

**UCHWAŁA NR IV/8/14
RADY MIASTA OPOLA**

z dnia 18 grudnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola

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

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Opola na lata 2015-2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2036, która z dołączonymi objaśnieniami stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Opola do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitu zobowiązań określonych w tym załączniku,

2) 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. Upoważnia się Prezydenta Miasta Opola do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych miasta Opola uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Opola.

§ 5. 1. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2015r.

2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr LII/774/13 Rady Miasta Opola z dnia 17 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący Rady

Szymon Oglaza



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA OPOŁA
-
objaśnienia przyjętych wartości

Opole, listopad 2014r.

Spis treści

	nr strony
I WYJAŚNIENIA OGÓLNE	2
II INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2014R.	4
III BAZA MAKRO – dane podstawowe	8
IV PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2015-2036	10
V PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT	17
V.I Informacje ogólne i wyjaśnienia	17
V.II Informacje o kształtowaniu się zadłużenia w 2014 i 2015r.	19
V.III Projekcja długu na lata 2015-2036	25
VI CZYNNIKI RYZYKA I POZOSTAŁE WYJAŚNIENIA	27

I. WYJAŚNIENIA OGÓLNE.

Niniejsze objaśnienia stanowią integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola sporządzanej w związku z przepisami Działu V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (*dalej Ustawa*).

Ustawa oraz odpowiednie przepisy wykonawcze – Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86 i 1736, z 2014r. poz. 1127 ze zmianami) określają zawartość i strukturę uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst, , ustanawiają wzory zarówno samej prognozy finansowej jak i załącznika zawierającego wykaz przedsięwzięć. Same objaśnienia nie zostały zunifikowane, a Ustawa wskazuje, że mogą w nich zostać zawarte informacje uszczegóławiające dane zawarte w prognozach.

Treść Załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola na lata 2015-2036 (WPF) jest wypełniona w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2015r. oraz ekstrapolacje poszczególnych źródeł dochodów czy grup wydatków składających się na zagregowane wielkości jakie zgodnie z przepisami muszą znaleźć się w WPF. Prognozy na lata przyszłe sporządzane są głównie metodami statystycznymi z uwzględnieniem jednorazowych lub istotnych zdarzeń mających wpływ na prognozowane wielkości. Prognoza kwoty długu obliczana jest na podstawie bilansu zaciągnięcia nowych zobowiązań i dokonanych spłat posiadanego zadłużenia. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu jest przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2014r. Wszelkie grupowanie poszczególnych pozycji odbywa się w oparciu o szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Obliczenia relacji w szczególności w odniesieniu do limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 Ustawy, są dokonywane zgodnie z przepisami i weryfikowane przez elektroniczny system BeSTi@, służący jednostkom samorządu terytorialnego m.in. do przesyłania wersji elektronicznych WPF czy sprawozdań budżetowych.

W Wykazie Przedsięwzięć (Załącznik Nr 2), zgodnie z Ustawą dla każdego przedsięwzięcia określono:

- a) nazwę i cel;
- b) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- c) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- d) limity wydatków w poszczególnych latach;
- e) limity zobowiązań.

Wzór wykazu przedsięwzięć narzuca ich podział na wydatki bieżące i majątkowe stąd przedsięwzięcia, których realizacja opiera się zarówno na wydatkach bieżących jak i majątkowych ujmowane są dwukrotnie – raz w części bieżącej, a drugi raz w części majątkowej.

W celu sporządzenia WPF Opola przyjęto, że poprzez przedsięwzięcia rozumie się wieloletnie programy, projekty lub zadania, dla których można określić wszystkie elementy wymienione w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, tj.:

- 1) nazwę i cel – przez co rozumie się, że przedsięwzięcie powinno być wyodrębnione od innych wydatków, nazwane, a wszelkie paragrafy wydatków wg podziału klasyfikacji budżetowej powinny być zgrupowane pod tą nazwą; cel powinien zostać tak określony by móc ocenić jego osiągnięcie po zakończeniu projektu, a więc zakończenie projektu powinno być jednoznaczne z osiągnięciem (bądź nie) celu tj. nie będzie konieczności kontynuacji projektu;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywania przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady – przez co rozumie się, że przedsięwzięcie powinno być osadzone w ściśle określonym czasie. Nie są więc traktowane jako przedsięwzięcia zadania, które były wykonywane wcześniej i będą wykonywane później pod tą samą nazwą z tym samym celem. Przedsięwzięcie zatem ma swój początek i koniec; określenie łącznych nakładów finansowych stanowi swego rodzaju budżet przedsięwzięcia co wzmacnia jego odrębność od innych zadań i wskazuje na jego „skończoność”;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach – przez co należy rozumieć zabezpieczenie środków na realizację przedsięwzięcia w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań – rozumiany jako różnica pomiędzy łącznymi nakładami a wartością podpisanych umów z wykonawcami przedsięwzięcia.

Wszelkie inne bieżące wydatki realizowane w układzie wieloletnim uznawane są za tzw. umowy na ciągłość działania jednostki. Katalog takich umów nie jest zamknięty a ich przykłady (w przypadku Opola) zostały wymienione w Zarządzeniu NR OR-I.0050.41.2014 Prezydenta Miasta Opola z dnia 24 stycznia 2014r.

W kontekście powyższych wyjaśnień podaje się, że w treści uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z delegacją wynikającą z art. 228 ustawy o finansach publicznych znalazły się upoważnienia dla Prezydenta Miasta Opola do zaciągania zobowiązań zarówno związanych z realizacją przedsięwzięć wymienionych enumeratywnie w Załączniku Nr 2 jak i do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.

Dodatkowo podaje się informację, że na chwilę sporządzania niniejszych objaśnień miasto nie realizuje przedsięwzięć w formule partnerstwa publiczno prywatnego. Realizacja takiego przedsięwzięcia może nastąpić zaś w perspektywie średniookresowej (*chodzi tutaj o budowę parkingu podziemnego na placu Mikołaja Kopernika*), z tym, że nie opracowano jeszcze ostatecznych zasad takiego partnerstwa. Tak więc na dzień sporządzania niniejszych objaśnień nie można określić czy ww. zadanie będzie realizowane, a jeżeli tak to jakie środki finansowe będą zaangażowane przez Opole w budowę wskazanego parkingu. Posiadany stan wiedzy wskazuje, że istnieje wysokie prawdopodobieństwo, że Miasto Opole nie będzie obciążone płatnościami z tytułu budowy, czy funkcjonowania parkingu w partnerstwie.

II. INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2014R.

Prognozowanie jest procesem ciągłym, wymagającym stałej obserwacji nie tylko czynników wpływających na przyjmowane wielkości, ale również weryfikacji przyjętych wcześniej prognoz. Punktem wyjścia do prognoz na lata 2015-2036 powinna być zatem weryfikacja wcześniejszych prognoz czy planów dotyczących roku 2014.

Analiza wykonania budżetu roku 2014, w szczególności analiza dynamiczna odnosząca się do lat poprzednich pozwala wskazać kierunki zachodzących zmian i ich skalę. Istnieje również duże prawdopodobieństwo, że niektóre z zaobserwowanych trendów będą kontynuowane w kolejnych latach. Punktem wyjścia do prognozowanych wielkości będzie bilans wykonania budżetu – tzw. wolne środki z lat ubiegłych, które mogą posłużyć na sfinansowanie planowanego na 2015r. deficytu, czy faktyczne saldo zadłużenia na koniec 2014r., które w połączeniu z planowanymi na lata następne spłatami i uruchomieniami nowego zadłużenia posłuży do prognozy kwoty długu w całej przyjętej w WPF perspektywie czasowej.

Poniżej w Tabeli Nr 1 przedstawiono zagregowane informacje w zakresie przewidywanego wykonania budżetu 2014r. wraz z planem wg stanu na koniec września. Dodatkowo przedstawiono wykonanie budżetu za 2012 i 2013r. z wyliczeniem dynamiki dla kształtowania się poszczególnych składowych budżetu pomiędzy przewidywanym wykonaniem 2014r. a wykonaniem 2013r.

w tys. zł

lp.	Wyszczególnienie	W* 2012r.	W 2013r.	Plan 2014r. (stan na 30.09.2014r.)	PW** 2014r.	Przewidywane odchylenie PW* 2014r. - Plan 2014r.	PW 2014r./ Plan 2014r. w %	Dynamika PW 2014r. - W 2013r.
A	WYNIK BUDŻETU (+nadwyżka, - deficyt); dochody ogółem - wydatki ogółem	14 050	-34 416	-49 833	-18 087	31 746	36%	53%
B	WYNIK FINANSOWY BUDŻETU; wynik budżetu + przychody - rozchody	29 565	14 469	0	5 000	5 000		35%
C	NADWYŻKA OPERACYJNA; dochody bieżące - wydatki bieżące	19 533	35 433	17 370	34 208	16 838	197%	97%
D	SALDO ZADŁUŻENIA NA KONIEC OKRESU	196 248	215 381	251 176	223 999	-27 177	89%	104%

Tabela Nr 1

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Analiza realizacji budżetu w 2014r. pozwala stwierdzić, że przyjęty plan na 2014r. nie zostanie zrealizowany w kształcie z dnia 30 września 2014r. Przewiduje się, że deficyt budżetu wyniesie 18,1 mln zł wobec planu 49,8 mln zł. Wynik finansowy budżetu wyniesie 5 mln zł przy planowanej równowadze wpływów i wy wpływów.

Nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) będzie wyższa od planowanej o 97% i osiągnie poziom zbliżony do 2013r. Kategoria ta jest istotna z punktu widzenia możliwości spłat zaciąganych zobowiązań jak i prowadzenia

polityki inwestycyjnej. Warto wspomnieć, że marża operacyjna (stosunek nadwyżki operacyjnej do dochodów bieżących) w roku 2012 i 2013 wyniosła odpowiednio 3,8% i 6,5%. Jeśli przewidywania co do wykonania 2014r. się sprawdzą będzie to 5,9% wobec planu na poziomie 3,0%.

Przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2014r. będzie niższe aniżeli saldo wynikające z przyjętego na koniec września planu o 27,2 mln zł i wyniesie 224 mln zł. Oznacza to, że przyrost zadłużenia w roku 2014 wyniesie 4% tj. 8,6 mln zł.

W Tabeli Nr 2 przedstawiono syntetycznie najważniejsze grupy wpływów do budżetu w takim samym układzie co zaprezentowane w Tabeli Nr 1 dane wynikowe.

								w tys. zł
lp.	Wyszczególnienie	W* 2012r.	W 2013r.	Plan 2014r. (stan na 30.09.2014r.)	PW** 2014r.	Nominalne odchylenie PW 2014r. - Plan 2014r.	PW 2014r./ Plan 2014r. w %	Dynamika PW 2014r. - W 2013r.
1	Dochody bieżące, w tym:	517 134	546 219	579 093	577 300	-1 793	100%	106%
	<i>Podatki PIT, CIT</i>	149 669	156 282	164 900	164 700	-200	100%	105%
	<i>Podatki lokalne</i>	86 739	89 963	93 482	94 000	518	101%	104%
	<i>Opłaty</i>	21 822	33 195	46 527	46 500	-27	100%	140%
	<i>Otrzymane transfery bieżące (dotacje, subwencje)</i>	204 317	208 449	211 011	210 600	-411	100%	101%
	<i>Pozostałe dochody operacyjne</i>	54 587	58 328	63 173	61 500	-1 673	97%	105%
2	Dochody majątkowe, w tym:	67 497	64 058	46 732	42 705	-4 027	91%	67%
	<i>ze sprzedaży majątku</i>	15 636	21 030	20 470	18 800	-1 670	92%	89%
A	DOCHODY OGÓLEM	584 630	610 276	625 826	620 005	-5 821	99%	102%
3	Przychody, w tym:	61 944	76 375	80 464	53 566	-26 897	67%	70%
	<i>- kredyty, pożyczki, emisja obligacji</i>	44 800	46 813	66 426	39 098	-27 328	59%	84%
B	RAZEM WPLYWY	646 575	686 651	706 290	673 572	-32 718	95%	98%

Tabela Nr 2

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że wykonanie wpływów do budżetu miasta Opola w 2014r. wyniesie łącznie 673,5 mln zł. Oznacza to, że w stosunku do planu na koniec III kwartału wystąpi odchylenie in minus 32,7 mln zł, tj. o 5%.

Największe niewykonanie planu przewiduje się w pozycji przychody – kredyty, pożyczki, emisja obligacji. Sytuacja taka jest ściśle związana z kształtowaniem się deficytu i płynności budżetu w trakcie jego realizacji. Utrzymywanie się nadwyżki budżetu w minionych miesiącach pozwoliło na wstrzymanie realizacji przychodów z nowego długu. Niewykonanie tej pozycji w stosunku do planu wyniesie 27,3 mln zł.

Prognozuje się niezrealizowanie planu dochodów majątkowych ze względu na niewykonanie założonych w budżecie na 2014r. wpływów z dotacji majątkowych. Ubytek na tym źródle dochodów oszacowano na 2,4 mln zł co spowodowane jest głównie niezrealizowaniem planowanych wydatków, których źródło finansowania miały stanowić przedmiotowe dotacje. Chodzi tutaj głównie o projekt pn. „Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO)” – współfinansowany z funduszy UE, którego plan wydatków wynosi 9,5 mln zł a zrealizowany zostanie na poziomie 8 mln zł. Niższe wpływy z tytułu dotacji związane również będą z przesunięciem wydatków na rok przyszły - chodzi tutaj dla przykładu o zadanie "Opolskie w Internecie - Obywatel bliski Administracji".

