

Opole, marzec 2012r.

**Miasto Opole
z siedzibą
Urzędu Miasta Opola
Rynek – Ratusz
45 - 015 Opole**

Pakiet informacyjny o Oferencie

Spis treści

	str.
I. Wizytówka Miasta Opola.	2
II Doświadczenia Miasta Opola w zakresie emisji obligacji komunalnych.	3
III Finanse Miasta Opola na przestrzeni lat 2009-2011.	4
III.I. Część dochodowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)	4
III. II. Część przychodowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)	5
III.III. Część rozchodowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)	6
III.IV. Część wydatkowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)	6
III.V. Zagregowany budżet miasta Opola lata 2009-2011:	7
IV. Zadłużenie miasta Opola wg stanu na 31.12.2007r.	8
V. Budżet miasta Opola na 2012r. oraz prognoza na lata następne.	11
V.I Podstawowe informacje o budżecie miasta Opola na 2012r.	11
V.II Podstawowe założenia przyjęte do prognoz budżetowych na lata 2012-2036.	12
VI Inne istotne informacje	16

I. Wizytówka Miasta Opola.

OPOLE

126 tysięczne miasto zlokalizowane w centralnej części województwa opolskiego, w południowo-zachodniej części Polski. Powierzchnia miasta wynosi 9 621 ha. Pod względem administracyjnym Opole jest stolicą województwa i powiatem grodzkim.

❖ Posiada wiele zabytków

(między innymi Ratusz i kamienice otaczające miejski rynek, Kościół Franciszkanów z kryptą grobową opolskich Piastów, Katedra Świętego Krzyża, Kościół św. Sebastiana oraz pozostałości murów obronnych, Kościół „Na Górcie”).

❖ Jest centrum kulturalnym

(między innymi Muzeum Wsi Opolskiej, Muzeum Śląska Opolskiego, Centralne Muzeum Jeńców Wojennych, Muzeum Diecezjalne, Teatr im. Jana Kochanowskiego, Opolski Teatr Lalki i Aktora im. Alojzego Smolki, Galeria Sztuki Współczesnej, Galeria „Studzienna”, kina)

❖ Jest centrum edukacyjnym

(między innymi Uniwersytet Opolski, Politechnika Opolska, Państwowa Medyczna Wyższa Szkoła Zawodowa, Wyższa Szkoła Zarządzania i Administracji, Szkoła Wyższa im. Bogdana Jańskiego, Wyższa Szkoła Bankowa)

❖ Jest centrum przemysłowym

(w mieście Opolu swoje zakłady posiadają firmy działające w wielu branżach - od spożywczej do budowlanej. Marka firm działających w Opolu w wielu przypadkach jest rozpoznawalna poza granicami kraju. Bardzo dobrze rozwinięty i prężnie działający jest sektor usług.)

❖ W zakresie wypoczynku oferuje swoim mieszkańcom oraz gościom szereg propozycji spędzania wolnego czasu.

(między innymi Wyspa Pasieka, Wyspa Bolko, Ogród Zoologiczny, Filharmonia Opolska, stadiony, kąpieliska)

Więcej informacji można uzyskać na stronie internetowej www.opole.pl.

II. Doświadczenia Miasta Opola w zakresie emisji obligacji komunalnych.

Miasto Opole ma już za sobą dwa programy emisji obligacji na łączną kwotę 23.800.000 zł.

Pierwszy program emisji składał się z trzech serii:

Seria A–emisja obligacji na łączną kwotę 4.000.000 zł dokonana w 2004r. (obligacje 8 letnie)

Seria B–emisja obligacji na łączną kwotę 2.000.000 zł dokonana w 2005r. (obligacje 9 letnie)

Seria C–emisja obligacji na łączną kwotę 5.800.000 zł dokonana w 2005r. (obligacje 8 letnie).

Środki pozyskane z emisji pierwszego programu zostały przeznaczone na:

- sfinansowanie wydatków związanych z częściowym odnowieniem taboru autobusowego w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym Sp. z o.o. poprzez dokapitalizowanie spółki (Seria A),
- przebudowę Kąpieliska Miejskiego wraz z małą architekturą i infrastrukturą w Opolu - Plac Róż (Seria B i C).

Obsługę i gwarantowanie emisji obligacji pierwszego programu prowadzi Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK). Miasto Opole terminowo wywiązuje się z warunków umowy wypłacając za pośrednictwem BGK należne obligatariuszom świadczenia. W grudniu 2012r. nastąpi wykup obligacji Serii A (4.000.000 zł).

Drugi program emisji składał się z ośmiu serii:

Seria A2–emisja obligacji na łączną kwotę 1.000.000 zł dokonana w 2008r. (obligacje 7 letnie)

Seria B2–emisja obligacji na łączną kwotę 1.500.000 zł dokonana w 2008r. (obligacje 7 letnie)

Seria C2–emisja obligacji na łączną kwotę 1.000.000 zł dokonana w 2008r. (obligacje 7 letnie)

Seria D2–emisja obligacji na łączną kwotę 2.000.000 zł dokonana w 2008r. (obligacje 8 letnie)

Seria E2–emisja obligacji na łączną kwotę 1.500.000 zł dokonana w 2008r. (obligacje 8 letnie)

Seria F2–emisja obligacji na łączną kwotę 1.000.000 zł dokonana w 2009r. (obligacje 7 letnie)

Seria G2–emisja obligacji na łączną kwotę 2.000.000 zł dokonana w 2009r. (obligacje 8 letnie)

Seria H2–emisja obligacji na łączną kwotę 2.000.000 zł dokonana w 2009r. (obligacje 8 letnie)

Środki pozyskane z emisji drugiego programu zostały przeznaczone na sfinansowanie wydatków majątkowych miasta Opola związanych z budową oraz przebudową i rozbudową infrastruktury technicznej w Opolu.

