszczanka w gminie Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2021	2025	54 120,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Realizacja programu Czyste Powietrze na terenie Gminy Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	35 000,00	25 462,98	0,00	0,00	0,00	8 164,26
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów przemysłowych w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				85 623 093,50	48 489 684,94	12 849 500,00	130 000,00	0,00	16 307 389,86
1.3.2.1	Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w rejonie ulic Maczka, Andersa, Frankla czy Skowrońskiego w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2026	6 775 300,00	3 252 500,00	3 387 500,00	0,00	0,00	6 640 000,00
1.3.2.2	Przebudowa z rozbudową ciągu ulic Ogrodowa, Chrobrego i Kochanowskiego w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2020	2025	6 660 432,50	2 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury technicznej strefy przemysłowej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2026	18 669 000,00	9 332 000,00	9 332 000,00	0,00	0,00	245 942,00
1.3.2.4	Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2020	2025	7 396 000,00	6 956 000,00	0,00	0,00	0,00	6 956 000,00
1.3.2.5	Modernizacja zdegradowanej infrastruktury mieszkaniowej - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2022	2025	6 295 000,00	3 065 000,00	0,00	0,00	0,00	81 735,07
1.3.2.6	Program Priorytetowy Ciepłe Mieszkanie w Gminie Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2025	1 253 500,00	651 104,94	0,00	0,00	0,00	651 104,94
1.3.2.7	Modernizacja Wiejskiego Domu Kultury i Publicznego Przedszkola w Mieszkowicach - Zaspokojenie potrzeb społecznych	Urząd Miejski w Prudniku - Urząd	2022	2025	2 519 680,00	1 210 640,00	0,00	0,00	0,00	74 959,55
1.3.2.8	Modernizacja zespołu miejskich obiektów sportowych położonych przy ul. Kolejowej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2020	2025	29 454 781,00	15 082 000,00	0,00	0,00	0,00	640 018,30
1.3.2.9	Nabycie oraz zagospodarowanie działki nr 351/5, obręb Łąka Prudnicka o pow. 0,4800 ha - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2027	265 000,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	260 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja przestrzeni publicznej śródmieścia Prudnika - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2025	2 318 700,00	2 188 700,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej ul. Spokojnej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa i przebudowa budynku znajdującego się przy ul. Podgórznej nr 9a w Prudniku w celu wyodrębnienia żłobka i przedszkola - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa i przebudowa budynku znajdującego się przy ul. Ogrodowej 1 w Prudniku w celu wyodrębnienia żłobka i przedszkola - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Renowacja 7 szt. zabytkowych łuków przyporowych zlokalizowanych na ul. Kościelnej oraz Sobieskiego w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2025	562 390,00	547 630,00	0,00	0,00	0,00	547 630,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji techniczno-prawnej na budowę sieci elektroenergetycznej dla zasilania terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Prudniku w rejonie ulic: Przemysłowej, Prężyńskiej i Meblarskiej - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	Odbudowa mostu nad rzeką Prudnik zniszczonego w czasie powodzi w ciągu ulicy Łuczniczej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	159 500,00	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wykonanie Programu Funkcjonalno Użytkowego dla zadania "Odbudowa z modernizacją obiektów basenowych przy ul. Zwycięstwa, związanej z usuwaniem skutków powodzi" - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	158 500,00	158 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie Programu Funkcjonalno Użytkowego dla zadania "Odbudowa z rozbudową hali sportowej Obuwnik związanej z usuwaniem skutków powodzi" - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2024	2025	158 500,00	158 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenach wiejskich Gminy Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych	PRUDNIK	2023	2025	2 498 810,00	2 401 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prudnik na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2041

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Prudnik opracowano na lata 2025 – 2041, tj. na planowany okres zadłużenia Gminy, z wykorzystaniem systemu BeSTi@. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