Założono również, że wpływy ze sprzedaży majątku będą niższe od planowanych o 1,7 mln zł, a realizacja planu sięgnie 92%.

Przewidywania co do dochodów bieżących wskazują, że ich realizacja sięgnie 100% planu 2014r., ale ich struktura jednak najprawdopodobniej będzie odbiegać od założeń. Analizując wpływy podatkowe w roku 2014 i odnosząc je do danych z lat poprzednich stwierdza się, że dochody z PIT i CIT mogą być nominalnie nieco, tj. o 0,2 mln zł niższe od planu, głównie za sprawą możliwego nieosiągnięcia planowanych wpływów z CIT. Wpływy z podatków lokalnych mogą zostać przekroczone o 0,5 mln zł, tj. o 1% planu. Wskazuje na to dobre wykonanie (za 9 miesięcy 2014r.) większości podatków lokalnych w tym mającego największy udział w tej grupie dochodów – podatku od nieruchomości.

Dynamika wzrostu względem wykonania roku 2013 wyniesie dla PIT i CIT 105%, dla podatków lokalnych 104%. Zakłada się, że wykonanie dochodów z opłat zostanie zrealizowane na zaplanowanym poziomie, a ich dynamika sięgnie 140%, co związane jest z pełnym rokiem obowiązywania nowego systemu gospodarowania odpadami w gminie.

Transfery bieżące (subwencje i dotacje) nie zostaną wykonane w kwocie 0,4 mln zł co biorąc pod uwagę ich skalę (211 mln zł) nie wpłynię na poziom realizacji planu, który zostanie zrealizowany w 100%. Ubytek 0,4 mln zł w stosunku do planu związany jest z dotacjami przekazywanymi na realizację konkretnych wydatków, które to nie zostaną w 2014r. wykonane, a część z nich, w szczególności ta dotycząca przedsięwzięć realizowanych przy współudziale środków z UE, zostanie przeniesiona na 2015r. Jako przykład można tutaj podać takie projekty jak: „Kadry dojrzałe do zmian”, „Moja praca moja przyszłość”.

Pozostałe dochody operacyjne zostaną zrealizowane w 97% założonego planu. Nominalny ubytek sięgnie 1,7 mln zł. Analiza tej grupy wpływów wskazuje, że zakładane wpływy nie zostaną zrealizowane w takich pozycjach jak dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z usług.

W zakresie przewidywanego wykonania planu wydatków ogółem w 2014r. syntetyczne dane zostały przedstawione w Tabeli Nr 3. Dla porównywalności danych układ Tabeli Nr 3 jest tożsamy z danymi przedstawionymi wyżej.

		w tys. zł						
lp.	Wyszczególnienie	W* 2012r.	W 2013r.	Plan 2014r. (stan na 30.09.2014r.)	PW** 2014r.	Przewidywane odchylenie PW 2014r. - Plan 2014r.	PW 2014r./ Plan 2014r. w %	Dynamika PW 2014r. - W 2013r.
1	Wydatki bieżące, w tym:	497 600	510 786	561 723	543 092	-18 631	96,7%	100,0%
	Wynagrodzenia i pochodne	259 547	267 037	275 619	275 000	-619	99,8%	103,0%
	Odsetki zapłacone (od zadłużenia)	9 434	6 802	6 931	6 200	-731	89,5%	91,1%
	Pozostałe wydatki bieżące	228 620	236 946	279 173	261 892	-17 281	93,8%	110,5%
2	Wydatki majątkowe	72 980	133 907	113 936	95 000	-18 936	83%	71%
A	WYDATKI OGÓLEM	570 581	644 692	675 659	638 092	-37 567	94%	99%
3	Rozchody	46 429	27 490	30 630	30 479	-151	100%	111%
B	RAZEM WYPŁYWY	617 010	672 183	706 290	668 572	-37 718	95%	99%

Tabela Nr 3

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że realizacja wpływów ogółem budżetu w 2014r. sięgnie 668,6 mln zł tj. 95% planu.

Najmniejsze niewykonanie odnotowane zostanie w pozycji Rozchody. Na pozycję tą w całości składają się spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a niższe wykonanie w stosunku do planu związane jest z nadpłatą kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym w części związanej z prefinansowaniem wydatków finansowanych środkami z UE. Wcześniejsza spłata kredytu na prefinansowanie powoduje „spłaszczenie” rat pozostałej części zadłużenia. Stąd nominalne wykonanie rozchodów będzie nieco niższe od planu.

W zakresie wykonania wydatków bieżących z dokonanych obliczeń wynika, że ukształtuje się ono na poziomie 543,1 mln zł, co oznacza odchylenie od planu (in minus) o 18,6 mln zł. Przewiduje się, że niewykonanie wystąpi w zasadzie we wszystkich grupach tych wydatków.

Prognozuje się, że nominalnie największe niewykonanie wystąpi w pozycji grupującej pozostałe wydatki operacyjne bez wynagrodzeń i pochodnych oraz kosztów obsługi zadłużenia. Największe niewykonanie przewiduje się w planie wydatków związanych z zakupem dóbr i usług (grupa „pozostałe wydatki bieżące”). Odchylenie to sięgnie co najmniej 15,9 mln zł. W strukturze tej pozycji zakłada się, że poniżej planu zostaną wykonane między innymi wydatki dotyczące stricte usług, a także remontów i zużycia mediów. Przewiduje się również niewykonanie planu wydatków w kategorii pozostałych wydatków operacyjnych wraz z przekazanymi transferami bieżącymi w łącznej nominalnej kwocie 1,4 mln zł (również grupa „pozostałe wydatki bieżące”). Tutaj istotny wpływ będzie miało nierozdysponowanie w całości rezerw.

W przypadku wydatków związanych z obsługą zadłużenia prognozuje się, że będą one niższe niż przyjęte w planie na koniec września 2014r. o 0,7 mln zł, między innymi ze względu na spadek podstawowych stóp procentowych oraz mniejszego niż zakładano na początku 2014r. przyrostu nowego zadłużenia. Nie bez wpływu pozostaje również fakt, że w większości nowe zadłużenie opiera się na emisji obligacji o rocznych kuponach odsetkowych, co oznacza, że pierwsze odsetki od tego zadłużenia płatne będą dopiero w 2015r.

Wykonanie wydatków majątkowych nie powinno przekroczyć 95 mln zł, a istnieje wysokie prawdopodobieństwo, że będzie nieco niższe. W październiku plan wydatków majątkowych został obniżony ze 113,9 mln zł na koniec września do 100,8 mln zł. Różnica została przeniesiona do realizacji 2015r. Chodzi tutaj między innymi o takie zadania jak:

- „Budowa Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu” – kwota przeniesiona na 2015r. 8,6 mln zł,
- „Przebudowa z rozbudową Miejskiego Ośrodka Pomocy Osobom Bezdomnym i Uzależnionym w Opolu” – kwota przeniesiona na 2015r. 2,0 mln zł,
- „Przebudowa sieci teleinformatycznej i dedykowanej sieci elektrycznej wraz z przebudową serwerowni - Ratusz, Plac Wolności, Mały Rynek” – kwota przeniesiona na 2015r. 1,3 mln zł,

Ponadto z kontraktów zawartych z wykonawcami wynika, że realizacja wydatków będzie niższa aniżeli zakładany plan. Między innymi dotyczy to:

- „Budowa węzła komunikacyjnego obwodnicy północnej (drogi krajowej) z drogą wojewódzką nr 454 (ul. Budowlanych-Sobieskiego) wraz z opracowaniem

dokumentacji” – faktyczne wydatki będą niższe od planu o około 1,2 mln zł – zakończenie realizacji projektu w 2014r.,

- „Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO)” – zadanie to również ma zostać zakończone w 2014r. a niewykonanie planu wydatków może sięgnąć 1,5 mln zł.

Przyjęte założenie na potrzeby sporządzenia WPF wykonania wydatków majątkowych w 2014r. na poziomie 95 mln zł, jest ostrożne.

Ostrożnościowe podejście zastosowano również w przypadku pozostałych części budżetu, w szczególności chodzi tutaj o część operacyjną, gdzie wynik (tzw. nadwyżka operacyjna) najprawdopodobniej będzie wyższy aniżeli zaprezentowany w tabeli powyżej.

Ostrożnościowe podejście ma na celu zniwelowanie ryzyka zaplanowania w budżecie na 2015r. kwoty wolnych środków w wyższej kwocie aniżeli istotnie zamknie się budżet 2014r.

Na podstawie przedstawionych wyżej danych założono, że saldo zadłużenia na koniec 2014r. a tym samym saldo otwarcia roku 2015 wyniesie 224 mln zł i od takiej kwoty liczona będzie kwota długu w oparciu o założenia co do zaciągania nowych zobowiązań i spłat już zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu.

W budżecie na 2015r. po stronie przychodów, jako bezzwrotne środki zapisany zostanie przewidywany wynik 2014r. w kwocie 5,0 mln zł.

Przewidywania te zostaną zweryfikowane w pierwszym kwartale 2015r. kiedy będzie znane faktyczne wykonanie budżetu bieżącego roku, wtedy też, ewentualny większy wynik roku 2014 powinien zastąpić zwrotne środki finansowe jako źródło finansowania deficytu i/lub spłat.

III. BAZA MAKRO – dane podstawowe

Od kilku lat Ministerstwo Finansów wspomaga jednostki samorządu terytorialnego przy sporządzaniu wieloletnich prognoz finansowych wydając wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych. Wytyczne mają charakter zaleceń, a przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych wymaga podania szczegółowego uzasadnienia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola na lata 2015-2036 została sporządzona w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów stąd pominięte zostanie szczegółowe wyjaśnienie przyjętych założeń. Nie oznacza to jednak, że nie są monitorowane dane z innych źródeł w tym w szczególności „niezależnych” instytucji finansowych co do prognoz makroekonomicznych oraz lokalnych urzędów publikujących dane dotyczące stricte Miasta Opola. Prognozy dotyczące lat przyszłych oraz bieżące dane płynące z wszystkich instytucji w mniejszym bądź większym stopniu są spójne dlatego też uznano, że nie ma podstaw do stosowania innych aniżeli wytyczne Ministerstwa Finansów.

Zgodnie z przedstawionymi przez Ministerstwo Finansów danymi, dynamika Produktu Krajowego Brutto (PKB) za 2014r. ma wynieść 103,3% wobec 101,6% w 2013r. W latach

następnych, począwszy od 2015r. kiedy dynamika PKB ma sięgnąć 103,4%, do 2019r., kiedy wskaźnik ten ma osiągnąć wielkość 104,0%, utrzymać ma się trend wzrostowy. Począwszy od 2020r. dynamika wzrostu będzie słabnąć do 102,5% w 2036r. We wszystkich latach zakłada się jednak wzrost PKB.

Wzrost cen w ostatnim czasie notuje najniższą dynamikę. Inflacja (CPI) w 2013r. wyniosła 0,9% a na cały 2014r. prognozuje się że będzie to 0,1%. W kolejnych latach wskaźnik ten ma rosnąć od 1,2% w 2015r., a ustalony NBP cel (2,5%) ma zostać osiągnięty w 2018r. w okresie 2019-2036 wskaźnik CPI ma się zamykać w przedziale 2,4% do 2,1%. W ślad za prognozami dotyczącymi inflacji poruszają się przewidywania co do kształtowania się podstawowych stóp procentowych. Przyjmuje się, że w 2015r. średnioroczne stopy procentowe operacji otwartego rynku będą najniższe co powinno przełożyć się na koszty obsługi zadłużenia.

Założenia wskazują, iż dynamika przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2015r. wyniesie 104,3% w stosunku do 2014r. - w latach kolejnych z trendem rosnącym z dynamiką w przedziale od 104,7% w 2015r. i 2017r. do 105,1% w 2018r.

Prognozy w zakresie bezrobocia wskazują, że stopa bezrobocia krajowego na koniec 2014r. będzie na poziomie 12,5% i będzie niższa w porównaniu do końca 2013r. o 0,9%. Stopa bezrobocia na koniec 2015r. również ma kształtować się na poziomie 11,8% z trendem spadkowym by na koniec 2018r. spaść poniżej 10%.

Zgodnie z założeniami do uchwały budżetowej państwa na 2015r. w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zakłada się brak waloryzacji dotychczas obowiązujących progów podatkowych oraz ustawowych, zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek. Jednocześnie zwiększono o 20% ulgę podatkową na wychowanie trzeciego i kolejnego dziecka oraz umożliwiono skorzystanie z pełnej kwoty ulgi osobom, które dotychczas wykazywały zbyt mały podatek, aby w pełni rozliczyć przysługującą ulgę. Uszczerbek w dochodach z PIT dla samorządów z tytułu wprowadzenia dodatkowych ulg miał zostać wyrównany w postaci zwiększonej subwencji. Informacja o planowanych na 2015r. rocznych kwotach subwencji, wpłat i udziałów w PIT dla poszczególnych gmin, powiatów i województw publikowana przez Ministerstwo Finansów wskazuje jednak, że przynajmniej w przypadku miasta Opola, subwencja będzie niższa od tej w 2014r., natomiast dynamika wpływów z PIT sięga 105,2%. Wydaje się, że w trakcie 2015r. kwota subwencji zostanie podwyższona – takie też założenie przyjęto do prognoz na rok 2016 oraz kolejne lata – a wpływy z PIT podane przez Ministerstwo uważa się za realne, choć w żadnym z kolejnych lat nie założono takiej dynamiki.