Obsługę i gwarantowanie emisji obligacji drugiego programu prowadzi Bank Ochrony Środowiska. Miasto Opole terminowo wywiązuje się z warunków umowy wypłacając za pośrednictwem BOŚ S.A. należne obligatariuszom świadczenia.

Wydatki jakie Miasto Opole poniosło na obsługę obligacji w 2011r. przedstawiono poniżej:

Seria A	180 716,00 zł
Seria B	84 680,00 zł
Seria C	257 218,40 zł
Seria A2	42 410,00 zł
Seria B2	59 940,00 zł
Seria C2	43 250,00 zł
Seria D2	42 040,00 zł
Seria E2	87 320,00 zł
Seria F2	65 490,00 zł
Seria G2	87 320,00 zł
Seria H2	87 320,00 zł
Razem	1 037 704,40 zł

III. Finanse Miasta Opola na przestrzeni lat 2009-2011.

Poniżej przedstawiono dane w zakresie kształtowania się poszczególnych składowych budżetu miasta Opola w latach 2009-2011. Prezentacja ta została przedstawiona w podziale na część dochodową, wydatkową, przychodową i rozchodową budżetu. Ponadto przedstawiono zagregowany budżet obejmujący ww. lata.

III.I. Część dochodowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)

Dochody ogółem w 2009r. ukształtowały się na poziomie 483.290 tys. zł. W strukturze dochodów ogółem 92% stanowiły dochody bieżące. Na pozostałą część składały się dochody majątkowe o łącznej wartości 36 468 tys. zł z czego 27.847 tys. zł to dotacje na inwestycje skorelowane z wydatkami inwestycyjnymi.

Dynamika dochodów ogółem (wykonanie na koniec 2010r.) w porównaniu z końcem 2009r. wyniosła 112%. W zakresie dochodów bieżących dynamika ukształtowała się na poziomie 108%, natomiast dynamika dochodów majątkowych wyniosła 154%.

Dane za 2011r. wskazują na dalszy wzrost dochodów ogółem w stosunku do lat poprzednich. Z dokonanych obliczeń wynika, iż w ujęciu dynamicznym wzrost dochodów w 2011r. w porównaniu do 2010r. ukształtował się na poziomie 102%. Podział dochodów na bieżące i majątkowe wskazuje, iż dynamika dochodów bieżących ukształtowała się na poziomie 103% natomiast dochody majątkowe zrealizowano na poziomie o 8% niższym aniżeli w 2010r. Spadek dochodów majątkowych jest wynikiem niższych dotacji inwestycyjnych jakie wpłynęły do budżetu w 2011r. Dotacje te są ściśle powiązane z wydatkami majątkowymi a ich spływ nie ma charakteru ciągłego i systematycznego.

Dochody z tytułu udziału miasta Opola w dochodach budżetu państwa (podatki PIT i CIT) na przestrzeni omawianych lat ulegały wahaniom – w 2010r. zaobserwować można spadek tych dochodów o 2% w stosunku do 2009r., w 2011r. wystąpił już 5% wzrost. W strukturze dochodów ogółem wpływy z PIT i CIT stanowiły 29% w 2009r., 26% w 2010r. i 27% w 2011r. Wpływy z podatków dochodowych charakteryzują się dużą korelacją z ogólną sytuacją gospodarczą w jakiej funkcjonuje miasto. W przypadku Opola największe wpływy (poza subwencją) osiągane są z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Średnia dynamika dochodów uzyskiwanych z tytułu subwencji w latach 200-2011 kształtuje się na poziomie 107%. Jednocześnie w strukturze dochodów bieżących jest widoczne zmniejszenie udziału wpływów z subwencji. Na przestrzeni lat 2009-2011r. udział subwencji w strukturze dochodów bieżących oscyluje wokół 28%.

Na dochody majątkowe składają się dotacje na inwestycje (w tym z UE), które jak już wspomniano wyżej mają nieregularny charakter oraz dochody ze sprzedaży mienia. Te ostatnie na przestrzeni opisywanego okresu charakteryzują się znaczną dynamiką wzrostu oraz udziałem w strukturze dochodów majątkowych. Dynamika wzrostu sięgnęła 211% 2010r./2009r. i 136% 2011r./2010r. Udział sprzedaży mienia w dochodach majątkowych wzrósł z 24% w 2009r. poprzez 32% w 2010r. do 46% w 2011r.

Poniżej w tabeli nr 1 przedstawiono dochody miasta Opola w latach 2009-2011 z podziałem na najważniejsze źródła ich powstania:

Wyszczególnienie/lata	w tys. zł		
	Wykonanie		
	2009r.	2010r.	2011r.
DOCHODY OGÓŁEM	483 290	540 625	552 828
Dochody bieżące	446 822	484 337	501 077
<i>w tym</i>			
<i>udziały w doch. budżetu państwa</i>	<i>142 406</i>	<i>140 166</i>	<i>146 790</i>
<i>podatki lokalne</i>	<i>75 197</i>	<i>82 155</i>	<i>84 443</i>
<i>opłaty</i>	<i>17 823</i>	<i>25 642</i>	<i>26 271</i>
<i>subwencje</i>	<i>125 094</i>	<i>132 651</i>	<i>142 453</i>
<i>otrzymane dywidendy</i>	<i>2 890</i>	<i>4 331</i>	<i>6 757</i>
<i>pozostałe dochody bieżące</i>	<i>83 412</i>	<i>99 391</i>	<i>94 362</i>
Dochody majątkowe	36 468	56 289	51 751
<i>w tym</i>			
<i>dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego</i>	<i>8 621</i>	<i>18 177</i>	<i>23 995</i>
<i>dotacje na inwestycje</i>	<i>27 847</i>	<i>38 112</i>	<i>27 756</i>

Tabela nr 1

III. II. Część przychodowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)

Źródłem pokrycia wydatków majątkowych miasta Opola oprócz środków własnych a także odpowiednich dotacji są przychody (kredyty, pożyczki w tym pożyczki na prefinansowanie wydatków refinansowanych następnie ze środków funduszy UE oraz środki pochodzące z emisji obligacji komunalnych miasta Opola).