Nieprzewidywalna sytuacja w kraju i na świecie w ciągu ostatnich lat miała znaczący wpływ na funkcjonowanie społeczeństwa i instytucji publicznych. Lata 2020 - 2021 naznaczone były pandemią COVID-19. Po trudnym okresie pandemii w dniu 24.02.2022 roku rozpoczęła się rosyjska agresja na Ukrainę, trwająca do dnia dzisiejszego. Wojna przyczyniła się do załamania produkcji przemysłowej, ograniczenia w łańcuchach dostaw, rosnących cen energii i żywności. Wzrosła wyraźnie inflacja. We wrześniu 2024 r. mieszkańców Gminy Prudnik dotknęła powódź, woda zalała ulice, budynki, a także obiekty sportowe. Teren naszej gminy został objęty stanem klęski żywiołowej w wyniku powodzi w południowo-zachodniej Polsce.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2028 w stosunku do przewidywanego wykonania w 2024 roku przyjęto znaczny spadek ogólnych kwot dochodów i wydatków w 2025 roku. Jest to spowodowane zaplanowaniem niższych dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych stanowiących środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków czy Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg. Plan dochodów bieżących na 2024 r. uwzględnia m. in. wypłaty jednorazowych zasiłków powodziowych na kwotę 10,5 mln zł, darowizny, dotacje celowe udzielane w formie pomocy finansowej między jst na kwotę 1,7 mln zł oraz środki z Funduszu Pomocy dotyczące pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, co stanowi kwotę około 850 tys. zł. tych tytułów nie uwzględniono w projekcie budżetu na 2025 rok.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na 2025 r.,
- b) dla roku 2026 przyjęto wzrost prognozowanych dochodów bieżących o 7,66%, natomiast dla roku 2027 o 1,46%. Wzrost dochodów bieżących w 2026 r. w tym podatku od nieruchomości spowodowany jest głównie nowymi źródłami dochodów m.in. z nowo wybudowanego centrum handlowego w Prudniku, powstających zakładów w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, farmy wiatrowej na terenach sołectw: Szybowice, Mieszkowice, Rudziczka. Projekt obejmuje 17 szt.

elektrowni wiatrowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą. W kolejnych latach planuje się budowę następnych 14 szt. elektrowni wiatrowych, jednakże w prognozie na dalsze lata nie zaplanowano jeszcze dodatkowych wpływów z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe wykazano zgodnie z planowanymi środkami na inwestycje, głównie wg podpisanych promes w ramach Rządowego Programu Polski Ład natomiast dla dochodów ze sprzedaży majątku od 2027 roku przyjęto wartości stałe.

c) dla lat 2028-2041 przyjęto wzrost prognozowanych dochodów bieżących średnio o 2%.

Przyjęte planowane kwoty zwiększono na podstawie wykonania z poprzednich lat oraz prognozy przewidywanego wykonania z roku 2024, a także wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Kwoty poszczególnych kategorii dochodów będą aktualizowane w momencie uzyskania wiedzy o wystąpieniu okoliczności i zdarzeń na podstawie, których nastąpi wzrost planowanych kwot. Prognoza pozwala w miarę realnie i racjonalnie ocenić możliwości inwestycyjno-kredytowe gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazują zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

W latach 2025-2041 oszacowane dochody przeznacza się w pierwszej kolejności na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, wykup obligacji, realizację wydatków majątkowych, zabezpieczenie wydatków bieżących stałych wynikających z realizacji zawartych umów i nałożonych na Gminę obowiązkowych zadań, a w następnej kolejności na wydatki o charakterze uznaniowym.

Plan wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na 2025 rok jest zgodny z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2025 rok.

I. DOCHODY

Prognozy dochodów dokonano z uwzględnieniem poniższego podziału:

- 1) dochody ogółem - z podziałem na dochody bieżące i majątkowe;
- 2) w dochodach bieżących wyszczególniono dochody z tytułu:
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT,
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - CIT,
 - z subwencji ogólnej,
 - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: na zadania zlecone, na zadania własne, środki pozyskane z innych źródeł,
 - pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości,
- 3) w dochodach majątkowych wyszczególniono dochody, w tym:
 - ze sprzedaży majątku,
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dane z zakresu dochodów ogółem, bieżących i majątkowych w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028 przedstawiają poniższe tabele. Do ustalenia dynamiki dla 2025 r. przyjęto plan dochodów i wydatków wg przewidywanego wykonania planu w 2024 r. Kwoty prezentowane w tabelach zaokrąglono do pełnych złotych.