Należy mieć świadomość, że każde prognozy sporządzane są w oparciu o założenia, które rzadko uwzględniają możliwość wystąpienia znaczących odchyień będących wynikiem trudno dających się przewidzieć zdarzeń. Zdarzenia takie mogą zupełnie odmienić rzeczywistość gospodarczą i całkowicie zburzyć obecne scenariusze, nie tylko te długo okresowe ale również te zakreślone na najbliższy czas. Do wydarzeń takich można zaliczyć sytuację na Ukrainie, sankcje gospodarcze i w efekcie zamknięcie rosyjskiego rynku na polskie dobra eksportowe. Komisja Europejska w swoich najnowszych prognozach dla Polski

biorąc pod uwagę głównie właśnie ten aspekt oraz słabnący popyt w strefie euro, przewiduje wyhamowanie wzrostu PKB już w drugiej połowie 2014r. Według scenariusza Komisji Europejskiej wzrost PKB w całym 2014r. wyniesie 3%, w 2015r. ma spaść do 2,8%, w 2016r. nastąpi odbicie do 3,3%. Są to więc mniej optymistyczne prognozy od tych przedstawianych przez Ministerstwo Finansów. Różnice w prognozach różnych instytucji zmuszają to ciągłego śledzenia danych płynących z gospodarki oraz ewentualnych korekt założeń. W przypadku Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola korekta założeń dokonywana jest co najmniej raz w roku przy opracowywaniu projektu budżetu.

IV. PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2015-2036

W części tabelarycznej wieloletniej prognozy finansowej (prognozy budżetowe) przedstawiono m.in. zakładane kształtowanie się podstawowych wartości budżetowych z uwzględnieniem zapisów ustawy o finansach publicznych. Same wartości są pochodną czynników opisanych w części objaśnień w zakresie kształtowania się wskaźników makro na lata przyszłe oraz czynników wewnętrznych do których należy zaliczyć prowadzenie miejskiej polityki dochodowej (tu przede wszystkim podatki i opłaty lokalne) i wydatkowej. Znaczący wpływ na kształtowanie się zarówno strony wydatkowej jak i dochodowej w roku 2015 i latach następnych mają następujące zdarzenia (najważniejsze):

- a) rozpoczęcie od 2014r. nowej perspektywy finansowej w Unii Europejskiej obejmującej lata 2014-2020. W przedstawionym materiale założono, że dostępność środków finansowych w postaci grantów unijnych na projekty przez nie współfinansowane rozpocznie się dopiero w 2016r. – z tym, że zakłada się podpisanie pierwszych umów w 2015r. – w szczególności w zakresie projektów ujętych jako projekty kluczowe, finansowane w ramach kontraktu terytorialnego,
- b) zmiana ustawy o systemie oświaty; zgodnie z przyjętymi rozwiązaniami od września 2014r. został wprowadzony obowiązek nauki w szkołach podstawowych 6-latków, co powoduje konieczność zabezpieczenia środków finansowych w związku z utworzeniem dodatkowych oddziałów. W zasadzie rozwiązanie to będzie w całości „odczuwalne” w 2015r.
- c) zmiana modelu finansowania komunikacji miejskiej (umowa wykonawcza pomiędzy miastem a MZK Sp. z o.o. w Opolu), w skutek czego w 2015r. następuje wyżka wydatków z tym związanych w porównaniu z 2014r. o 950 tys. zł do kwoty 14.710 tys. zł.

Przedstawiony podstawowy podział budżetu na poszczególne segmenty został dokonany poprzez ekspozycje wartości dochodów bieżących i wydatków bieżących (budżet operacyjny), dochodów majątkowych i wydatków majątkowych (budżet majątkowy), przychodów i rozchodów (budżet kapitałowy). Pierwszy rok ujęty w prognozie odpowiada przyjętym w projekcie budżetu na 2015r. wartościom.

W zakresie budżetu operacyjnego założono nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w okresie objętym prognozą. Obliczona nadwyżka operacyjna została wskazana w części tabelarycznej prognozy (wiersz 8.1), a jej plan na 2015r. został ustalony na poziomie 18.115 tys. zł. W ujęciu nominalnym w latach prognozy wartość nadwyżki operacyjnej ulega wzrostowi. Natomiast średnia dla wskaźnika tzw. „marży operacyjnej” dla lat 2015-2036 wynosi 5,2% w przedziale wahań od 3,2% do 5,9%. Przyjęty model zakłada

systematyczny aczkolwiek powolny wzrost marży operacyjnej w latach prognozy. Oznacza to, że w perspektywie wieloletniej dynamika dochodów bieżących jest nieznacznie wyższa od dynamiki wydatków bieżących. Model został zbudowany na podstawie analiz makroekonomicznych, o których była wcześniej mowa. Z tym, że w perspektywie średniokresowej oparto się oprócz danych pochodzących z Ministerstwa Finansów również o prognozy innych podmiotów (mniej optymistyczna prognoza Komisji Europejskiej), natomiast perspektywa długookresowa została zarysowana wytycznymi Ministerstwa Finansów.

Projekcje wskazują, że budżet 2015r. zamknie się deficytem wynoszącym 46.097 tys. zł. W latach następujących po 2015r. zaprognozowano zaś zmniejszanie się wartości deficytu, przede wszystkim w skutek kompensowania wydatków majątkowych dochodami pochodzącymi z funduszy UE. Prognozuje się, że potencjalnie pierwszym rokiem, w którym będzie mogła wystąpić nadwyżka budżetowa będzie 2019r., a więc przedostatni rok nowej perspektywy finansowej w Unii Europejskiej.

Należy wskazać, biorąc pod uwagę doświadczenia z poprzednich lat, że w przypadku dofinansowania zadań środkami pochodzącymi z funduszy UE istnieje znaczne ryzyko zmian modeli finansowania poszczególnych przedsięwzięć jak też ich wartości. W opracowanym WPF-ie założono, iż dofinansowanie poszczególnych przedsięwzięć opierać się będzie na zasadzie zaliczkowania. Niespełnienie tego warunku będzie prowadziło do konieczności prefinansowania wydatków podlegających (już wtedy) refundacji z funduszy UE. Prefinansowanie to będzie mogło odbywać się na dwa sposoby:

- a) środkami własnymi (bez konieczności zaciągania zobowiązań kredytowych),
- b) środkami kredytowymi, w przypadku w którym angażowanie środków własnych będzie zagrażało płynności budżetu.

W obu tych przypadkach zmiana systemu z zaliczkowego na refinansowy nie wpłynie na poziom dopuszczalnych spłat z art. 243 ustawy o finansach publicznych (z uwagi na stosowne wyłączenia), wpłynie natomiast na poziom deficytu danego roku.

Deficyt budżetu kreowany jest poprzez działalność inwestycyjną, która w porównaniu do wcześniejszej projekcji WPF została w większym stopniu skonkretyzowana poprzez przyporządkowanie planowanych kwot wydatków oraz dochodów w przypadku zadań, dla których planuje się pozyskanie środków zewnętrznych - do realizacji w perspektywie 2015-2020. Zadania te choć skonkretyzowane to będą ulegały modyfikacjom w szczególności na etapie ubiegania się o bezzwrotne środki oraz na etapie postępowań przetargowych. Mając to na uwadze dopuszcza się możliwość przesunięć w czasie wydatkowania środków, co pewnie w istotny sposób będzie wiązać się z poziomem deficytów w latach 2016-2020r. Przesunięcia te, jeśli nie będą powodować zwiększenia wolumenu realizowanych zadań, nie powinny mieć wpływu na planowany poziom zadłużenia na koniec 2020r.

Prognozy budżetu operacyjnego (dochody bieżące, wydatki bieżące) sporządzono przede wszystkim w oparciu o metodę statystycznej ekstrapolacji, przy uwzględnieniu czynników makroekonomicznych jak i historycznego układu źródeł dochodów z jednej strony i kosztów (wydatków) funkcjonowania z drugiej.

W ujęciu dynamicznym kształtowanie się dochodów bieżących w latach 2015-2036 (prognoza) zostało przedstawione poniżej (tabela nr 4):

w tys. zł												
	Wyszczególnienie	Plan 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ogółem dochody bieżące w tys. zł	580 135	595 250	610 600	626 250	643 110	660 600	677 800	695 800	713 210	729 900	747 500
	- udziały w podatkach PIT i CIT	173 500	179 850	186 900	193 950	201 550	208 600	215 500	222 500	228 450	234 400	240 900
	- dochody z podatków lokalnych	142 376	146 700	151 000	154 500	158 250	162 500	167 000	172 000	177 000	181 000	186 000
	- otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące	202 897	211 000	214 500	218 600	222 950	227 800	232 300	237 100	242 300	247 800	252 600
	- pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)	61 362	57 700	58 200	59 200	60 360	61 700	63 000	64 200	65 460	66 700	68 000
2	dynamika dochodów bieżących ogółem		102,6%	102,6%	102,6%	102,7%	102,7%	102,6%	102,7%	102,5%	102,3%	102,4%
	- dynamika "udziały w podatkach PIT i CIT"		103,7%	103,9%	103,8%	103,9%	103,5%	103,3%	103,2%	102,7%	102,6%	102,8%
	- dynamika "dochody z podatków lokalnych"		103,0%	102,9%	102,3%	102,4%	102,7%	102,8%	103,0%	102,9%	102,3%	102,8%
	- dynamika "otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące"		104,0%	101,7%	101,9%	102,0%	102,2%	102,0%	102,1%	102,2%	102,3%	101,9%
	- dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)"		94,0%	100,9%	101,7%	102,0%	102,2%	102,1%	101,9%	102,0%	101,9%	101,9%

	Wyszczególnienie	Prognoza 2026r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.
1	2	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Ogółem dochody bieżące w tys. zł	762 300	780 400	798 650	815 600	833 100	851 600	869 600	886 760	904 200	920 500	936 800
	- udziały w podatkach PIT i CIT	247 400	253 900	260 400	265 800	271 200	276 600	282 000	287 400	292 800	298 200	303 600
	- dochody z podatków lokalnych	188 000	193 000	198 000	203 000	208 000	213 700	218 500	223 000	227 500	231 500	235 500
	- otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące	257 600	262 900	268 300	273 600	279 400	285 500	292 000	297 860	304 000	309 500	314 500
	- pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)	69 300	70 600	71 950	73 200	74 500	75 800	77 100	78 500	79 900	81 300	83 200
2	dynamika dochodów bieżących ogółem	102,0%	102,4%	102,3%	102,1%	102,1%	102,2%	102,1%	102,0%	102,0%	101,8%	101,8%
	- dynamika "udziały w podatkach PIT i CIT"	102,7%	102,6%	102,6%	102,1%	102,0%	102,0%	102,0%	101,9%	101,9%	101,8%	101,8%
	- dynamika "dochody z podatków lokalnych"	101,1%	102,7%	102,6%	102,5%	102,5%	102,7%	102,2%	102,1%	102,0%	101,8%	101,7%
	- dynamika "otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące"	102,0%	102,1%	102,1%	102,0%	102,1%	102,2%	102,3%	102,0%	102,1%	101,8%	101,6%
	- dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)"	101,9%	101,9%	101,9%	101,7%	101,8%	101,7%	101,7%	101,8%	101,8%	101,8%	102,3%

Tabela nr 4

W strukturze dochodów bieżących w 2015r. i w latach następnych nadal największy udział będą miały wpływy z tytułu udziału miasta w podatku PIT oraz subwencje. W przypadku PIT i CIT przyjęto, że dynamika wzrostu tej pozycji będzie oscylowała w granicach prognozowanego wzrostu gospodarczego. W przypadku PIT założenie to potwierdza projekcja średniego wzrostu płac oraz spadek stopy bezrobocia. Pozytywnie na wpływy z podatków dochodowych powinna oddziaływać również rozbudowa Elektrowni Opole (chodzi tu przede wszystkim o podwykonawców i pracowników pracujących przy rozbudowie zamieszkałych na terenie Opola).

Nieco inne założenia towarzyszyły prognozom wpływów z subwencji i dotacji. W 2016r. dynamika jest relatywnie wysoka i wynosi 104%, jest to jednak efekt niskiej bazy roku 2015. Do budżetu na 2015r. wielkości subwencji zostały wprowadzone na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Doświadczenia chociażby ostatniego roku wskazują na to, że w trakcie roku wielkości te ulegają dość istotnemu zwiększeniu. W pierwotnym budżecie 2013r.

wpływy z subwencji podano za Ministerstwem Finansów w kwocie 151,8 mln zł, wykonanie na koniec roku wyniosło 153,2 mln zł, w 2014r. było to odpowiednio 148,7 mln zł, a plan na koniec września wynosił już 152,0 mln zł. W kolejnych latach założono, że jej wzrost nie będzie wyższy od prognozowanej inflacji. Dane wskazują, że już w lutym 2015r. należy się spodziewać wzrostu planu części oświatowej subwencji ogólnej.

W przypadku kształtowania się prognozowanych wpływów z tytułu opłat i podatków lokalnych, założono, że dynamika wzrostu będzie nieco wyższa od wzrostu cen, a to za sprawą zwiększenia liczby podatników ze względu na rozwój budownictwa mieszkaniowego i przemysłowego, co powinno już w perspektywie krótkiej i średniej mieć pozytywne przełożenie na wpływy do budżetu miasta, przede wszystkim na wpływy z podatku od nieruchomości.

W grupie dochodów „pozostałe dochody operacyjne” w 2016r. w porównaniu z 2015r. zaprognozowano ich spadek (dynamika 94%, przy nominalnym zmniejszeniu o 4.362 tys. zł). Spadek ten jest wypadkową założenia zmniejszenia wpływów z dywidend wypłacanych przez Spółki, w których Miasto Opole posiada udziały czy akcje.