W latach 2009-2011r. miasto Opole zaciągnęło łączne zobowiązania z ww. tytułów na łączną sumę **122.527 tys. zł**, z czego:

- kwotę **5.000 tys. zł** uzyskano z emisji obligacji komunalnych w 2009r. – wykorzystano na realizację inwestycji nie wspartych środkami pochodzącymi z funduszy zewnętrznych.
- kwotę **103.000 tys. zł** pozyskano poprzez zaciągnięcie kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym (EBI),
- kwotę **14.527 tys. zł** pozyskano poprzez zaciągnięcie kredytów w bankach krajowych.

Oprócz powyższych pozycji w opisywanych latach jako przychody zostały zaewidencjonowane tzw. wolne środki z lat ubiegłych (dodatni wynik budżetu danego roku).

Poniżej w tabeli nr 2 przedstawiono strukturę przychodów miasta Opola w latach 2009-2011

Wyszczególnienie/lata	w tys. zł		
	Wykonanie		
	2009r.	2010r.	2011r.
PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	62 796	69 501	63 989
<i>Przychody z zaciągniętego kredytu w EBI</i>	<i>15 000</i>	<i>48 000</i>	<i>40 000</i>
<i>Przychody z tytułu emisji obligacji</i>	<i>5 000</i>	<i>-</i>	
<i>Przychody z tytułu zaciągnięcia kredytów w bankach krajowych</i>	<i>9 534</i>	<i>4 993</i>	<i>-</i>
<i>Inne przychody w tym:</i>	<i>33 262</i>	<i>16 509</i>	<i>23 989</i>
<i>- wolne środki z lat ubiegłych</i>	<i>33 262</i>	<i>16 509</i>	<i>23 989</i>

Tabela nr 2

III.III. Część rozchodowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.)

W latach 2009 – 2011 miasto Opole dokonało spłat kredytów i pożyczek (rozchodów) na łączną kwotę **52 326 tys. zł**, z czego:

- kwota **8 474 tys. zł** dotyczyła spłat kredytu zaciągniętego w EBI,
- kwota **43 852 tys. zł** stanowiła spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów w instytucjach krajowych.

Tabela nr 3 przedstawia strukturę rozchodów miasta Opola w latach 2009-2011.

Wyszczególnienie/lata	w tys. zł		
	Wykonanie		
	2009r.	2010r.	2011r.
ROZCHODY OGÓŁEM w tym:	13 870	17 437	21 019
<i>Spłata kredytu zaciągniętego w EBI</i>	0	3 837	4 637
<i>Spłata pożyczek, kredytów zaciągniętych w instytucjach krajowych</i>	13 870	13 600	16 382

Tabela nr 3

Czynnikami, które oprócz rozchodów wpływały na zmniejszenie zadłużenia miasta Opola były umorzenia pożyczek w WFOŚiGW w Opolu oraz wypłacane na poczet zmniejszenia długu miasta z Funduszu Trmomodernizacyjnego premie termomodernizacyjne. W latach 2009-2011 łączne korzyści płynące z tych zdarzeń wyniosły **1.980 tys. zł** z czego:

- w 2009r. **936 tys. zł**,
- w 2010r. **44 tys. zł**,
- w 2011r. **1 000 tys. zł**.

III. IV. Część wydatkowa budżetu miasta Opola (lata 2009-2011r.):

Dane o wykonaniu budżetu 2011r. wskazują, iż łączne wydatki budżetu miasta Opola zamknęły się kwotą 578 653 tys. zł, co oznacza dynamikę na poziomie 102% r/r.

W strukturze wydatków 2011r. 81% stanowią wydatki bieżące. Dla porównania udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem w 2010r. wyniósł 77% a w 2009r. 82%. Dynamika wydatków bieżących wyniosła zaś w 2011r. 107% r/r natomiast w 2010r. 104% r/r.

Występująca w przedstawionych okresach zmiana struktury wydatków jest konsekwencją wahań wydatków inwestycyjnych. Wykonanie wydatków majątkowych na koniec 2010r. ukształtowało się na poziomie 130.011 tys. zł, co oznacza dynamikę 139% r/r. Wykonanie wydatków majątkowych za 2011r. wskazuje na spadek wydatków majątkowych w stosunku do 2010r. W 2011r. wydatki majątkowe wyniosły 107.886 tys. zł co stanowiło 83% wykonania 2010r.

Poziom wydatków majątkowych w dużym stopniu kreują bezzwrotne środki finansowe jakie miasto Opole stara się pozyskiwać na realizację swej polityki inwestycyjnej. Realizacja dużych projektów inwestycyjnych odbywa się zazwyczaj przy współudziale zewnętrznych źródeł finansowania, a wydatki ponoszone na te zadania w dużym stopniu wpływają na strukturę budżetu.

Poniżej w tabeli nr 4 przedstawiono strukturę wydatków miasta Opola w latach 2009-2011 z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

w tys. zł

Wyszczególnienie/lata	Wykonanie		
	2009r.	2010r.	2011r.
WYDATKI OGÓŁEM,	515 780	568 840	578 653
w tym:			
Wydatki bieżące,	421 922	438 829	470 767
w tym:			
Wynagrodzenia i pochodne	213 463	224 107	242 506
Obsługa długu	5 154	5 550	7 666
Wydatki majątkowe	93 857	130 011	107 886

Tabela nr 4

III.V. Zagregowany budżet miasta Opola lata 2009-2011:

Poniższa tabela przedstawia zagregowany budżet miasta Opola w latach 2009-2011

w tys. zł

Wyszczególnienie/lata		Wykonanie		
		2009r.	2010r.	2011r.
I.	DOCHODY OGÓŁEM	483 290	540 625	552 828
	<i>w tym:</i>			
I.I	Dochody bieżące	446 822	484 337	501 077
I.II	Dochody majątkowe	36 468	56 289	51 751
II.	WYDATKI OGÓŁEM,	515 780	568 840	578 653
	<i>w tym:</i>			
II.I	Wydatki bieżące	421 922	438 829	470 767
II.II	Wydatki majątkowe	93 857	130 011	107 886
A	NADZWYŻKA +/- DEFICYT BUDŻETU	-32 489	-28 215	-25 825
III.	PRZYCHODY OGÓŁEM	62 796	69 501	63 989
	<i>w tym:</i>			
III.I	pożyczki na prefinansowanie	2 080	8 729	5 668
III.II	pożyczki i kredyty zaciągane na rynku krajowym i emisja obligacji	27 455	44 263	34 332
III.III	wolne środki z lat ubiegłych	33 262	16 509	23 989
IV	ROZCHODY OGÓŁEM	13 870	17 437	21 019
	<i>w tym:</i>			
IV.I	Splata pożyczek na prefinansowanie	485	3837	6591
IV.II	Splata pozostałych pożyczek, kredytów	13 385	13 600	14 428
B	WYNIK FINANSOWY BUDŻETU	16 437	23 849	17 144

Tabela nr 5

Przedstawione w tabeli nr 5 dane wskazują, iż w każdym z wyszczególnionych okresów budżet miasta Opola wykazywał dodatni wynik finansowy, a deficyt kreowany był przede wszystkim wydatkami majątkowymi. W każdym z wyszczególnionych okresów występuje nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Nadwyżka ta wyniosła:

- w 2009r. 24.900 tys. zł,
- w 2010r. 45.508 tys. zł,
- w 2011r. 30.310 tys. zł,

co przy wysokości spłat w tych okresach wskazuje, iż miasto Opole było zdolne do wygenerowania z dochodów bieżących środków finansowych nie tylko na spłatę zadłużenia ale również na udział własny w realizacji polityki inwestycyjnej.

IV. Zadłużenie miasta Opola wg. stanu na 31.12.2011r.

Zadłużenie miasta Opola na koniec 2011r. ukształtowało się na poziomie 197.877 tys. zł, z czego:

- 28.645 tys. zł to zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych w związku z „prefinansowaniem” wydatków podlegających refundacji z funduszy UE,
- 23.800 tys. zł, to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych miasta Opola,
- 145.432 to zadłużenie z tytułu innych kredytów i pożyczek zaciągniętych przez miasto Opole w tym na wkład własny miasta w związku z realizacji zadań współfinansowanych z funduszy UE.

Łączna kwota długu miasta Opola na koniec 2011r. w stosunku do dochodów z wyłączeniem pożyczek na prefinansowanie (art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych) kształtuje się na poziomie 31%.

Wykaz wszystkich czynnych umów (kredyty, pożyczki, obligacje) wg stanu na 31.12.2011r. z najważniejszymi dodatkowymi informacjami znajduje się w tabeli nr 6.

w tys. zł

Lp.	Instytucja, która udzieliła kredytu/pożyczki/ agent emisji obligacji	Okres kredytowania/ wykupu obligacji	Kwota kredytu/pożyczki /wartość obligacji pierwotna	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2011r.	Stawka oprocentowania	Częstotliwość płatności rat kapitałowych	Inne uwagi
1	Bank Ochrony Środowiska SA	od 15.10.2008r. do 31.12.2022r.	6 000	3 641	WIBOR 1M + marża 0,25 p.p	miesięcznie	a) cel kredytowania: Współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa wiaduktu i układu komunikacyjnego oraz remont wiaduktu żelbetowego w ciągu ul. Reymonta w Opolu b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco
2	Bank Ochrony Środowiska SA	od 15.10.2008r. do 31.12.2018r.	702	406	WIBOR 1M + marża 0,24 p.p	miesięcznie	a) cel kredytowania: termomodernizacja PLO Nr III b) kredyt z premią termomodernizacyjną c) zabezpieczenie: weksel własny in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji.
3	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu	od 21.07.2005r. do 20.12.2015r.	41 378	18 698	0,3 stopy redyskonta weksli nie mniej niż 2,0 %	kwartalnie	a) cel kredytowania: pożyczka na realizację inwestycji w ramach Programu "Poprawa jakości wody w Opolu"; b) wykorzystanie pożyczki do 31.12.2008r.; c) spłata kapitału od 03.2008r; d) zabezpieczenie: weksel własny in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji.
4	Bank Ochrony Środowiska SA	od 15.10.2008r. do 31.07.2018r.	2 000	149	WIBOR 1M + marża 0,25 p.p	miesięcznie	a) cel kredytowania: Współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Uzbrojenie terenów w rejonie ul. Lwowskiej c) zabezpieczenie: weksel własny in blanco
5	Bank Ochrony Środowiska SA	od 15.10.2008r. do 31.08.2018r.	3 700	2 476	WIBOR 1M + marża 0,25 p.p	miesięcznie	a) cel kredytowania: współfinansowanie inwestycji pn "Przebudowa Placu Kopernika, ul. Żeromskiego, ul. Oleskiej, ul. Sienkiewicza w Opolu" b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco
6	Bank Ochrony Środowiska SA	od 14.07.2008r. do 31.05.2024r.	8 713	5 481	WIBOR 1M + marża 0,25 p.p	miesięcznie	a) cel kredytowania: współfinansowanie inwestycji pn "Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku przy ulicy Minorytów 4 z przeznaczeniem na siedzibę wypożyczalni centralnej Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opolu" b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco
7	PKO BP SA	od 23.12.2005r. do 30.11.2015r.	29 693	19 171	średni mies WIBOR 1M z ostatnich 10 dni roboczych + marża banku w wys. 0,04 pp	miesięcznie	a) cel kredytowania: realizacja inwestycji pod nazwą "Poprawa jakości wody w Opolu" b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco
8	Bank Handlowy w Warszawie SA	od 22.06.2006r. do 10.08.2015r.	5 290	2 658	średni mies WIBOR 1M z ostatnich 10 dni roboczych + marża banku w wys. 0,01 pp	miesięcznie	a) cel kredytowania: realizacja inwestycji pod nazwą "Budowa separatorów na wylotach kanalizacji deszczowej", b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco.
9	Europejski Bank Inwestycyjny	od 11.08.2009r. do 15.08.2036r.	145 000	94 526	VSFR nie więcej niż WIBOR + 0,13 p.p.	kwartalnie	a) cel kredytowania: projekty inwestycyjne zaakceptowane przez Bank b) ustalony limit pożyczki: 145 mln zł c) kredyt bez zabezpieczenia