DOCHODY OGÓŁEM

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028
Dochody ogółem	187 468 000	170 650 000	160 850 000	163 700 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	100,48	91,03	94,26	101,77

Dochody ogółem wykazują tendencję spadkową w latach 2025-2027 ze względu na wykorzystanie środków rządowych, jednak w kolejnych latach sukcesywnie zaczynają rosnąć. Wpływ na to ma zmniejszenie dotacji na zadania bieżące oraz zakończenie w latach 2025-2026 zadań realizowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków czy Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i jednocześnie braku planu z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje od 2027 r. i w następnych latach.

DOCHODY BIEŻĄCE

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028
Dochody bieżące	145 821 404	157 000 000	159 300 000	162 300 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	91,60	107,66	101,46	101,88

Dochody bieżące w poszczególnych latach zostały ustalone na podstawie analizy danych historycznych w zakresie kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących, prognozy wskaźników makroekonomicznych, w tym planowanego poziomu inflacji oraz komunikatów Prezesa GUS. Uwzględniono także nowe źródła dochodów, które w dalszej perspektywie będą generowały większe i stałe wpływy z tego tytułu w przyszłości tj. zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości od nowopowstałych podmiotów gospodarczych w tym: zakładów w Specjalnej Strefie Ekonomicznej w Prudniku, centrum handlowego przy ul. Ks. Skowrońskiego w Prudniku i farmy wiatrowej w obrębach Szybowice, Mieszkowice, Rudziczka w gminie Prudnik.

Największą zmiennością wykazują się źródła dochodów własnych. Stawki podatku od nieruchomości w 2025 roku nie ulegną zmianie i pozostaną na poziomie obowiązującym w

2024 roku. Wpływy z podatku rolnego ulegną obniżeniu o ok. 4% w związku z ogłoszonym Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025. Ustawowo przyznawane są ulgi w podatkach, na które gmina nie otrzymuje rekompensaty dochodów, wprowadzono także zwolnienie z podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców, którzy ucierpieli wskutek powodzi, ma ono na celu pomoc przedsiębiorcom w likwidacji skutków powodzi. Pozostałe wpływy do budżetu uzależnione są od realizacji określonych czynności przez mieszkańców i przedsiębiorców m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, podatek od spadków i darowizn i in.

W WPF od 2025 r. uwzględniono nowe rozwiązania zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej dnia 1 października 2024 r. Ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT).

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Jednocześnie od 2025 r. ustawa o dochodach jst zmodyfikowała zasady dotyczące wysokości subwencji ogólnej z budżetu państwa dla jst, przewiduje bowiem odejście subwencji ogólnej w formie części wyrównawczej, oświatowej, równoważącej i rozwojowej. Zamiast tego nowe rozwiązanie zakłada naliczanie potrzeb finansowych: wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych, uzupełniających, których finansowanie będzie następować poprzez zwiększone dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku dochodowym od osób prawnych.

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

Od 2026 roku dochody bieżące sukcesywnie rosną.

DOCHODY MAJĄTKOWE

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028
Dochody majątkowe	41 646 596	13 650 000	1 550 000	1 400 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	152,04	32,77	11,36	90,32

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

Realizacja dochodów ze sprzedaży majątku uzależniona jest od rynku nieruchomości. Gmina wprowadza szereg nowych narzędzi, które umożliwiają przekaz informacji poprzez Internet o nieruchomościach planowanych do zbycia oraz atrakcyjności naszych terenów leżących w podstrefie ekonomicznej. Wzrost dochodów ze sprzedaży majątku wynika z zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości, głównie ze zbycia nieruchomości w Specjalnej Strefie Ekonomicznej w Prudniku. Planowane jest także zbycie obiektów i innych nieruchomości nie wykorzystywanych do realizacji zadań własnych gminy, natomiast w kolejnych latach, tj. od 2027 r. przyjęto stałe wartości szacunkowe.