Pomimo prowadzenia – na dzień sporządzania niniejszych objaśnień - procedury zbycia przez Miasto Opole akcji ECO S.A., z ostrożności w WPF nie zaprognozowano wpływów z tego tytułu (chodzi tutaj o przychody). Uznano, że wprowadzenie do budżetu miasta Opola oraz WPF planu wpływu środków z tej transakcji nastąpi dopiero po podpisaniu umowy zbycia, tym bardziej że transakcja ta niesie ze sobą pozytywne konsekwencje dla budżetu miasta. Po 2015r. założono stabilny wzrost z tytułu pozostałych dochodów operacyjnych przy stosunkowo niskiej dynamice oscylująca w okolicach projekcji inflacji.

Uśrednione dynamiki wzrostu dochodów bieżących w podziale na poszczególne okresy przedstawiono w tabeli 5.

Lp.	Wyszczególnienie	lata 2016-2020	lata 2022-2031	lata 2031-2036	średnia dla lat 2016-2036
1	Średnia wzrost dochodów bieżących ogółem	102,6%	102,3%	101,9%	102,3%

Tabela nr 5

Na dochody majątkowe wykazane w prognozie składają się przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku ujmowane w paragrafie 077 klasyfikacji budżetowej oraz transfery inwestycyjne (dotacje).

W projekcie budżetu na 2015r. założono wpływy z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 18.000 tys. zł. Wartość ta jest niższa od planowanych wartości budżetu 2014r. o 1.920 tys. zł. Podaje się, że wykonanie tych dochodów w latach 2008-2013 kształtowało się odpowiednio; w 2008r. na poziomie 21.241 tys. zł; w 2009r., a więc w roku zmniejszonej *aktywności gospodarczej*, w wysokości 8.567 tys. zł, w 2010r. w wysokości 18.134 tys. zł, w 2011r. w wysokości 23.903 tys. zł, w 2012r. w wysokości 15.393 tys. zł, a w 2013r. 20.269 tys. zł. Biorąc to pod uwagę w prognozach lat następujących po 2015r. założono wpływy ze sprzedaży mienia po 18.000 tys. zł w każdym roku prognozy. Poziom ten uważa się za realny do wykonywania zważywszy na to, że miasto również powiększa znacząco swój zasób nieruchomości, które w zamyśle mają zostać przeznaczone pod budownictwo czy to

przemysłowe czy to usługowe lub mieszkalne (np. w 2014r. zakupiono działkę po byłym FSO, która w niedługim czasie poszerzy ofertę kierowaną przez Opole do inwestorów).

Na pozostałe dochody majątkowe wykazane w projekcji składają się przede wszystkim transfery środków stanowiących dofinansowanie inwestycji z funduszy UE. W projekcie budżetu na 2015r. założono, że z tytułu dotacji inwestycyjnych wpłynie 3.484 tys. zł, z czego 830 tys. zł stanowić ma zwrot wcześniej udzielonej dotacji instytucji kultury na realizację inwestycji, zwrot wynika z rozliczenia przez tę instytucję części podatku VAT. Pozostałe dotacje inwestycyjne mają służyć jako stricte źródło finansowania wydatków dofinansowanych zadań, tzn. brak jest założenia dokonywania spłat wcześniej zaciągniętych kredytów tymi środkami.

W latach 2016-2019 po stronie dochodów majątkowych obok wpływów ze sprzedaży mienia zaplanowano wpływy w postaci dotacji z UE. Ich specyfika ze wskazaniem dofinansowanych zadań została podana w załączniku do niniejszych Objaśnień. Umowy na dofinansowanie nie zostały jeszcze zawarte, ale część zadań znalazło się na liście zadań kluczowych do dofinansowania w ramach kontraktu terytorialnego, a więc prawdopodobieństwo pozyskania tych środków jest bardzo wysokie. Z drugiej strony w zdecydowanej większości realizacja zaplanowanych zadań w dużej mierze uzależniona jest od pozyskania tych środków – ryzyko finansowe związane z nieotrzymaniem dofinansowania będzie niwelowane poprzez ograniczenie zakresu rzeczowego przedsięwzięć lub poprzez rezygnacje z ich realizacji.

Po 2019r. w prognozach po stronie dochodów majątkowych ujęto tylko wpływy ze sprzedaży mienia nie zakładając wpływu żadnych dotacji inwestycyjnych. Zmiana w tym zakresie, a więc uwzględnienie innych dochodów przede wszystkim w postaci transferów z UE, będzie możliwa w momencie określenia możliwości pozyskania dodatkowych środków na realizację zadań inwestycyjnych lub też będzie konsekwencją dokonywanych przesunięć dochodów pomiędzy latami (z roku na rok).

Ekspozycja wydatków bieżących została dokonana z uwzględnieniem między innymi wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (*przyjęto tu następujące paragrafy wydatkowe: 401-407, 409-413, 417*), ponadto zgodnie z zapisami ustawowymi wyszczególniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów samorządu terytorialnego (tutaj zgodnie z objaśnieniami do Rozporządzenia zakwalifikowano wszystkie wydatki bieżące w rozdziałach 75020 - *Starostwa powiatowe*, 75022 - *Rady gmin*, 75023 - *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*). Zwraca się uwagę, że wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi organów są również ujęte w wierszu dotyczącym wynagrodzeń i pochodnych ogółem, tak więc stanowią one niejako częściowe powtórzenie wcześniejszej wartości.

Jako bazę szacowania wydatków bieżących na lata 2016-2036 przyjęto zapisy projektu uchwały budżetowej na 2015r. Dokonane obliczenia wskazują, że średnia dynamika wydatków bieżących dla lat 2016-2036 wyniesie 102,2%. Uśrednioną dynamikę wzrostu wydatków bieżących w podziale na poszczególne okresy przedstawiono w tabeli nr 6.

Wyszczególnienie	lata 2016-2021	lata 2022-2030	lata 2031-2036	średnia dla lat 2016-2036
średnia wzrost wydatków bieżących ogółem	102,4%	102,2%	102,0%	102,2%
Średni wzrost wydatków bieżących bez odsetek od zadłużenia	102,4%	102,3%	102,0%	102,2%

Tabela nr 6

W przypadku wynagrodzeń i pochodnych założono wzrost w 2016r. w stosunku do planu na 2015r. o 1,3%, w 2017r. 2,3%, w 2018r. o 2,6%. Przy średniej dla okresu 2016-2021 wynoszącej 2,4%. Biorąc pod uwagę, że grupa ta stanowi około 50% ogółu wartości wydatków bieżących oraz stosunkowo wysoką bazę z 2015r. należało ostrożnie podejść do prognozowania tej kategorii wydatków, zakładając wzrost oscylujący w granicach inflacji. Założono także, że jeśli pojawi się presja na wzrost wynagrodzeń to będzie ona dotyczyła w większym stopniu sektora prywatnego aniżeli administracji. Stąd w WPF założono brak spadku realnych wynagrodzeń. Innymi słowy nie wyklucza wzrostu realnych płac w miejskich jednostkach, co powinno być wynikiem przede wszystkim działań optymalizacyjnych.

W zakresie dynamiki pozostałych wydatków bieżących założono, że ich wzrost będzie w latach 2016-2036 również oscylował w granicach celu inflacyjnego NBP z uwzględnieniem dopuszczalnego przedziału wahań oraz przy uwzględnieniu prognoz danych makro.

Można założyć również, że wprowadzenie działań racjonalizujących wydatki np. „zamówienia grupowe” na dostawy energii elektrycznej czy prowadzenie działań termomodernizacyjnych oraz zakładana, przy udziale środków unijnych, modernizacja oświetlenia ulicznego będzie pozytywnie oddziaływać na budżet. Jednak per saldo, biorąc pod uwagę konieczność zapewnienia prawidłowego funkcjonowania nowo powstałych jednostek oraz rozwoju działań jednostek funkcjonujących od lat, na tym etapie, raczej nie jest możliwe wprowadzenie założenia nominalnego spadku wydatków bieżących w średniej perspektywie czasowej.

Prognozując wydatki związane z obsługą długu wzięto pod uwagę przede wszystkim stabilizację w zakresie stóp procentowych, z tym, że rzeczywista sytuacja na rynku międzybankowym w dużej mierze będzie zależna od sytuacji ekonomicznej w ujęciu globalnym. Jednocześnie skorelowano wartość wydatków ze zmianami zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikającymi z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat.

W ujęciu dynamicznym kształtowanie się wydatków bieżących z uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, w latach objętych prognozą zostało przedstawione poniżej (tabela nr 7):

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:	562 020	572 671	585 650	600 896	616 008	632 076	647 012	662 801	677 629	692 542	707 965
	- wynagrodzenia i pochodne	283 816	287 500	294 000	301 500	309 000	317 000	325 000	333 000	341 000	349 000	357 000
	- odsetki od zadłużenia	8 237	11 371	12 150	12 396	12 008	11 076	10 012	8 801	7 629	6 542	5 965
	- pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)	269 967	273 800	279 500	287 000	295 000	304 000	312 000	321 000	329 000	337 000	345 000
2	dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:		101,9%	102,3%	102,6%	102,5%	102,6%	102,4%	102,4%	102,2%	102,2%	102,2%
	- dynamika "wynagrodzenia i pochodne"		101,3%	102,3%	102,6%	102,5%	102,6%	102,5%	102,5%	102,4%	102,3%	102,3%
	- dynamika "odsetki od zadłużenia"		138,0%	106,9%	102,0%	96,9%	92,2%	90,4%	87,9%	86,7%	85,8%	91,2%
	- dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)"		101,4%	102,1%	102,7%	102,8%	103,1%	102,6%	102,9%	102,5%	102,4%	102,4%

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2026r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.
1	2	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:	721 332	737 708	754 591	770 479	786 865	804 275	820 956	837 136	853 515	869 025	884 685
	- wynagrodzenia i pochodne	365 000	374 000	384 000	393 000	402 000	412 000	421 000	430 000	439 000	447 700	456 000
	- odsetki od zadłużenia	5 332	4 708	4 091	3 479	2 865	2 275	1 956	1 736	1 515	1 325	1 185
	- pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)	351 000	359 000	366 500	374 000	382 000	390 000	398 000	405 400	413 000	420 000	427 500
2	dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:	101,9%	102,3%	102,3%	102,1%	102,1%	102,2%	102,1%	102,0%	102,0%	101,8%	101,8%
	- dynamika "wynagrodzenia i pochodne"	102,2%	102,5%	102,7%	102,3%	102,3%	102,5%	102,2%	102,1%	102,1%	102,0%	101,9%
	- dynamika "odsetki od zadłużenia"	89,4%	88,3%	86,9%	85,1%	82,3%	79,4%	86,0%	88,7%	87,3%	87,4%	89,5%
	- dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)"	101,7%	102,3%	102,1%	102,0%	102,1%	102,1%	102,1%	101,9%	101,9%	101,7%	101,8%

Tabela nr 7

Podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, wydatki majątkowe w 2015r. odpowiadają zapisom projektu uchwały budżetowej. Na wydatki majątkowe składają się przedsięwzięcia jednoroczne (2015r.) oraz realizowane w formule wieloletniej, które stanowią element wieloletniej prognozy finansowej w postaci Załącznika Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć.

Wykaz Przedsięwzięć przedstawia limity wydatków i zobowiązań na poszczególne przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2015-2020. Ekspozycja zadań została dokonana zgodnie z odpowiednimi przepisami wykonawczymi, tj. w podziale między innymi na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu UE oraz pozostałe zadania. Większość zadań znajdujących się w Wykazie przewidziana do realizacji po 2015r. znajduje się w fazie projektowania i ich ostateczny kształt (koszt, okres realizacji, montaż finansowy) może ulec zmianie. Jak już wspomniano wyżej realizacja części z nich będzie uzależniona od pozyskania bezzwrotnych źródeł ich finansowania.

Limity wydatków na przedsięwzięcia inwestycyjne zawierają się w ogólnej kwocie wydatków majątkowych ujętych w wierszu 2.2 Załącznika Nr 1. Różnica pomiędzy ogólną kwotą wydatków majątkowych a limitami wydatków na Przedsięwzięcia stanowi swego rodzaju „wolne środki”, które potencjalnie można przeznaczyć na inwestycje. Rozdysponowanie tych wartości może odbywać się w zasadzie w ramach budżetu jednorocznego lub też w ramach przedsięwzięć wieloletnich na dzień dzisiejszy niedookreślonych.

Największe nasilenie wydatków majątkowych planowane jest w 2017r. kiedy w fazie zaawansowanej realizacji będą znajdować się największe inwestycje takie jak:

- Budowa obwodnicy Piastowskiej Miasta Opola od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej – etap II część I: odcinek ul. Wrocławska – obwodnica północna;

- *Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego;*
- *Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Aglomeracji Opolskiej – Metalchem;*
- *Czysta komunikacja publiczna – zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej (zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji zbiorowej Opola i Aglomeracji Opolskiej);*
- *Przebudowa ul. Niemodlińskiej na odcinku od ul. Wrocławskiej do granicy Miasta Opola - rozbudowa układu drogowego pomiędzy ulicami: Hallera-Koszyka-Szymanowskiego.*

W kolejnych latach następuje spadek wydatków inwestycyjnych do roku 2021. kiedy to nie przewiduje się już żadnych dotacji na inwestycje. Działalność inwestycyjna od 2020r. opiera się wyłącznie na środkach własnych a nadwyżka budżetu służy spłacie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zapewne po 2020r. również będą możliwości dla pozyskania bezzwrotnych środków finansowych na realizację zadań inwestycyjnych. Jeżeli Opole takie środki by pozyskało to wtedy wolumen realizowanych inwestycji z pewnością będzie większy od obecnych prognoz. Jednakże na dzień dzisiejszy z uwagi na brak konkretnych danych, stąd prognozy co do wydatków majątkowych pozostawia się na relatywnie niskim poziomie wynikającym z własnych możliwości miasta bez dodatkowego zwiększania zadłużenia.