10	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	od III kwartał 2007r. do czasu odzyskania środków z FS	31 112	17 408	0,8 stopy redyskontowej weksli, ustalanej przez NBP, nie mniej niż 3,2%	w miarę spływania środków z FS	a) pożyczka na prefinansowanie końcowej części dotacji z FS, tj. 20% udziału środków FS w wydatkach inwestycyjnych projektu ISPA „Poprawa jakości wody w Opolu”, b) spłata następować będzie ze środków Funduszu Spójności, c) weksle własne in blnco (zabezpieczenie spłaty kapitału i odsetek)
11	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	od 20.12.2004r. do 20.12.2012r.	4 000	4 000	średnia rentowność 52 tyg bonów skarbowych + marża 0,4 pp	spłata jednorazowa	a) Obligacje serii A; b) cel emisji: dokapitalizowanie MZK Sp. z o.o. z przeznaczeniem na zakup autobusów c) obligacje niezabezpieczone;
12	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	od 27.04.2005r. do 27.04.2014r.	2 000	2 000	średnia rentowność 52 tyg bonów skarbowych + marża 0,4 pp	spłata jednorazowa	a) obligacje serii B; b) cel emisji: modernizacja basenu letniego; c) obligacje niezabezpieczone;
13	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	od 24.10.2005r. do 24.10.2013r.	5 800	5 800	średnia rentowność 52 tyg bonów skarbowych + marża 0,4 pp	spłata jednorazowa	a) obligacje serii C; b) cel emisji: modernizacja basenu letniego; c) obligacje niezabezpieczone;
14	Bank Ochrony Środowiska SA	od 01.03.2005r. do 15.02.2017r.	811	233	średni mies WIBOR 1M z ostatnich 10 dni roboczych + marża banku w wys. 0,37 pp	miesięcznie	a) cel kredytowania: realizacja inwestycji pod nazwą "Termomodernizacja PSP 20", b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco.
15	Bank Ochrony Środowiska SA	od 31.01.2008r. do 31.01.2018r.	3 043	1 277	średni mies WIBOR 1M z ostatnich 10 dni roboczych + marża banku w wys. 0,30 pp	miesięcznie	a) cel kredytowania: realizacja inwestycji pod nazwą "Termomodernizacja II Liceum Ogólnokształcące", b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco.
16	Dexia Kommunalkredit	07.08.2007r. do 31.05.2017r.	5 000	3 053	średni mies WIBOR 1M z ostatnich 10 dni roboczych + marża banku w wys. 0,05 pp	miesięcznie	a) cel kredytowania: Budowa separatorów na wylotach kanalizacji deszczowej b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco.
17	PKO BP SA	od 20.07.2007r. do 31.05.2017r.	10 000	4 900	średni mies WIBOR 1M z ostatnich 10 dni roboczych + marża banku w wys. 0,01 pp	miesięcznie	a) cel kredytowania: Budowa dróg, oświetlenia ulicznego, sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w rejonie obwodnicy Północnej – ul. Północnej w Opolu b) zabezpieczenie: weksel własny in blanco
18	Bank Ochrony Środowiska SA	od 27.03.2008r. do 20.12.2016r.	12 000	12 000	bono 52-tygodniowe plus marża 0,30 p.p. dla obligacji 7-letnich i 0,31 p.p. dla obligacji 8-letnich	spłaty balonowe poszczególnych serii	a) cel kredytowania: sfinansowanie wydatków majątkowych Miasta Opola związanych z budową oraz przebudową i rozbudową inf b) zabezpieczenie: obligacje niezabezpieczone

Tabela nr 6

V. Budżet miasta Opola na 2012r. oraz prognoza na lata następne.

V.I. Podstawowe informacje o budżecie miasta Opola na 2012r.

Rada Miasta Opola w dniu 16 grudnia 2011r. podjęła uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu miasta Opola na 2012r. Podjęta uchwała opiera się na projekcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu miasta Opola na 2012r. pozytywnie zaopiniowanym przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Opolu. Od czasu uchwalenia budżetu dokonano kilku istotnych zmian, głównie związanych z wykonaniem (niewykonaniem) budżetu roku 2011. Zamiany te wprowadzono w lutym 2012r.

Zgodnie z przyjętym budżetem wg stanu na 29.02.2012r. miasto Opole będzie dysponować środkami finansowymi w łącznej wysokości 594.233 tys. zł, z czego:

- dochody bieżące zaplanowano w wysokości 524.117 tys. zł,
- dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 70.116 tys. zł,
- przychody z tytułu zaciągnięcia pożyczek na prefinansowanie zaplanowano w wysokości 9.839 tys. zł,
- przychody z tytułu zaciągnięcia innych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji zaplanowano w wysokości 62.855 tys. zł, z czego 10.000 tys. zł pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych,
- przychody z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych zaplanowano w wysokości 16.433 tys. zł.

Łączne obciążenia budżetu odpowiadają zaplanowanym wpływom i wynoszą 683.360 tys. zł, z czego:

- wydatki bieżące zaplanowano w łącznej wysokości 505.813 tys. zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w łącznej wysokości 129.704 tys. zł,
- rozchody z tytułu spłat pożyczek na prefinansowanie zaplanowano w łącznej wysokości 28.570 tys. zł,
- rozchody z tytułu spłat innych pożyczek i kredytów zaplanowano w wysokości 19.274 tys. zł.