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

Przy ustalaniu dochodów majątkowych uwzględniono podpisane umowy oraz wstępne promesy dofinansowania inwestycji.

Wraz z ogłoszeniem kolejnych naborów na zadania bieżące i majątkowe, w tym w ramach programu „Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027” zostaną zgłoszone kolejne wnioski do realizacji zadań z dofinansowaniem. Ponadto Gmina sukcesywnie składa projekty do programów rządowych czy aplikuje o środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

Zadania i środki na ich realizację odpowiednio będą ujmowane w budżetach rocznych (WPF) po zakwalifikowaniu zadania do realizacji.

II. WYDATKI

Ponoszone wydatki w analizowanym okresie uzależnione są od uzyskiwanych dochodów oraz przychodów. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie: wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów).

WYDATKI OGÓŁEM

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028
Wydatki ogółem	195 299 000	167 725 000	156 965 000	159 565 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	96,82	85,88	93,58	101,66

Dynamika wydatków ogółem Gminy Prudnik w latach 2025-2027 wykazuje tendencję spadkową, by w roku 2028 wzrosnąć. Wydatki ogółem na 2025 rok zaplanowano na poziomie 96,82% przewidywanego wykonania wydatków w 2024r., w tym wydatki bieżące na poziomie 88,70%, a wydatki majątkowe na poziomie 131,20% przewidywanego wykonania wydatków w 2024r.

WYDATKI BIEŻĄCE

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028
Wydatki bieżące	144 752 818	144 880 000	145 465 000	149 065 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	88,70	100,09	100,40	102,47

W latach 2025 wydatki bieżące ulegają znacznemu obniżeniu w porównaniu do 2024 roku, głównie z uwagi na nieuwzględnianie jednorazowych wydatków z rezerwy celowej Budżetu Państwa (jednorazowe zasiłki powodziowe), ze środków z Funduszu Pomocy oraz podjętą gospodarkę oszczędnościową dotyczącą zatrudnienia (odejścia osób na emeryturę i w większości przypadków brak nowego zatrudnienia, posiłkowanie się przejmowaniem zakresu prac przez osoby już zatrudnione).

Zaproponowano także szereg usprawnień, które powinny przyczynić się do obniżenia kwoty ponoszonych wydatków, a także zwiększyć efektywność działania.

Wydatki bieżące począwszy od 2027 roku sukcesywnie rosną.

WYDATKI MAJĄTKOWE

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028
Wydatki majątkowe	50 546 182	22 845 000	11 500 000	10 500 000
Dynamika rok poprzedni = 100%	131,20	45,20	50,34	91,30

W 2025 r. obserwujemy wzrost wydatków majątkowych o 31,20% w porównaniu do roku 2024 spowodowany uzyskaniem dofinansowań na realizowane projekty inwestycyjne, których zakończenie zaplanowane jest na kolejny rok. W roku 2026 następuje spadek wydatków majątkowych z uwagi na zakończenie we wcześniejszych latach kluczowych inwestycji.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się m. in.:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2025r. zaplanowano fundusz płac w oparciu o obowiązujące umowy o pracę, umowy zlecenia itd.

Procentowy wzrost w porównaniu do ubiegłego roku o 2,20% związany jest z podniesieniem zasadniczego wynagrodzenia minimalnego od 1 stycznia 2025 r. do kwoty 4.666,00zł (brutto) i tym samym zwiększeniem pochodnych od wynagrodzeń m.in. wysługi lat, premii regulaminowej, składek ZUS pracodawcy. Fundusz płac nie uwzględnia podwyżki płac pozostałych pracowników.

W 2025 r. zaplanowano oszczędności związane z brakiem zatrudnienia (gdzie nie jest to konieczne), a dotyczące przejścia pracowników na emeryturę i nie zatrudnianie w ich miejsce nowych osób. W samym 2025 r. zgodnie z informacją jednostek organizacyjnych gminy, samorządowych instytucji kultury i Urzędu Miejskiego w Prudniku możliwość przejścia na zasłużoną emeryturę będą miało 67 osób.