Montaże finansowe najważniejszych, realizowanych jak i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych zostały przedstawione w tabeli stanowiącej załącznik do niniejszych objaśnień.

Szczegółowe objaśnienia dotyczące strony przychodowej (*kredyty, pożyczki, emisja obligacji*) oraz rozchodowej budżetu (*spłata zadłużenia*) – także z powiązaniem z prowadzoną polityką inwestycyjną – zostały opisane w części niniejszych objaśnień pn. „Prognoza zadłużenia i spłat”.

V. PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT.

V.I. Informacje ogólne i wyjaśnienia.

Przedstawiona prognoza kwoty długu obejmuje lata 2015-2036 z uwzględnieniem salda otwarcia 2015r. oszacowanego w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu 2014r. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, ostatni rok objęty prognozą przypada w okresie, w którym ma nastąpić ostatnia spłata posiadanych obecnie jak też planowanych do zaciągnięcia w dającej się przewidzieć przyszłości kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji wraz z odsetkami. W przypadku Miasta Opola w roku 2036 przypadają spłaty ostatnich rat kredytu zaciągniętego w Europejskim Banku Inwestycyjnym, zobowiązania wobec innych kredytodawców, zarówno te już zaciągnięte jak i te planowane do zaciągnięcia, zgodnie z założeniami mają zostać spłacone do końca 2031r.

Planując w poszczególnych latach projekcji zarówno wypływy – w tym przypadku chodzi o rozchody oraz wydatki związane z obsługą zadłużenia (*przede wszystkim odsetki*) – jak też wpływy – (w tym przypadku chodzi o przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji) – kierowano się przede wszystkim:

- 1) dążeniem do zapewnienia płynności budżetów miasta Opola,
- 2) przepisami regulującymi polskie finanse publiczne.

Od 2014r. obowiązuje nowe reguła dyscyplinująca jednostki samorządu terytorialnego w zakresie zaciągania zobowiązań kapitałowych. Obowiązujące limity nie odnoszą się do salda zadłużenia, ale do możliwości obsługi finansowej długu wyznaczanej na podstawie wyniku operacyjnego budżetu. I tak stosunek kosztów obsługi długu (spłata rat kapitałowych i odsetkowych) do dochodów ogółem w danym roku nie może być wyższy aniżeli średnia arytmetyczna relacji nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów ogółem. Z tym, że dla roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy przyjmuje się wielkości planowane na koniec trzeciego kwartału. Stąd też przewidywane wykonanie 2014r. odnosi się do planu na koniec września, a wyższa od planowanej przewidywana nadwyżka operacyjna może wskazywać, że faktyczny limit spłat będzie wyższy od tego obliczonego w oparciu o plan na koniec trzeciego kwartału.

Od stosowania ograniczeń ustawodawca przewidział wyjątki polegające na wyłączeniu przy obliczaniu relacji, o której mowa wyżej spłat rat kapitałowych i odsetkowych zadłużenia zaciągniętego w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA. Z tym, że w przypadku umów zawartych przed 1 stycznia 2013r. wyłączenia spłat kapitału stosuje się nie dłużej niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji środków. W przypadku umów zawartych po 1 stycznia 2013r. wyłączeniu podlegają zarówno raty kapitałowe jak i odsetkowe w całym okresie spłaty zadłużenia zaciągniętego w związku z realizacją tych umów (w przypadku programów, projektów lub zadań dofinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na poziomie nie mniejszym niż 60%).

W załączniku do Objaśnień przedstawiono między innymi zadania, o których dofinansowanie ze środków UE będą czynione starania, wraz ze wstępnym montażem finansowym. Założono, że wszystkie zawarte tam projekty będą dofinansowane w stopniu przewyższającym 60% wydatków, stąd do wyłączeń wliczona została spłata tych zobowiązań wraz z odsetkami. Założenia te będą weryfikowane na etapie konkretyzowania się planów realizacji tych projektów, zawierania umów o dofinansowanie i kredytowanie tych zadań.

Kierunkowo planuje się, że w 2015r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Refinansowanie zadłużenia jest przewidziane w „Polityce Zarządzania Długiem Miasta Opola” i jest stosowane przez polskie jednostki samorządu terytorialnego.

W dalszym ciągu jednak w przypadku miasta Opola dług kreowany jest na poziomie budżetu majątkowego, co oznacza, że celem zaciągania zobowiązań zwrotnych jest przede wszystkim konieczność sfinansowania prowadzonych działań inwestycyjnych. Budżet operacyjny Opola, jak zaznaczono powyżej, charakteryzuje się nadwyżką netto (*bilans dodatni dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi*), tak więc w zasadzie ograniczenie działań inwestycyjnych będzie prowadziło do braku zapotrzebowania na nowe zwrotne źródła finansowania.

V.II Informacje o kształtowaniu się zadłużenia w 2014 i 2015r.

Zgodnie z przewidywaniami saldo zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji ma ukształtować się na koniec 2014r. na poziomie 223.999 tys. zł. Założono, że do 31 grudnia 2014r. wszystkie zadania inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków pochodzących z funduszy UE i na które zostały zaciągnięte zobowiązania, zostaną ostatecznie rozliczone.

Strukturę zadłużenia na koniec 2014r. można zatem przedstawić w następujący sposób:

- a) 106.900 tys. zł to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych miasta Opola,
- b) 102.283 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych w zagranicznych instytucjach (chodzi tutaj o Europejski Bank Inwestycyjny
- c) 14.816 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Zakłada się wzrost zadłużenia netto na koniec 2014r. w porównaniu z wykonaniem 2013r. o 8.618 tys. zł, z czego:

- a) Przewidywane wykonanie zaciągnięcia zobowiązań w 2014r. to 39.098 tys. zł, w tym:
 - 598 tys. zł pożyczka z WFOŚiGW na sfinansowanie planowanego deficytu – termomodernizacja Publicznego Gimnazjum Nr 8,
 - 38.500 tys. zł emisja obligacji zarówno na sfinansowanie planowanego deficytu jak również refinansowanie zadłużenia,
- b) Przewidywane wykonanie spłat zobowiązań w 2014r. to 30.479 tys. zł, w tym:
 - 4.298 tys. zł, to spłaty dokonywane z refundacji wydatków ze środków funduszy Unii Europejskiej (*kredyty na prefinansowanie*),
 - 26.181 dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji komunalnych,

Przewiduje się, że wykonanie wydatków związanych z obsługą kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2014r. – przede wszystkim odsetki od posiadanych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji – wyniesie 6.200 tys. zł.

Zakłada się, że w 2015r. zapotrzebowanie budżetu miasta Opola na zwrotne źródła finansowania wyniesie łącznie 56.729 tys. zł, z czego:

- a) 15.000 tys. zł ma stanowić emisja obligacji komunalnych, celem emisji będzie zarówno pokrycie planowanego deficytu (współfinansowanie zadań inwestycyjnych) jak i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- b) 41.729 tys. zł mają stanowić kredyty i pożyczki, na współfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz częściowe refinansowania długu.

Spłaty w 2015r. mają wynieść łącznie 15.632 tys. zł, w tym:

- 10.632 tys. zł dotyczy spłat kredytów i pożyczek,
- 5.000 tys. zł dotyczy wykupu obligacji komunalnych Miasta Opola.

Na obsługę kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2015r. – odsetki od posiadanych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji – planuje się kwotę 8.237 tys. zł.

Biorąc pod uwagę ww. informacje dotyczące strony przychodowej i rozchodowej budżetu **2015r.** saldo zamknięcia dla tego roku powinno wynieść 265.096 tys. zł, w tym:

- a) 116.900 tys. zł to zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych miasta Opola, z czego planowane do wyemitowania w 2015r. 15.000 tys. zł,
- b) 97.403 tys. zł to zadłużenie w Europejskim Banku Inwestycyjnym z tytułu zaciągniętego kredytu w latach wcześniejszych,
- c) 50.793 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek na rynku krajowym, z czego planowane do zaciągnięcia w 2015r. 41.637 tys. zł.

W tabelach nr 8, 9, 10 i 11 zamieszczonych poniżej przedstawiono w rozbiciu na poszczególne transakcje zobowiązaniowe informacje w zakresie zakładanego zadłużenia i spłat. Dane wykazane w tabelach obejmują lata 2014-2015r. Tabela nr 8 zawiera wykaz posiadanych przez miasto Opole kredytów i pożyczek zaciągniętych w instytucjach krajowych. W tabeli nr 9 zostały zawarte informacje w zakresie rozdysponowania na poszczególne inwestycje środków pochodzących z instytucji międzynarodowych (*Europejski Bank Inwestycyjny*). Tabela nr 10 zawiera dane dotyczące emisji obligacji komunalnych miasta Opola już przeprowadzonych. Zaś tabela nr 11 przedstawia zapotrzebowanie na środki zwrotne, które planuje się pozyskać na podstawie nowych umów (*kredyty oraz obligacje*) w 2015r.

Kredyty i pożyczki posiadane – Instytucje krajowe

W zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2014r.	przychody 2014r.	rozchody 2014r.	saldo otwarcia 01.01.2015r.	przychody 2015r.	rozchody 2015r.	saldo zamknięcia 2015r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2015r.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 13		34 014 714	597 945	19 796 713	14 815 946	0	5 660 189	9 155 757	
1.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: Współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa wiaduktu i układu komunikacyjnego oraz remont wiaduktu żelbetowego w ciągu ul. Reymonta w Opolu	3 040 970	0	300 000	2 740 970	0	300 000	2 440 970	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
2.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: termomodernizacja PLO Nr III	289 667	0	57 948	231 719	0	57 948	173 771	Brak wyłączeń.
3.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: współfinansowanie inwestycji pn "Przebudowa Placu Kopernika, ul. Żeromskiego, ul. Oleskiej, ul. Sienkiewicza w Opolu"	1 683 709	0	396 000	1 287 709	0	396 000	891 709	Brak wyłączeń.
4.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: termomodernizacja PSP Nr 20	58 725	0	58 725	0	0	0	0	Brak wyłączeń.
5.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: termomodernizacja budynku II Liceum Ogólnokształcącego.	607 269	0	335 052	272 217	0	272 217	0	Brak wyłączeń.
6.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: współfinansowanie inwestycji pn "Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku przy ulicy Minorytów 4 z przeznaczeniem na siedzibę wypożyczalni centralnej Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opolu"	4 281 160	0	600 000	3 681 160	0	600 000	3 081 160	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
7.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „PUBLICZNE GIMNAZJUM NR 4 TERMOMODERNIZACJA ”	940 099	0	170 000	770 098	0	170 000	600 098	Brak wyłączeń.
8.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu Cel: Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego PN. „Poprawa jakości wody w Opolu	6 034 425	0	5 820 000	214 425	0	214 425	0	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
9.	Kredytodawca/pożyczkodawca: PKO BP SA Cel: Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Poprawa jakości wody w Opolu"	10 891 363	0	9 600 000	1 291 363	0	1 291 363	0	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
10.	Kredytodawca/pożyczkodawca: PKO BP SA Cel. Budowa dróg, oświetlenia ulicznego ul. Północna w Opolu	2 667 899	0	1 116 000	1 551 899	0	1 116 000	435 899	Brak wyłączeń.
11.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Handlowy w Warszawie S.A.	1 217 904	0	720 000	497 904	0	497 904	0	Brak wyłączeń.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2014r.	przychody 2014r.	rozchody 2014r.	saldo otwarcia 01.01.2015r.	przychody 2015r.	rozchody 2015r.	saldo zamknięcia 2015r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2015r.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Cel: Budowa separatorów na wylotach kanalizacji deszczowej								
12.	Kredytodawca/pożyczkodawca: BPI Bank Polskich Inwestycji S.A. Cel: Budowa separatorów na wylotach kanalizacji deszczowej lewobrzeżnej zlewni rzeki Odry".	1 888 271	0	582 540	1 305 731	0	582 540	723 191	Brak wyłączeń.
13.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu Cel: PG Nr 8 - termomodernizacja obiektu	413 254	597 945	40 448	970 751	0	161 792	808 959	Brak wyłączeń.