W 2012r. założono kontynuację realizowanych obecnie zadań inwestycyjnych takich jak:

- Budowa wiaduktu w ciągu ul. Ozimskiej nad linią PKP wraz z przebudową układu komunikacyjnego ul. Ozimska, Rejtana, Kolejowa,
- Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta Opola poprzez zagospodarowanie terenów wzdłuż Odry,
- Zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji miejskiej w Opolu etap I i II,
- Budowa Opolskiego Centrum Wystawienniczo - Kongresowego w Opolu,
- Termomodernizacja obiektu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Opolu,
- Rozbudowa ul. Oświęcimskiej - drogi wojewódzkiej nr 423 w Opolu na odc. od ul. Metalowej do granicy miasta wraz z budową kanalizacji deszczowej, przebudową oświetlenia ulicznego i przebudową wiaduktu,
- Budowa Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu,

Jak również rozpoczęcie rzeczowego wykonania innych zadań inwestycyjnych. Najważniejsze z nich to:

- Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO),
- Rewitalizacja zabytkowego parku na wyspie Bolko,
- Budowa węzła komunikacyjnego obwodnicy północnej (drogi krajowej) z drogą wojewódzką nr 454 (ul. Budowlanych - Sobieskiego) wraz z opracowaniem dokumentacji,
- Rozbudowa cmentarza komunalnego w Opolu - Półwsi - część południowa,
- Wymiana pokrycia kopuły dachu, wykonanie DSO oraz prac związanych z zaleceniami KM PSP - Hala Widowiskowo Sportowa "Okrągłak",

- Budowa krytej pływalni na terenie II kampusu Politechniki Opolskiej przy ul. Prószkowskiej w Opolu.

Zagregowane dane o budżecie 2012r., kształtowaniu się dochodów, wydatków oraz rozchodów i przychodów, wskaźnikach oraz saldzie zadłużenia zawarte są w tabeli nr 7.

V.II. Prognozy budżetowe na lata 2012-2036.

Głównym dokumentem zawierającym prognozy finansowe miasta jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola. Obecna „edycja” tego dokumentu została Przyjęta przez Radę Miasta Opola uchwałą w grudniu 2011r. i do końca lutego br. uległa dwukrotnej modyfikacji.

Składową Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola są objaśnienia przyjętych wartości. Objaśnienia te stanowią opis zasad jakim kierowało się miasto przy prognozowaniu poszczególnych składowych budżetów lat przyszłych.

Przy sporządzaniu projekcji budżetowych na lata objęte prognozą posłużyto się danymi zawartymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2011-2014, informacjami sporządzonymi w związku z przygotowaniem projektu ustawy budżetowej na 2012r. oraz opracowanymi przez Ministra Finansów wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków projektowanych ustaw jak też dotyczących założeń makro na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto również pod uwagę analizy sytuacji makroekonomicznej podmiotów niepowiązanych z Ministerstwem Finansów.

Jako bazę wyjściową przy prognozowaniu dochodów bieżących w latach 2013-2036 przyjęto projekt budżetu na rok 2012. Przyjęta średnioroczna dynamika przyrostu tych dochodów w latach 2013-2036 wynosi około 104%.

Poziom dochodów majątkowych w poszczególnych latach prognozy determinowany jest zakładaną sprzedażą majątku, w szczególności gruntów jak również wysokością dotacji na inwestycje, które są ściśle skorelowane z planowanymi działaniami prorozwojowymi w mieście Opolu. Została tutaj ujęta tzw. dotacja rozwojowa stanowiąca udział funduszy unijnych w realizacji założeń inwestycyjnych.

Wydatki zostały podzielone na wydatki bieżące i majątkowe. Podział ten odpowiada obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Podstawą planowania wydatków bieżących, tak jak w przypadku dochodów, są dane zawarte w projekcie budżetu miasta Opola na 2012r.

Prognoza wartości wydatków bieżących wskazuje, iż średnioroczny przyrost tych wydatków w latach 2013-2036 kształtuje się na poziomie około 3%.

Uzasadnieniem przyjęcia dynamiki wzrostu wydatków bieżących jest dążenie do uzyskania stabilizacji tych wydatków. Oznacza to, iż przy ich prognozie w większym stopniu uwzględniono czynniki sprzyjające racjonalizacji gospodarki bieżącej miasta Opola, w mniejszym zaś stopniu czynniki mogące skutkować wyższym niż założono wzrostem wydatków.

Do głównych czynników, które mogą spowodować przekroczenie prognozy wydatków bieżących należy zaliczyć dalszy dość znaczący wzrost poziomu wynagrodzeń jak również brak działań racjonalizujących i reformujących finansowo sektor oświaty.

Polityka inwestycyjna w mieście Opolu jest prowadzona w usystematyzowany sposób i opiera się przede wszystkim na budżecie danego roku jak i Wieloletnim Prognozie Finansowej miasta Opolu. Na lata 2013-2014 planowany jest tzw. interwał inwestycyjny, co oznacza spadek wartości realizowanych przez miasto inwestycji, w okresie tym będą miały miejsce również zwiększone spłaty zadłużenia. Lata 2013-2014 będą stanowiły też okres przygotowań do nowej projekcji planistycznej budżetu UE.

W poszczególnych latach prognoza wartości zaciąganych pożyczek, kredytów czy emisji obligacji determinowana jest w znaczącej części wysokością planów inwestycyjnych. Szacując wysokość planowanych do zaciągnięcia w latach objętych prognozą nowych zobowiązań wzięto pod uwagę już istniejące zadłużenie i konieczność jego spłaty w latach następnych, potencjalne możliwości dofinansowania działalności inwestycyjnej odpowiednimi dotacjami, wpływy ze sprzedaży majątku jak też poziom dochodów i wydatków bieżących oraz wykazane w budżecie miasta Opolu na 2012r. wolne środki z lat ubiegłych.