W kolejnych latach, tj. od 2026 r. następuje stopniowy wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim i w jednostkach organizacyjnych Gminy średnio o 2%.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – Gmina Prudnik w sierpniu 2023 r. udzieliła poręczenia spłaty kredytu długoterminowego do wysokości 2.000.0000,00zł zaciąganego przez ZWiK Prudnik Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kredyt udzielony został przez Bank Gospodarstwa Krajowego na finansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami w miejscowości Szybowice – etap IV”. Poręczenie w latach 2024-2030 w kwocie 269.664,00zł, natomiast w ostatnim roku 2031 w kwocie 89.880,00zł.

Nie planuje się w latach 2025-2028 udzielać poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, wykupu obligacji oraz obowiązującego oprocentowania.

Przewiduje się, że Rada Polityki Pieniężnej od 2025 r. rozpocznie cykl obniżek stóp procentowych. W 2025 r. przypada również całkowita spłata dwóch kredytów, co przedkłada się na zaplanowanie w latach 2026-2027 niższych wydatków na obsługę długu. Od 2028 r. zaplanowano wzrost oprocentowania i tym samym wydatków na obsługę długu, które wraz ze spłatami kredytów będą się zmniejszać.

Spadek wydatków bieżących na obsługę długu w kolejnych latach wynika ze spłaty rat kredytów.

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
Wydatki bieżące na obsługę długu	3 010 000	1 623 000	1 600 000	1 900 000	1 880 000	1 870 000	1 795 000		
Dynamika rok poprzedni = 100%	79,21	54,15	98,16	118,75	98,95	99,47	95,99		
2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
1 585 000	1 480 000	1 275 000	1 170 000	1 040 000	890 000	740 000	580 000	290 000	230 000
88,30	93,38	86,15	91,76	88,89	85,58	83,15	78,38	50,00	79,31

Kwota na obsługę długu uwzględnia odsetki od zaciągniętych kredytów długoterminowych, emisji obligacji i planowanego do zaciągnięcia kredytu, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Spłatę kredytów zaplanowano do dnia 31.12.2041r.

Kwoty wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Dane te są zgodne z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

W latach 2025-2028 planuje się wydatki w niżej przedstawionych wielkościach:

2025 r. – 50.332.155,73 zł

2026 r. – 13.472.454,65 zł

2027 r. – 145.000,00 zł

2028 r. - 0,00zł.

W ramach wydatków bieżących i majątkowych z udziałem środków UE planuje się przedsięwzięcia wieloletnie pn.:

1) „NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja”, zadanie realizowane wspólnie przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku oraz Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2025 r. łącznie w wysokości 221.807,45zł, a wydatków majątkowych w wysokości 210.697,00zł.

Projekt partnerski realizowany w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego na lata 2021-2027, Oś priorytetowa VII - Fundusze Europejskie wspierające usługi społeczne i zdrowotne w opolskim. W ramach projektu będą realizowane dwa zadania:

- zadanie 1. Marszałkowski Kurier Społeczny - usługi wspierające w Gminie Prudnik

- zadanie 2. Rozwój mieszkalnictwa wspomaganego w Gminie Prudnik.

2) „Ludowi artyści dla tradycji” realizowane przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku z limitem wydatków w wysokości 144.177,53 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

3) „Aktywni Razem” realizowane przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku z limitem wydatków w wysokości 26.518,00 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

4) „Bruntal – Prudnik – serce łamie granice” realizowane wspólnie przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku oraz Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2025 r. łącznie w wysokości 313.834,60 zł, a wydatków majątkowych w wysokości 35.000,00 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

5) „Wspólna przygoda na pograniczu” realizowane przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2025 r. w wysokości 74.618,76 zł, a wydatków majątkowych w wysokości 157.232,72 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

6) „Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej” realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 453.421,75 zł. Projekt

współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027 oraz z Budżetu Państwa.