Tabela nr 8

Kredyty posiadane – Instytucje zagraniczne

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2014r.	rozchody (PW za 2014r.)	saldo otwarcia 01.01.2015r.	rozchody 2015r.	saldo zamknięcia 2015r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2015r.
	1	2	5	6	9	10	11
1	Kredytodawca/pożyczkodawca: Europejski Bank Inwestycyjny	110 966 147	8 682 745	102 283 403	4 879 938	97 403 465	
	rozdysponowanie transz z podziałem na zadania:						
1a.	Przebudowa wiaduktu i układu komunikacyjnego oraz remont wiaduktu żelbetowego w ciągu ul. Reymonta w Opolu	14 179 794	554 968	13 624 825	517 552	13 107 273	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1b.	Budowa wiaduktu w ciągu ul. Ozimskiej nad linią PKP wraz z przebudową układu komunikacyjnego ul. Ozimska, Rejtana, Kolejowa	19 269 882	846 236	18 423 646	976 233	17 447 413	Brak wyłączeń.
1c.	Utworzenie Narodowego Centrum Polskiej Piosenki poprzez przebudowę Amfiteatru Tysiąclecia w Opolu	12 367 669	589 205	11 778 463	546 889	11 231 575	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1d.	Uzbrojenie terenu w rejonie ul. Wrocławskiej - Kokota w Opolu	4 423 745	146 914	4 276 831	163 055	4 113 776	Brak wyłączeń.
1e.	Budowa Centrum Sportu przy ul. Północnej w Opolu	9 048 692	316 868	8 731 824	288 437	8 443 387	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2014r.	rozkłady (PW za 2014r.)	saldo otwarcia 01.01.2015r.	rozkłady 2015r.	saldo zamknięcia 2015r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2015r.
	1	2	5	6	9	10	11
1f.	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta Opola poprzez zagospodarowanie terenów wzdłuż Odry	5 262 504	215 684	5 046 820	227 779	4 819 042	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1g.	Budowa Opolskiego Centrum Wystawienniczo - Kongresowego w Opolu	11 106 791	449 303	10 657 488	571 688	10 085 800	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1h.	Przebudowa ul. Bierkowickiej i ulic sąsiednich wraz z budową kanalizacji deszczowej	1 914 274	29 318	1 884 957	27 856	1 857 100	Brak wyłączeń.
1i.	Przebudowa z adaptacją i remontem budynku na cele kulturalne w Opolu przy ul. Kośnego 32a łącznie z wyposażeniem budynku	628 411	6 969	621 442	6 969	614 473	Brak wyłączeń.
1j.	Budynek socjalno-sanitarny dla pracowników Ogrodu Zoologicznego	1 728 477	75 201	1 653 276	69 657	1 583 619	Brak wyłączeń.
1k.	Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO)	423 139	18 910	404 229	25 213	379 016	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
		2 298 414	2 298 414	0		0	Przeznaczenie: prefinansowanie "wydatków wyprzedzających" podlegających refundacji z funduszy UE).
1l.	Termomodernizacja obiektu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Opolu	3 120 521	193 193	2 927 328	203 195	2 724 132	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1m.	Budowa węzła komunikacyjnego obwodnicy północnej (drogi krajowej) z drogą wojewódzka nr 454 (ul. Budowlanych - Sobieskiego) wraz z opracowaniem dokumentacji	3 399 999	131 159	3 268 840	174 879	3 093 961	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
		2 000 000	2 000 000	0	0	0	Przeznaczenie: prefinansowanie "wydatków wyprzedzających" podlegających refundacji z funduszy UE).
1n.	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	3 991 789	134 918	3 856 872	179 890	3 676 981	Brak wyłączeń.
1o.	Budowa krytej pływalni na terenie II kampusu Politechniki Opolskiej przy ul. Prószkowskiej w Opolu	15 802 047	675 485	15 126 562	900 647	14 225 915	Brak wyłączeń.

Tabela nr 9

Obligacje posiadane – Instytucje krajowe

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2014r.	przychody 2014r.	rozkłady (PW za 2014r.)	saldo otwarcia 01.01.2015r.	przychody 2015r.	rozkłady 2015r.	saldo zamknięcia 2015r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2015r.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 5		70 400 000	38 500 000	2 000 000	106 900 000	0	5 000 000	101 900 000	
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - obligacje	2 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	
	I program emisji obligacji komunalnych realizowany w ramach umowy o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji z dnia 06.10.2004r. Cel: dokapitalizowanie MZK Sp. z o.o. z przeznaczeniem na zakup autobusów, zadanie inwestycyjne „Przebudowa Kapielska Miejskiego wraz z małą architekturą infrastrukturą w Opolu Plac Róż”.								
2.	Bank Ochrony Środowiska S.A. - obligacje	12 000 000	0	0	12 000 000	0	3 500 000	8 500 000	
	II program emisji obligacji komunalnych realizowany w ramach umowy o zlecenie organizacji, przeprowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.03.2008r. na sfinansowanie wydatków majątkowych Miasta Opola związanych z budowa oraz przebudowa i rozbudowa infrastruktury technicznej w Opolu								
3.	Bank Ochrony Środowiska S.A. - obligacje	10 000 000		0	10 000 000	0	0	10 000 000	
	III program emisji obligacji komunalnych realizowany w ramach umowy o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji z dnia 8 czerwca 2012r. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów								
4.	Bank POLSKA KASA OPIEKI S.A. w Warszawie - obligacje	46 400 000	0	0	46 400 000	0	1 500 000	44 900 000	Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do wyłączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE.
	IV program emisji obligacji komunalnych w ramach umowy z 11.04.2013 o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji Cel: sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.								
5.	ING Bank Śląski S.A. - obligacje	0	38 500 000	0	38 500 000	0	0	38 500 000	Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do wyłączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE.
	V programu emisji obligacji komunalnych w ramach umowy z 17.04.2014r. CEL. spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych, sfinansowanie planowanego deficytu.								

Tabela nr 10

Plan korzystania ze zwrotnych źródeł finansowania na 2014r. (kredyty i obligacje na które nie ma podpisanych umów)

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	przychody 2015r.	rozkłady 2015r.	saldo zamknięcia 2015r.	UWAGI
RAZEM DLA POZYCJI 1-2		51 454 298	92 264	56 729 298	
1	VI program emisji obligacji komunalnych miasta Opola	15 000 000	0	15 000 000	cel: częściowe sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2	Kredyty/pożyczki	41 729 298	92 264	41 637 034	

Tabela nr 11

V.III Projektcja długu na lata 2015-2036.

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych występować będzie w latach 2018-2022, kiedy roczne spłaty będą znajdować się na poziomie przewyższającym 25 mln zł, z kulminacją w 2019r. kiedy wyniosą 26,5 mln zł. W większości będą to spłaty już zaciągniętych zobowiązań, jednak część tych kwot stanowią spłaty zobowiązań dopiero planowanych do zaciągnięcia. Spłaty ogółem planowane w danym roku ujęte zostały w wierszu 5.1. natomiast spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań wskazano w wierszu 14.1. Różnica stanowi spłatę planowanego do zaciągnięcia w latach 2015-2020 nowego zadłużenia o łącznej kwocie 160 mln zł.

Od 2019r. planowane spłaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów i pożyczek, przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do zera w 2036r. Warto przypomnieć, że tak długa perspektywa spłat związana jest z zaciągnięciem długoterminowego kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym, którego ostatnia rata ma zostać spłacona w 2036r. W latach 2032-2036 spłacany jest właściwie tylko kredyt zaciągnięty w EBI – w tym okresie wiersz 5.1. i 14.1. są sobie równe. Ostateczna spłata ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w latach 2015-2020 ma nastąpić w roku 2031. Średnia zapadalność długu obliczona dla 2015r. wynosi 9,1 lat i sukcesywnie maleje do jedności w 2036r., co związane jest z koniecznością sporządzania prognoz długu przez jst do czasu jego ostatecznej spłaty.

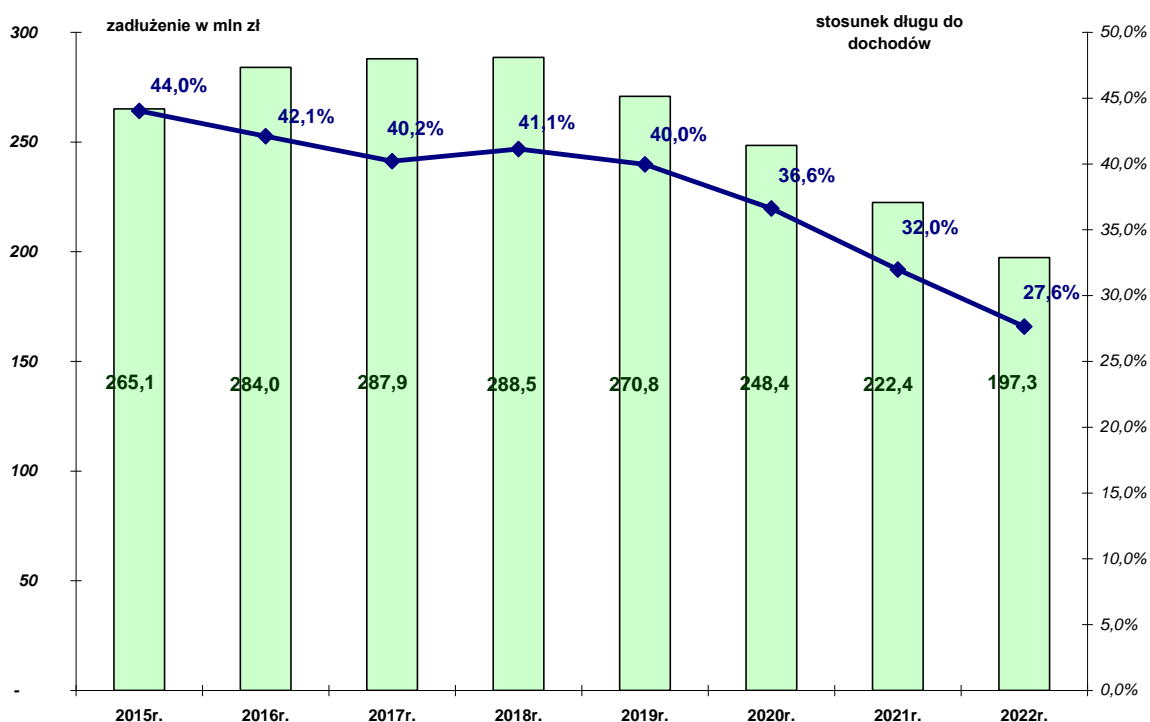
Wydatki odsetkowe zaplanowano w 2015r. na poziomie 8.237 tys. zł, w 2016r. na poziomie 11.371 tys. zł z najwyższą wartością w roku 2018 kiedy ma nastąpić najwyższe saldo zadłużenia. W kolejnych latach wraz ze spadkiem zadłużenia następuje spadek kosztów jego obsługi.

Najwyższa wartość spłat zobowiązań ogółem łącznie z odsetkami w stosunku do prognozowanych dochodów występuje w 2019r. i wynosi 4,58% tych dochodów z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń i 5,68% bez uwzględnienia wyłączeń.

Zgodnie z przedstawianą projekcją najwyższe nominalne saldo zadłużenia wystąpi na koniec 2018r. i wyniesie 288.501 tys. zł, co stanowić będzie 41,1%. Najwyższy zaś wskaźnik procentowy salda zadłużenia do dochodów, zgodnie z prognozami, wystąpić ma w 2015r. i wyniesie 44,0% przy saldzie zadłużenia 265.096 tys. zł.

Kumulacja zadłużenia w 2018r. jest wynikiem konieczności zapewnienia wkładu własnego w planowane do realizacji zadania inwestycyjne z udziałem środków UE przy jednoczesnym zachowaniu płynności budżetu. W każdym roku w którym planuje się pozyskanie zwrotnych źródeł finansowania, zapotrzebowanie na dług generowane jest na poziomie majątkowym budżetu (dochody majątkowe – wydatki majątkowe) jaki i na poziomie kapitałowym budżetu (zaciągnięte kredyty pożyczki, obligacje – spłata zobowiązań kredytowych i wykup obligacji komunalnych). W latach następujących po 2015r. zakłada się niższy – niż będzie to miało miejsce w 2015r. nominalny przyrost zadłużenia (nowe zadłużenie pomniejszone o dokonane spłaty). Z danych wskazanych we wcześniejszej części niniejszego materiału wynika, że zadłużenie netto w 2015r. w porównaniu z prognozowanym saldem zobowiązań na koniec 2014r. wzrośnie o 35.822 tys. zł (dla porównania przyrost zadłużenia netto w 2014r. w porównaniu z końcem 2013r. wynosił 8.618 tys. zł). W 2016-2018 przyrost zadłużenia ma wynieść odpowiednio 18.928 tys. zł, 3.890 tys. zł i 587 tys. zł. Od 2019r.

zadłużenie ma systematycznie spadać. Na Wykresie nr 1 przedstawiono prognozowany poziom zadłużenia Miasta Opola w latach 2015-2022 wraz z relacją długu do dochodów ogółem w każdym roku.



Wykres nr 1

Z przedstawionej projekcji wskaźników/relacji wynika, że zaplanowana suma spłat rat pożyczek i kredytów oraz wykupu obligacji wraz z odsetkami w żadnym prognozowanym roku nie przekracza maksymalnej relacji wskaźnika obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych, zarówno z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń jak i bez ich zastosowania. Przyjęte w prognozie wielkości dochodów bieżących, dochodów majątkowych (ze sprzedaży mienia) oraz wydatków bieżących wskazują, że pomiędzy maksymalnym wskaźnikiem spłat obliczonym zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a wskaźnikiem spłat faktycznych w każdym roku prognozy występuje pewien margines tzw. „bufor bezpieczeństwa”, co zostało wykazane dla lat 2015-2022 w tabeli nr 12 poniżej.

lp.	Wyszczególnienie/lata	Plan 2015r.	Prognoza 2016r.	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.
1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	7,0%	7,0%	6,0%	6,0%	6,1%	6,3%	6,6%	6,8%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	3,5%	4,0%	4,4%	4,5%	4,6%	4,4%	4,1%	3,8%
3	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2)	3,5%	3,0%	1,6%	1,5%	1,5%	1,9%	2,4%	3,0%

Tabela nr 12

Warto zaznaczyć, że Miasto Opole nie posiada jak i w najbliższej przyszłości nie planuje zaciągać zobowiązań denominowanych w walucie obcej. W związku z czym nie występuje

ryzyko zmiany kursu walutowego czy też zmiany stóp procentowych na zagranicznych rynkach.

VI. CZYNNIKI RYZYKA I POZOSTAŁE WYJAŚNIENIA

Istotnym z punktu widzenia przedstawianej prognozy ryzykiem jest niższy niż założono transfer środków pochodzących z funduszy UE. Środki te stanowią istotny element prowadzenia polityki inwestycyjnej miasta, w zasadzie do 2020r. Sprzyjać spełnieniu prognozy winna również stabilizacja w zakresie planów inwestycyjnych, co oznacza, że istotne zmiany w tym zakresie również należy zaliczyć do kategorii ryzyk.