Przyjęto także, iż zarządzanie długiem opierać się będzie z jednej strony na odpowiednich przepisach regulujących możliwości pożyczkowe jednostki samorządu terytorialnego, z drugiej zaś na faktycznym dążeniu do zachowania pełnej płynności finansowej miasta Opolu. Perspektywa czasowa prognozy długu sięga roku, w którym następuje całkowita spłata zobowiązań posiadanych na dzień jej sporządzenia jak też planowanych do zaciągnięcia w przyszłości zobowiązań. Prognoza wskazuje, że największe natężenie spłat (bez tzw. kredytów na prefinansowanie) przypada na lata 2012-2014 co jest związane z faktem wykupu obligacji wyemitowanych przez miasto Opole w latach 2004-2005 (wartość emisji 11.800 tys. zł).

Polityka kredytowa miasta Opolu charakteryzuje się elastycznością wykorzystywanych instrumentów finansowych. Zarówno w przeszłości jak i w przyszłości działalność inwestycyjna Opolu była i będzie wspomagana zwrotnymi środkami pieniężnymi pozyskiwanymi z kredytów, pożyczek czy obligacji w tym także kredytów i pożyczek preferencyjnych dzięki czemu niejednokrotnie w przeszłości miasto Opole mogło starać się o zmniejszenie zadłużenia poprzez np. umorzenia czy premie termomodernizacyjne. Przyjęta polityka zarządzania długiem dopuszcza również rolowanie długu, czyli spłatę zobowiązań nowym zobowiązaniem.

W ostatnich trzech latach potrzeby kredytowe miasta zaspokajane były przez Europejski Bank Inwestycyjny, który na mocy umowy zawartej w 2009r. przyznał miastu linię kredytową do 145 mln zł, do końca 2011r. uruchomione zostało 103 mln zł. Środki dostępne będą do sierpnia 2012r.

Ustalone w poszczególnych latach wielkości planowanych do zaciągnięcia zobowiązań ich spłat oraz wynikające z tego salda zadłużenia mieszczą się w ustawowo ustalonych limitach zarówno jeśli chodzi o wskaźnik z tzw. starej ustawy o finansach publicznych (art. 169 i 170 limit 15%, 60%) oraz nowej ustawy o finansach publicznych (art. 243 indywidualny wskaźnik ograniczający spłaty).

Podstawowe dane na temat kształtowania się dochodów, wydatków oraz rozchodów i przychodów, wskaźnikach oraz saldzie zadłużenia w latach 2012-2036 zawarte są w tabeli nr 8.

Prognoza kształtowania się poszczególnych pozycji budżetowych na lata 2012-2036

w tys. zł																									
Wyszczególnienie / Lata	Plan 2012r.	Prognoza 2013r.	Prognoza 2014r.	Prognoza 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
DOCHODY OGÓŁEM	594 231	593 491	587 842	610 738	633 617	654 032	673 352	692 094	709 517	729 522	748 959	767 060	789 537	815 706	840 594	864 050	891 193	920 346	951 181	980 935	1 008 743	1 029 431	1 055 856	1 076 621	1 098 960
w tym:																									
Dochody bieżące	524 115	547 233	569 842	592 738	615 617	636 032	655 352	674 094	691 517	711 522	730 959	749 060	771 537	797 706	822 594	846 050	873 193	902 346	933 181	962 935	990 743	1 011 431	1 037 856	1 058 621	1 080 960
Dochody ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania	21 853	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Dotacje na inwestycje	48 263	28 257	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WYDATKI OGÓŁEM	635 514	599 383	584 995	592 630	615 665	637 458	657 715	676 614	698 096	718 661	738 179	756 280	778 758	804 927	829 815	853 376	883 593	912 746	943 582	973 335	1 001 143	1 021 831	1 049 872	1 073 705	1 098 291
Wydatki bieżące w tym:	505 810	519 996	535 968	551 808	567 062	582 962	598 750	614 064	630 330	648 182	665 224	681 630	699 826	724 960	744 989	765 179	788 084	811 776	835 610	860 928	884 220	904 098	926 819	948 296	966 663
- odsetki od zadłużenia	9 900	10 029	10 108	9 537	8 778	7 929	7 143	6 426	5 743	5 281	4 826	4 377	3 932	3 385	2 932	2 484	2 108	1 808	1 257	1 196	892	590	294	109	8
Wydatki majątkowe	129 704	79 387	49 027	40 821	48 603	54 496	58 965	62 550	67 765	70 478	72 955	74 650	78 932	79 967	84 826	88 198	95 509	100 970	107 971	112 407	116 923	117 733	123 052	125 409	131 628
Nadwyżka(+) / deficyt(-) budżetu	-41 283	-5 892	2 847	18 108	17 952	16 574	15 637	15 480	11 421	10 861	10 780	10 780	10 780	10 780	10 780	10 674	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	5 984	2 916	669
ROZCHODY OGÓŁEM w tym:	47 844	33 503	27 737	18 108	17 952	16 574	15 637	15 480	11 421	10 861	10 780	10 780	10 780	10 780	10 780	10 674	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	5 984	2 916	669
Splata pożyczek na refinansowanie	28 570	9 914																							
Wykup obligacji (I Program emisji obligacji)	4 000	5 800	2 000																						
Wykup obligacji (II Program emisji obligacji)				3 500	4 500	4 000																			
Wykup obligacji (III Program emisji obligacji)					1 500	1 500	3 500	3 500																	
Splata pozostałych pożyczek, kredytów	15 273	17 790	25 737	14 608	11 952	11 074	12 137	11 980	11 421	10 861	10 780	10 780	10 780	10 780	10 780	10 674	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	5 984	2 916	669
PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	89 126	39 396	24 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Przychody z zaciągniętych pożyczek na refinansowanie	9 839																								
Przychody z tytułu emisji obligacji (III Program emisji obligacji)	10 000																								
Przychody z tytułu zaciągnięcia innych kredytów i pożyczek	52 854	39 396	24 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne przychody w tym:	16 433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- wolne środki z lat ubiegłych	16 433																								
ŚRODKI DO DYSPOZYCJI (DOCHODY+PRZYCHODY)	683 357	632 886	612 733	610 738	633 617	654 032	673 352	692 094	709 517	729 522	748 959	767 060	789 537	815 706	840 594	864 050	891 193	920 346	951 181	980 935	1 008 743	1 029 431	1 055 856	1 076 621	1 098 960
ŁĄCZNE OBCIĄŻENIA (WYDATKI+ROZCHODY)	683 358	632 886	612 733	610 738	633 617	654 032	673 352	692 094	709 517	729 522	748 959	767 060	789 537	815 706	840 594	864 050	891 193	920 346	951 181	980 935	1 008 743	1 029 431	1 055 856	1 076 621	1 098 960
WYNIK BUDŻETU (ŚRODKI DO DYSPOZYCJI - OBCIĄŻENIA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 7
Prognoza kształtowania się salda zadłużenia na lata 2012-2036 oraz wskaźniki długu