W ramach pozostałych wydatków bieżących planuje się przedsięwzięcia wieloletnie realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku pn.:

- 1) „Sporządzenie planu ogólnego Gminy Prudnik” z limitem wydatków w 2025 roku w wysokości 110.000,00zł.
- 2) „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego miasto Prudnik” z limitem wydatków w 2025 roku w wysokości 2.500,00zł.
- 3) „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego obszar części wsi Łąka Prudnicka i Moszczanka w gminie Prudnik” z limitem wydatków w 2025 roku w wysokości 27.060,00zł.
- 4) „Realizacja programu Czyste Powietrze na terenie Gminy Prudnik” z limitem wydatków w 2025 roku w wysokości 25.462,98zł. Zadanie finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.
- 5) „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów przemysłowych w Prudniku” z limitem wydatków w 2025 roku w wysokości 40.000,00zł.

W ramach wydatków majątkowych ujęto m.in. przedsięwzięcia wieloletnie, na które Gmina otrzymała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej tj.:

- zadanie pn. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w rejonie ulic Maczka, Andersa, Frankla czy Skowrońskiego w Prudniku” z limitem wydatków na lata 2025-2026 w wysokości 6.640.000,00zł.
- zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową ciągu ulic Ogrodowa, Chrobrego i Kochanowskiego w Prudniku” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 2.898.000,00zł.
- zadanie pn. „Budowa infrastruktury technicznej strefy przemysłowej w Prudniku” z limitem wydatków na lata 2025-2026 w wysokości 18.664.000,00zł.
- zadanie pn. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 6.956.000,00zł.
- zadanie pn. „Modernizacja zdegradowanej infrastruktury mieszkaniowej” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 3.065.000,00zł.
- zadanie pn. „Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" w Gminie Prudnik” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 651.104,94zł.
- zadanie pn. „Modernizacja Wiejskiego Domu Kultury i Publicznego Przedszkola w Mieszkowicach” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 1.210.640,00zł.
- zadanie pn. „Modernizacja zespołu miejskich obiektów sportowych położonych przy ul. Kolejowej w Prudniku” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 15.082.000,00zł.

- planowane do realizacji w latach 2024-2027 zadanie pn. „Nabycie oraz zagospodarowanie działki nr 351/5, obręb Łąka Prudnicka o pow. 0,4800 ha”.
- zadanie pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej śródmieścia Prudnika” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 2.188.700,00zł.
- zadanie pn. „Budowa drogi gminnej ul. Spokojnej w Prudniku” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 60.000,00zł.
- zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku znajdującego się przy ul. Podgórnej nr 9a w Prudniku w celu wyodrębnienia żłobka i przedszkola” z limitem wydatków na 2025r. w wysokości 159.000,00zł.
- zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku znajdującego się przy ul. Ogrodowej 1 w Prudniku w celu wyodrębnienia żłobka i przedszkola” z limitem wydatków na 2025r. w wysokości 159.000,00zł.
- zadanie pn. „Renowacja 7 szt. zabytkowych łuków przyporowych zlokalizowanych na ul. Kościelnej oraz Sobieskiego w Prudniku” z limitem wydatków na 2025r. w wysokości 547.630,00zł.
- zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji techniczno-prawnej na budowę sieci elektroenergetycznej dla zasilania terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Prudniku w rejonie ulic: Przemysłowej, Prężyńskiej i Meblarskiej” z limitem wydatków na 2025r. w wysokości 100.000,00zł.
- zadanie pn. „Odbudowa mostu nad rzeką Prudnik zniszczonego w czasie powodzi w ciągu ulicy Łuczniczej w Prudniku” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 109.500,00zł.
- zadanie pn. „Wykonanie Programu Funkcjonalno Użytkowego dla zadania "Odbudowa z modernizacją obiektów basenowych przy ul. Zwycięstwa, związanej z usuwaniem skutków powodzi"" z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 158.500,00zł.
- zadanie pn. „Wykonanie Programu Funkcjonalno Użytkowego dla zadania "Odbudowa z rozbudową hali sportowej Obuwnik związanej z usuwaniem skutków powodzi"" z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 158.500,00zł.
- zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenach wiejskich Gminy Prudnik” z limitem wydatków na 2025 r. w wysokości 2.401.610,00zł.

Realizacja nowych zadań majątkowych w kolejnych latach uzależniona jest od pozyskania dochodów z innych źródeł, stopnia dofinansowania projektów oraz od realizacji dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku własnego. Od 2027 r. zaplanowano wydatki inwestycyjne, o które Gmina Prudnik będzie mogła aplikować m.in. z Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027, a także wydatki na kolejne sporządzenie dokumentacji projektowych niezbędnych do dalszego inwestowania.

III. WYNIK BUDŻETU

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją I „Dochody ogółem”, a pozycją II „Wydatki ogółem”.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

zł

Lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Wynik budżetu	-7 831 000	2 925 000	3 885 000	4 135 000	4 265 000	4 375 000	4 250 000	4 350 000

2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
4 450 000	4 550 000	4 570 000	4 550 000	4 400 000	4 355 000	4 575 000	4 440 000	3 900 000

Ocena kształtowania się deficytowego wyniku budżetu w 2025 r. w odniesieniu do dochodów jednostki może być tylko zestawiona z innymi wskaźnikami dotyczącymi nadwyżki operacyjnej, wskaźnikami inwestowania oraz obsługi długu. Stałe wydatki bieżące, na które wpływ ma inflacja oraz sytuacja makroekonomiczna w kraju oraz znaczny wzrost planu inwestycji w latach 2025 - 2026 spowodowały, że projekt budżetu na 2025 rok zamyka się deficytem. Realizacja zadania pn. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka” miała również wpływ na powstanie deficytu w 2025 r., ponieważ środki finansowe, które otrzymaliśmy w wysokości 5.456.000,00 zł wpłynęły w poprzednim okresie.

W perspektywie mamy jednak aplikowanie o środki finansowe do zadań inwestycyjnych, które przy ewentualnym otrzymaniu, zmniejszyłyby wysokość deficytu. Wielkość i struktura zadłużenia jednostki mieści się w dopuszczalnych wskaźnikach. W latach 2025 - 2041 wynik budżetu zamyka się nadwyżką operacyjną.

W 2025 roku w wyniku podjętych działań oszczędnościowych i reorganizacyjnych oraz zaplanowanych wpływów dochodów bieżących osiągnięto dodatni wynik w części operacyjnej w wysokości 1.068.585,41zł i tym samym osiągnięto założenia odnośnie poprawy kondycji finansowej. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wymusza ograniczanie wydatków bieżących. Ustanawia on rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym JST nie może zaplanować większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o przychody stanowiące:

- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, w tym: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych

związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków unijnych,

- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągle analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność. Projekt ustawy odnośnie wydłużenia do 2029 roku możliwości finansowania deficytu bieżącego wolnymi środkami ma przedłużyć złagodzone zasady jednak należy stale dbać o zachowanie odpowiednich relacji z artykułów 242 i 243 aby w przyszłości nie było problemu ze zrównoważeniem budżetu oraz indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki budżetu

Deficyt budżetu w 2025 roku w wysokości - 7.831.000,00zł pokrywa się:

1) środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 5.456.000,00zł;

2) z kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2025 r. w wysokości 2.375.000,00zł.

Wielkość deficytu w budżecie w części będzie finansowana z kredytu. W zależności od wyników budżetu będzie on „regulowany”. Jeśli osiągniemy wyższe dochody bądź pozyskamy wolne środki z 2024 r. możliwe, iż kredyt również będzie mniejszy.

W latach 2026 - 2041 planowana nadwyżka operacyjna budżetu w całości przeznaczana jest na spłatę długu.

IV. PRZYCHODY

W **2025r.** Gmina planuje przychody w wysokości **11.406.000,00zł** z tego:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **5.456.000,00zł**, tj. z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawami.

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu dotyczą przychodów otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka”.

- kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. w wysokości **5.950.000,00zł**.

Gmina Prudnik zamierza w 2025 r. zaciągnąć kredyt do wysokości 5.950.000,00zł.

Jeśli nawet maksymalna kwota kredytu zostanie zaciągnięta, to na koniec roku zadłużenie gminy będzie wynosić 67.975.000,00 zł, co stanowi 36,71% planowanych dochodów.