Wyszczególnienie / Lata	Plan 2012r.	Prognoza 2013r.	Prognoza 2014r.	Prognoza 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
PLANOWANE SALDO ZADŁUŻENIA NA KONIEC ROKU	222 727	228 620	225 773	207 665	189 713	173 138	157 501	142 021	130 601	119 740	108 960	98 180	87 401	76 621	65 841	55 167	47 567	39 968	32 368	24 768	17 168	9 569	3 585	669	
v tym:																									
zadłużenie z tytułu refinansowania wydatków sfinansowanych z budżetu UE	9 914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
zadłużenie z tytułu innych kredytów i pożyczek	183 014	204 620	203 773	189 165	177 213	166 138	154 001	142 021	130 601	119 740	108 960	98 180	87 401	76 621	65 841	55 167	47 567	39 968	32 368	24 768	17 168	9 569	3 585	669	
zadłużenie z tytułu emisji papierów wartościowych w tym:	29 800	24 000	22 000	18 500	12 500	7 000	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- tytułu emisji papierów wartościowych (III program emisji obligacji)	10 000	10 000	10 000	10 000	8 500	7 000	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

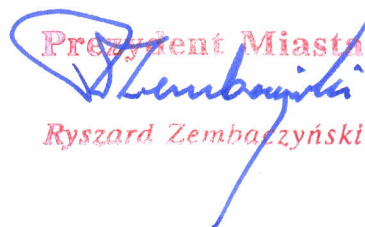
Wyszczególnienie / Lata	Plan 2012r.	Prognoza 2013r.	Prognoza 2014r.	Prognoza 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Limit zadłużenia zgodnie z art. 170 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu																									
Wskaźnik zadłużenia bez uwzględnienia wyłączeń z art. 170 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu	37,5%	38,5%																							
Wskaźnik zadłużenia z uwzględnieniem wyłączeń z art. 170 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu	35,8%	38,5%																							
Limit spłat zgodnie z art. 169 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu																									
Wskaźnik spłat bez uwzględnienia wyłączeń z art. 169 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu	9,7%	7,3%																							
Wskaźnik spłat z uwzględnieniem wyłączeń z art. 169 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu	4,9%	5,7%																							

Wyszczególnienie / Lata	Plan 2012r.	Prognoza 2013r.	Prognoza 2014r.	Prognoza 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Limit spłat zgodnie z art. 243 ustawy o samorządzie powiatu	8,8%	8,7%	7,3%	7,7%	8,7%	9,7%	10,3%	10,8%	11,1%	11,2%	11,2%	11,2%	11,2%	11,2%	11,2%	11,3%	11,3%	11,5%	11,6%	11,8%	12,1%	12,2%	12,3%	12,2%	12,1%
Relacja spłaty zadłużenia wraz z kosztami obsługi długu do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu	9,7%	7,3%	6,4%	4,5%	4,2%	3,7%	3,4%	3,2%	2,4%	2,2%	2,1%	2,0%	1,9%	1,7%	1,6%	1,5%	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,8%	0,8%	0,6%	0,3%	0,1%
Relacja spłaty zadłużenia wraz z kosztami obsługi długu do dochodów ogółem z uwzględnieniem wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy o samorządzie powiatu	4,1%	5,7%	6,4%	4,5%	4,2%	3,7%	3,4%	3,2%	2,4%	2,2%	2,1%	2,0%	1,9%	1,7%	1,6%	1,5%	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,8%	0,8%	0,6%	0,3%	0,1%

VI. Inne istotne informacje

Miasto Opole poddaje się ocenie ratingowej. Rating krajowy długoterminowy nadany przez FitchRatings wynosi BBB(pol) z perspektywą pozytywną. W ostatnim czasie (w 2011r.) perspektywa ratingu poprawiła się ze stabilnej na pozytywną.

Miasto Opole wszczęło procedurę mającą na celu przygotowanie procedury sprzedaży akcji posiadanych w Energetyce Ciepłej Opolszczyzny S.A. Potencjalne przychody pochodzące z tej transakcji nie są uwzględnione w udostępnianych w niniejszym dokumencie tabelach (prognozach). Środki pochodzące ze sprzedaży tych akcji mają zostać wykorzystane przede wszystkim na realizację polityki inwestycyjnej. W związku z powyższym nie można wykluczyć zwiększenia deficytu w latach następujących po 2012r., z tym, że nie powinno to powodować dodatkowego przyrostu zadłużenia, gdyż źródłem pokrycia zwiększonego będą środki pochodzące ze sprzedaży akcji ewidencjonowane będą jako przychody budżetowe.

Prezydent Miasta

Ryszard Zembażyński

Skarbnik Miasta

Anna Jędrzejak