Środki z kredytu przeznaczone będą na pokrycie wkładu własnego do zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków zewnętrznych, które Gmina Prudnik pozyskała i planuje do pozyskania, tj. do zadań dofinansowanych głównie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W przypadku pozyskania dodatkowych dochodów bądź wolnych środków z 2024 r. Gmina będzie chciała zastąpić kredyt uzyskanym źródłem.

Ostateczna wysokość kredytu będzie znana pod koniec roku 2025 i uzależniona będzie od stopnia realizacji zadań inwestycyjnych wykonywanych przez Gminę Prudnik. Natomiast w kolejnych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

V. ROZCHODY

W latach 2025-2041 wysokość rat kredytów przypadających do spłaty wynosi:

Lata	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2025	3 575 000
2026	2 925 000
2027	3 885 000
2028	4 135 000
2029	4 265 000
2030	4 375 000
2031	4 250 000
2032	4 350 000
2033	4 450 000
2034	4 550 000
2035	4 570 000
2036	4 550 000
2037	4 400 000
2038	4 355 000
2039	4 575 000
2040	4 440 000
2041	3 900 000

VI. ŁĄCZNA KWOTA DŁUGU

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

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

w zł

Lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kwota długu wg stanu na 31.12. każdego roku	67 975 000	65 050 000	61 165 000	57 030 000	52 765 000	48 390 000

2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
44 140 000	39 790 000	35 340 000	30 790 000	26 220 000	21 670 000	17 270 000	12 915 000

2039	2040	2041
8 340 000	3 900 000	0

Prezentowana prognoza długu jest ściśle powiązana z wieloletnim programem inwestycyjnym Gminy Prudnik. Należy zachować jednak regułę w zakresie zadań finansowanych przy udziale środków z kredytu, tj. w przypadku braku realizacji zadania współfinansowanego ze środków kredytu w 2025 roku należy dokonać zmniejszenia przychodów z tego tytułu.

Relacje do dochodów

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została określona przez wpisanie wyrazów „TAK” lub „NIE” w kolumnach 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1 do uchwały.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata 2025 - 2041.

Począwszy od 2025 r. do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Prudnik pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia głównie bieżących dochodów budżetowych.

W trakcie 2025 r. konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów bieżących gminy.

Od 2026 roku spłata długu finansowana jest z dochodów, wykazywanych w Prognozie jako nadwyżka dochodów nad wydatkami.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2025-2028 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów

bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Podsumowanie

Wydarzenia jakie wystąpiły w ostatnich latach tj. pandemia COVID-19, agresja Rosji na Ukrainę, kryzys gospodarczy i wysoka inflacja negatywnie wpływają na stan gospodarki w wielu państwach na całym świecie, w tym także na polską gospodarkę.

Powódź, która wystąpiła we wrześniu 2024 r., na terenie m.in. naszej Gminy spowodowała, że musimy zweryfikować swoje plany inwestycyjne, aby dokonać odbudowy i remontu infrastruktury drogowej i obiektów budowlanych.

Sytuacja ta przekłada się na funkcjonowanie instytucji publicznych. Mając na względzie uwarunkowania makroekonomiczne, chcąc utrzymać wysoki poziom bezpieczeństwa finansowego w horyzoncie najbliższych kilkunastu lat, od 2025 r. zaplanowano w projekcie WPF utrzymanie nadwyżki bieżącej. Poszukiwanie optymalnych rozwiązań, w przypadku zmiany otoczenia gospodarczego, pozwoli na zapewnienie marginesu bezpieczeństwa zapewniającego stabilne funkcjonowanie.

Inwestycje są odpowiedzią na potrzeby mieszkańców Gminy Prudnik. Długookresowa perspektywa zakłada inwestycje na rekordowym poziomie w latach 2025-2026 w wysokości łącznej **73.391.181,70zł**, natomiast w kolejnych latach prognozy wydatki inwestycyjne oszacowano na niższym poziomie.

Założenia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wiążą się bezpośrednio z nowymi wyzwaniami społeczno-gospodarczymi oraz stanowią bezpośrednie następstwo nieprzewidzianych sytuacji, z którymi w ostatnich latach mamy do czynienia.