Nie bez znaczenia pozostają decyzje w mniejszym lub większym stopniu wpływające na finanse miasta, począwszy od uchwał podatkowych a skończywszy na decyzji w sprawie zbycia akcji Energetyki Ciepłej Opolszczyzny S.A. Radykalna zmiana polityki miasta może prowadzić do konieczności zmian przyjętych założeń. Jako typowe zagrożenie należy też wskazać nadmierną presję na wzrost wydatków majątkowych i bieżących ponad wartości wykazane w prognozie, co w konsekwencji powoduje zwiększenie nierównowagi finansowej, a tym samym wzrost zapotrzebowania na zwrotne źródła finansowania. Należy w tym miejscu zwrócić uwagę, że w części presja ta będzie „obniżana samoczynnie”, przez co rozumie się z jednej strony ograniczenia ustawowe, co do spłaty długu, z drugiej ograniczenia również wynikające z prawa, a dotyczące konieczności planowania przez jednostki samorządu terytorialnego nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

Potencjalnych zagrożeń, co do realizacji prognozy oraz co do działalności samorządu w latach następnych należy upatrywać również w niestabilności prawa. Częstokroć nakładanie nowych zadań, czy też zmiana zasad realizacji już nałożonych prowadzi do zwiększonego zapotrzebowania na środki finansowe, które niejednokrotnie nie są przekazywane z budżetu centralnego w wystarczającej kwocie. Od 2015r. Rząd poprzez wprowadzenie większych ulg w podatku PIT, uszczuplił dochody jednostek samorządu. W konsekwencji więc, w celu zachowania odpowiednich standardów, to samorząd samodzielnie musi szukać źródeł pokrycia wydatków. Sytuacja ta stanowi więc zagrożenie skutkujące obniżeniem wyników operacyjnych, a co się z tym wiąże zmniejszeniem możliwości inwestycyjnych.

Ciągle zagrożenia należy upatrywać w czynnikach zewnętrznych na które miasto nie ma wpływu. Chodzi tutaj przede wszystkim o gospodarkę krajową, jako element ogólnej sytuacji geopolitycznej na świecie. Na przykład zamknięcie rynku rosyjskiego na polskie produkty, słabnący popyt w strefie euro, notowana w ostatnich miesiącach deflacja, pomimo utrzymujących się niskich stóp procentowych, zmiany kursów głównego koszyka walut względem siebie powodują, że zaobserwowany trend, choć prawidłowo zarysowany, może po drodze ulegać mniejszym bądź większym odchyleniom.

ANEKS 1– omówienie najważniejszych różnic - projekt WPF z 14.11.2014r. a projekt ostateczny z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z autopoprawki Prezydenta Miasta Opola

CZĘŚĆ A – modyfikacje planu budżetu 2015r.

W zakresie dochodów 2015r., w stosunku do złożonego w listopadzie projektu, autopoprawką Prezydenta Miasta Opola dokonano ich zmniejszenia o 1.001 tys. zł, w tym dochody bieżące o 949 tys. zł i dochody majątkowe o 52 tys. zł.

Zmniejszenie dochodów bieżących jest wynikiem założenia niższych wpływów ze zwrotu podatku VAT od aportu, który Miasto Opole miało wnieść w 2015r. do MZK Sp. z o.o. Autobusy miały zostać zakupione w ramach realizacji projektu „Zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji miejskiej w Opolu”. W pierwotnej wersji miało zostać zakupionych 6 autobusów, okazało się jednak, że miasto może się starać o dofinansowanie zakupu jedynie trzech. Sytuacja ta ma swoje odzwierciedlenie również w spadku wydatków majątkowych.

Zmniejszenie dochodów majątkowych jest wynikiem z jednej strony zmniejszenia dochodów pierwotnie planowanych na sfinansowanie wydatków majątkowych związanych z realizacją projektu „Zintegrowany rozwój Aglomeracji Opolskiej” (-435 tys. zł), z drugiej zwiększeniem dochodów związanych z realizacją projektu „Regionalne Centrum Biznesu – Budowa Opolskiego Centrum Wystawienniczo-Kongresowego w Opolu” (+383 tys. zł).

W zakresie wydatków w 2015r. zmniejszono ich wartość o 1.450 tys. zł zwiększając wydatki bieżące o 571 tys. zł, zmniejszając wydatki majątkowe 2.021 tys. zł.

Zwiększenie planu wydatków bieżących jest skutkiem następujących operacji:

- zwiększenia planu wydatków o 507 tys. zł na zadaniu pn. Dotacja celowa na dziecko objęte opieką w żłobku lub klubie dziecięcym utworzonym przez osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej
- zwiększenia planu wydatków o 240 tys. zł na zadaniu pn. Naprawa przegubu południowej nitki estakady nad Pl. Konstytucji 3-go Maja w ciągu ul. Nysy Łużyckiej,
- zmniejszenia planu wydatków o 126 tys. zł na zadaniu pn. Dofinansowanie transportu specjalistycznego dla osób niepełnosprawnych,
- zmniejszenia planu wydatków o 50 tys. zł na zadaniu pn. Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni.

Spadek wydatków majątkowych jest konsekwencją:

- zmniejszenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji miejskiej w Opolu -2.803 tys. zł,
- zmniejszenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zintegrowany rozwój Aglomeracji Opolskiej -452 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Pomoc finansowa dla Województwa Opolskiego na opracowanie projektu ochrony przeciwpowodziowej Polder "Żelazna" z uwzględnieniem przeprawy przez Odrę w ciągu obwodnicy północnej 717 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klientów na Krytej Pływalni – Akwarium 217 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa drogi łączącej ul. Zwycięstwa z ul. Dambonia 100 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Rozbudowa ulic Niemodlińskiej i Spychalskiego na odc. od ul. Wojska Polskiego do Kanału Ulgi wraz z budową ścieżki rowerowej - opracowanie dokumentacji 80 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa oświetlenia części nieczynnego cmentarza komunalnego przy ul. Wrocławskiej 70 tys. zł,

- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Realizacja projektu „Opracowanie i przygotowanie do wdrożenia Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Miasta Opola” 50 tys. zł.

CZĘŚĆ B – skutki dokonanych modyfikacji na podstawowe wskaźniki oraz prognozy lat przyszłych.

Wprowadzenie omówionych powyżej zmian doprowadziło w konsekwencji do zmniejszenia, w porównaniu z projektem listopadowym WPF, poziomu planowanego deficytu 2015 do 47.149 tys. zł, tj. zmniejszenie o 448 tys. zł. Zmniejszenie deficytu powoduje spadek zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe, a więc planowana do zaciągnięcia kwota kredytów i pożyczek zmniejszy się o taką samą kwotę co deficyt.

Po dokonanej zmianie przewidywane saldo zadłużenia ogółem na koniec 2015r. będzie wynosić 266.148 tys. zł. W kolejnych latach plan dotyczący zaciągania nowych zobowiązań jak i spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań nie uległ zmianie, a różnica prognozy kwoty długu wynika ze zmiany dokonanej dla roku 2015.

W latach następujących po 2015r. nie dokonywano znaczących zmian ani w zakresie projekcji dochodów bieżących, ani też w zakresie projekcji wydatków bieżących. Zmiana struktury wydatków (bieżące/majątkowe) wynika jedynie z korekty kosztów obsługi zadłużenia.

Z punktu widzenia wskaźników spłat zadłużenia wprowadzone modyfikacje nie powodują naruszenia odpowiednich zapisów ustawowych, a odchylenia od listopadowego projektu nie są znaczące – górny limit spłat wyliczony zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych obniżył się w latach 2016-2018 o 0,08% na skutek zmniejszenia planowanej nadwyżki operacyjnej w 2015r. o 1.520 tys. zł. Ostatecznie planowana nadwyżka operacyjna na 2015r. wynosi 16.595 tys. zł, przy marży operacyjnej 2,95%. Należy jednak pamiętać, że dochody planowane są dość konserwatywnie i faktycznie mogą okazać się wyższe. W przypadku wydatków ich plan stanowi górny limit, który nie może zostać przekroczony.

ANEKS 2– omówienie najważniejszych różnic - projekt WPF z 14.11.2014r. wraz z autopoprawką z dnia 11 grudnia 2014r. a projekt ostateczny z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z autopoprawki nr 2 Prezydenta Miasta Opola

Autopoprawka nr 2 Prezydenta Miasta Opola do projektu budżetu na 2015r. zakłada wprowadzenie dwóch nowych zadań z grupy wydatków bieżących (szczepienia przeciwko pneumokokom – 260 tys. zł oraz wymiana okien w PSP Nr 8 – 75 tys. zł), a także zwiększenie wydatków majątkowych do dyspozycji Rad Dzielnic o 250 tys. zł. Proponowane zmiany powodują konieczność zwiększenia ustawowych rezerw o 5 tys. zł.

Propozycja sfinansowania dodatkowych pozycji wydatkowych polega na zmniejszeniu planu wydatków związanych z obsługą zadłużenia o 235 tys. zł oraz na zwiększeniu planowanego deficytu budżetu o 355 tys. zł.

Zwiększenie deficytu w zamierzeniu sfinansowane ma zostać z kredytów i pożyczek co spowoduje wzrost planowanego na koniec 2015r. zadłużenia, które wyniesie 266.503 tys. zł. Ustawowy limit spłat zmniejszył się w latach 2016-2018 o 0,01% w stosunku do autopoprawki nr 1 na skutek zmniejszenia nadwyżki operacyjnej w roku 2015r. o 105 tys. zł. Spłatę dodatkowego zadłużenia założono w 2016r. co powoduje zwiększenie wpływów związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) w 2016r. o 356 tys. zł. Wskaźnik spłat wzrósł z 4,0% do 4,05% przy limicie ustalonym na poziomie 6,94%.

Wykaz najważniejszych projektów miasta Opola z podaniem źródeł ich finansowania

Wartość dla zadań ogółem		Przewidywane Wykonanie (31.12.2014r.)	Źródła finansowania	ogółem dla lat 2015-2020	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.		
				381 535 409	28 664 190	352 871 219	36 089 369	97 369 650	117 416 200	78 358 000	23 638 000
Wartość ogółem w latach z podziałem na źródła finansowania (w zł)			RAZEM	352 871 219	36 089 369	97 369 650	117 416 200	78 358 000	23 638 000		
			Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	53 735 369	14 289 369	14 530 000	9 997 000	10 275 000	4 644 000		
			Pożyczki / kredyty/obligacje	76 700 000	21 800 000	21 500 000	19 900 000	11 000 000	2 500 000		
			Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	222 435 850	0	61 339 650	87 519 200	57 083 000	16 494 000		
			- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0	0	0	0	0	0		
			- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0	0	0	0	0	0		
			- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	222 435 850	0	61 339 650	87 519 200	57 083 000	16 494 000		
			Pozostałe źródła	0	0	0	0	0	0		
Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Przewidywane Wykonanie (31.12.2014r.)	Źródła finansowania	razem dla lat 2015-2020	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.
1	Przebudowa ul. Niemodlińskiej na odcinku od ul. Wrocławskiej do granicy Miasta Opola - rozbudowa układu drogowego pomiędzy ulicami: Hallera-Koszyka-Szymanowskiego	2015r. - 2018r.	36 800 000	0	RAZEM	36 800 000	500 000	20 150 000	8 600 000	7 550 000	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	5 900 000	500 000	2 500 000	1 400 000	1 500 000	
					Pożyczki / kredyty	4 900 000		2 500 000	1 400 000	1 000 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	26 000 000	0	15 150 000	5 800 000	5 050 000	
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	26 000 000		15 150 000	5 800 000	5 050 000	
					Pozostałe źródła	0					
2	Czysta komunikacja publiczna – zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej (zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji zbiorowej Opola i Aglomeracji Opolskiej)	2015r. - 2018r.	66 250 000	0	RAZEM	66 250 000	61 000	33 526 000	20 513 000	12 150 000	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	7 469 000	61 000	3 130 000	2 247 000	2 031 000	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	13 000 000		5 000 000	6 000 000	2 000 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	45 781 000	0	25 396 000	12 266 000	8 119 000	
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	45 781 000		25 396 000	12 266 000	8 119 000	
					Pozostałe źródła	0					
3	Budowa zintegrowanych centrów przesiadkowych na terenie Aglomeracji Opolskiej	2015r. - 2019r.	28 826 000	0	RAZEM	28 826 000	100 000	200 000	100 000	14 213 000	14 213 000
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	5 338 000	100 000	200 000	100 000	2 469 000	2 469 000
					Pożyczki / kredyty/obligacje	5 000 000				2 500 000	2 500 000
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	18 488 000	0	0	0	9 244 000	9 244 000
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	18 488 000				9 244 000	9 244 000
					Pozostałe źródła	0					

Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Przewidywane Wykonanie (31.12.2014r.)	Źródła finansowania	razem dla lat 2015-2020	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4	Budowa Centrum Zarządzania Miastem (Data Center Opola)	2017r. - 2019r.	11 500 000	0	RAZEM	11 500 000	0	0	500 000	4 500 000	6 500 000
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	3 000 000			500 000	1 000 000	1 500 000
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0					
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	8 500 000	0	0	0	3 500 000	5 000 000
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	8 500 000				3 500 000	5 000 000
Pozostałe źródła	0										
5	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Aglomeracji Opolskiej - Metalchem	2016r. - 2017r.	27 316 850	0	RAZEM	27 316 850	0	7 416 850	19 900 000	0	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	1 400 000		700 000	700 000		
					Pożyczki / kredyty/obligacje	3 000 000		500 000	2 500 000		
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	22 916 850	0	6 216 850	16 700 000	0	0
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	22 916 850		6 216 850	16 700 000		
Pozostałe źródła	0										
6	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego	2015r. - 2018r.	51 500 000	0	RAZEM	51 500 000	500 000	1 000 000	33 330 000	16 670 000	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	4 500 000	500 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	4 500 000			3 000 000	1 500 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	42 500 000	0	0	28 330 000	14 170 000	0
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	42 500 000			28 330 000	14 170 000	
Pozostałe źródła	0										
7	Rozbudowa CKP-pracownie do egzaminów zawodowych szkół Opola	2018r. - 2019r.	1 000 000	0	RAZEM	1 000 000	0	0	0	500 000	500 000
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	200 000				100 000	100 000
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0					
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	800 000	0	0	0	400 000	400 000
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	800 000				400 000	400 000
Pozostałe źródła	0										
8	Rozbudowa pracowni w ZSM, SZEI, ZSZ nr 4, ZSTIO	2018r. - 2019r.	850 000	0	RAZEM	850 000	0	0	0	425 000	425 000
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	150 000				75 000	75 000
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0					
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	700 000	0	0	0	350 000	350 000
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	700 000				350 000	350 000
Pozostałe źródła	0										

Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Przewidywane Wykonanie (31.12.2014r.)	Źródła finansowania	razem dla lat 2015-2020	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9	Średniowieczne Opole - zagospodarowanie obszaru dawnego Zamku Górnego w kierunku pozostałości murów miejskich (ul. Sienkiewicza)	2019r.	2 000 000	0	RAZEM	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	500 000				500 000	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0					
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	1 500 000	0	0	0	1 500 000	
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	1 500 000				1 500 000	
Pozostałe źródła	0										
10	Schronisko wraz z wybiegiem dla dużych kotów wraz z kładką pieszka nad akwenem	2018r.	4 000 000	0	RAZEM	4 000 000	0	0	0	4 000 000	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	750 000				750 000	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0					
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	3 250 000	0	0	0	3 250 000	
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	3 250 000				3 250 000	
Pozostałe źródła	0										
11	Budowa obwodnicy Piastowskiej Miasta Opola od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej – etap II część I: odcinek ul. Wrocławska – obwodnica północna	2009r. - 2018r.	78 673 752	1 273 752	RAZEM	77 400 000	4 000 000	20 576 800	34 473 200	18 350 000	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	10 400 000	4 000 000	2 000 000	3 050 000	1 350 000	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	15 000 000		4 000 000	7 000 000	4 000 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	52 000 000	0	14 576 800	24 423 200	13 000 000	
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	52 000 000		14 576 800	24 423 200	13 000 000	
Pozostałe źródła	0										
12	Objęcie udziałów w Parku Naukowo Technologicznym w Opolu Sp. z o.o. - w celu realizacji projektu: Budowa obiektu inkubatora przedsiębiorczości w ramach Parku Naukowo-Technologicznego w Opolu	2013r. - 2015r.	5 694 347	4 536 589	RAZEM	1 157 758	1 157 758	0	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	157 758	157 758				
					Pożyczki / kredyty/obligacje	1 000 000	1 000 000				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	0	0				
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	0					
Pozostałe źródła	0										
13	Objęcie udziałów w Parku Naukowo Technologicznym w Opolu Sp. z o.o. - w celu realizacji projektu: Budowa obiektu laboratoryjno-doświadczalnego w ramach Parku Naukowo-Technologicznego w Opolu	2013r. - 2015r.	5 703 639	4 423 028	RAZEM	1 280 611	1 280 611	0	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	280 611	280 611				
					Pożyczki / kredyty/obligacje	1 000 000	1 000 000				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	0	0				
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)</i>	0					
Pozostałe źródła	0										

Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Przewidywane Wykonanie (31.12.2014r.)	Źródła finansowania	razem dla lat 2015-2020	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Opolu - Półwsi - część południowa	2012r. - 2016r.	7 870 965	2 040 965	RAZEM	5 830 000	3 330 000	2 500 000	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	1 830 000	830 000	1 000 000			
					Pożyczki / kredyty/obligacje	4 000 000	2 500 000	1 500 000			
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)</i>	0					
Pozostałe źródła	0										
15	Budowa Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu	2009r. - 2014r.	17 827 622	9 267 622	RAZEM	8 560 000	8 560 000	0	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	1 560 000	1 560 000				
					Pożyczki / kredyty/obligacje	7 000 000	7 000 000				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)</i>	0					
Pozostałe źródła	0										
16	Przebudowa z rozbudową obiektu Hali Widowiskowo-Sportowej „Okrągłak” wraz z pierwszym wyposażeniem obiektu	2012r. - 2014r.	31 122 234	7 122 234	RAZEM	24 000 000	12 000 000	12 000 000	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	8 000 000	4 000 000	4 000 000			
					Pożyczki / kredyty/obligacje	16 000 000	8 000 000	8 000 000			
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)</i>	0					
Pozostałe źródła	0										
17	Sztuczne Lodowisko TOROPOL - wymiana pokrycia dachowego, wzmocnienie konstrukcji dachu, wymiana pozostałej stolarki okiennej, wykonanie oświetlenia podstawowego oraz zabezpieczeń obiektu wymaganych przepisami ppoż.	2015r.	4 600 000	0	RAZEM	4 600 000	4 600 000	0	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	2 300 000	2 300 000				
					Pożyczki / kredyty/obligacje	2 300 000	2 300 000				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)</i>	0					
					- <i>prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi</i>	0					
					- <i>finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)</i>	0					
Pozostałe źródła	0										

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3) z tego:				488 390 214	69 623 184	121 112 761	125 580 200	86 148 000	26 928 000	3 000 000	381 500 472
1.a	- wydatki bieżące				46 887 246	16 549 831	11 315 307	664 000	290 000	290 000	0	6 341 349
1.b	- wydatki majątkowe				441 502 968	53 073 353	109 797 454	124 916 200	85 858 000	26 638 000	3 000 000	375 159 123
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:				313 994 512	7 651 821	82 869 650	117 416 200	78 358 000	23 638 000	0	309 404 930
1.1.1.	- wydatki bieżące				4 741 710	2 034 141	0	0	0	0	0	1 530 400
1.1.1.1.	Realizacja projektu pn. "Kadry dojrzałe do zmian" <i>Cel: poprawa współpracy podmiotów działających w obszarze zatrudnienia oraz integracji i pomocy społecznej z przedsiębiorcami w zakresie ułatwiania wchodzenia na rynek pracy osobom zagrożonym wykluczeniem społecznym z powodu bezrobocia, w szczególności młodzieży do 25 roku życia oraz osób po 50 roku życia.</i>	Powiatowy Urząd Pracy w Opolu	2012	2015	288 293	123 428	0	0	0	0	0	0
1.1.1.2.	Zintegrowany rozwój Aglomeracji Opolskiej <i>Poprawa warunków życia mieszkańców AO.</i>	UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2013	2015	648 515	97 669	0	0	0	0	0	97 669
1.1.1.3.	Realizacja projektu „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w mieście Opolu” <i>Cel: Podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2013	2015	944 661	298 860	0	0	0	0	0	298 860
1.1.1.4.	Realizacja projektu „Praca łączy pokolenia” <i>Cel: zwiększenie aktywności zawodowej i zdolności do zatrudnienia 60 osób bezrobotnych z miasta Opola i powiatu opolskiego poprzez zwiększenie ich kompetencji społecznych i zawodowych.</i>	Powiatowy Urząd Pracy w Opolu	2013	2015	1 237 689	380 313	0	0	0	0	0	0
1.1.1.5.	Realizacja projektu „Opolskie kwitnące muzycznie III” <i>Cel: Promocja jednostek samorządu terytorialnego.</i>	UM Opola Biuro Promocji	2014	2015	499 175	470 589	0	0	0	0	0	470 589
1.1.1.6.	Realizacja projektu "Opolskie w Internecie - Obywatel bliski Administracji" <i>Cel: Wzmocnienie potencjału Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego oraz Urzędu Miasta Opole, w tym sprawności funkcjonowania, jakości i dostępności świadczonych usług publicznych</i>	UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2014	2015	461 979	287 487	0	0	0	0	0	287 487

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.1.7.	Realizacja projektu "Program rozwojowy liceów ogólnokształcących Miasta Opola" <i>Cel: Rozwój kompetencji kluczowych, doradztwa zawodowego oraz opieki psychologiczno-pedagogicznej.</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2014	2015	265 966	176 394	0	0	0	0	0	176 394
1.1.1.8.	Realizacja projektu "Staże zawodowe dla uczniów liceów ogólnokształcących Miasta Opola" <i>Cel: Realizacja 100 staży zawodowych dla uczniów liceów Miasta Opola.</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2014	2015	256 609	140 457	0	0	0	0	0	140 457
1.1.1.9.	Realizacja projektu "Droga do sukcesu" <i>Cel: Realizacja zajęć z zakresu rozwoju kompetencji kluczowych doradztwa zawodowego dla 72 uczniów PG Nr 4 w Opolu.</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2014	2015	138 823	58 944	0	0	0	0	0	58 944
1.1.2.	- wydatki majątkowe				309 252 802	5 617 680	82 869 650	117 416 200	78 358 000	23 638 000	0	307 874 530
1.1.2.1.	Przebudowa ul. Niemodlińskiej na odcinku od ul. Wrocławskiej do granicy Miasta Opola - rozbudowa układu drogowego pomiędzy ulicami: Hallera-Koszyka-Szymanowskiego <i>Cel: Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez likwidację wyjazdów z osiedli zlokalizowanych przy ul. Niemodlińskiej pomiędzy ul. Chopina a ul. Hallera i budowę alternatywnej drogi łączącej ul. Hallera z ul. Koszyka i ul. Szymanowskiego.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2018	36 800 000	500 000	20 150 000	8 600 000	7 550 000	0	0	36 800 000
1.1.2.2.	Czysta komunikacja publiczna – zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej (zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji zbiorowej Opola i Aglomeracji Opolskiej) <i>Cel: Celem projektu jest zwiększenie atrakcyjności i dostępności komunikacji zbiorowej oraz udziału transportu zbiorowego w przewozach na terenie AO.</i>	Biuro Organizacji Transportu Zbiorowego	2015	2018	66 250 000	61 000	33 526 000	20 513 000	12 150 000	0	0	66 250 000
1.1.2.3.	Budowa zintegrowanych centrów przesiadkowych na terenie Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Utworzenie zintegrowanego centrum przesiadkowego o charakterze multimodalnym.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2019	28 826 000	100 000	200 000	100 000	14 213 000	14 213 000		28 826 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.2.4.	Budowa Centrum Zarządzania Miastem (Data Center Opola) Cel: Konsolidacja i centralizacja systemów informatycznych Urzędu Miasta Opola oraz jednostek podległych	UM Opola Wydział Informatyki	2017	2019	11 500 000	0	0	500 000	4 500 000	6 500 000	0	11 500 000
1.1.2.5.	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Aglomeracji Opolskiej - Metalchem Cel: Przygotowanie i uzbrojenie terenu w infrastrukturę oczekiwaną przez Inwestorów.	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej / Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	27 316 850	0	7 416 850	19 900 000	0	0	0	27 316 850
1.1.2.6.	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego Cel: Realizacja zadania własnego gminy w zakresie oświetlenia dróg publicznych.	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2015	2018	51 500 000	500 000	1 000 000	33 330 000	16 670 000	0	0	51 500 000
1.1.2.7.	Rozbudowa CKP-pracownie do egzaminów zawodowych szkół Opola Cel: Rozwój i wzrost atrakcyjności szkolnictwa technicznego i zawodowego szkół Miasta Opola.	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2019	1 000 000	0	0	0	500 000	500 000	0	1 000 000
1.1.2.8.	Rozbudowa pracowni w ZSM, SZEI, ZSZ nr 4, ZSTiO Cel: Rozwój i wzrost atrakcyjności szkolnictwa technicznego i zawodowego szkół Miasta Opola.	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2019	850 000	0	0	0	425 000	425 000	0	850 000
1.1.2.9.	Średniowieczne Opole - zagospodarowanie obszaru dawnego Zamku Górnego w kierunku pozostałości murów miejskich (ul. Sienkiewicza) Cel: Wzrost atrakcyjności turystycznej Opola oraz rewitalizacja terenu przylegającego do pozostałości dawnego Zamku Górnego Piastrów Opolskich	UM Opola Wydział Kultury, Sportu i Turystyki	2014	2019	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000	0	2 000 000
1.1.2.10.	Schronisko wraz z wybiegiem dla dużych kotów wraz z kładką pieszą nad akwem Cel: Zapewnienie odpowiednich warunków do hodowli dla zagrożonych wyginięciem dużych kotów. Wzrost atrakcyjności turystycznej opolskiego Ogródu Zoologicznego i Miasta Opola.	Ogród Zoologiczny w Opolu	2014	2018	4 000 000	0	0	0	4 000 000	0	0	4 000 000
1.1.2.11.	Realizacja projektu pn. "Opolskie w Internecie - Obywatel bliski Administracji" Cel: Wzmocnienie potencjału Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego oraz Urzędu Miasta Opole, w tym sprawności funkcjonowania, jakości i dostępności świadczonych usług publicznych	UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2014	2015	261 200	181 680	0	0	0	0	0	181 680
1.1.2.12.	Realizacja projektu „Opracowanie i przygotowanie do wdrożenia Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Miasta Opola” Cel: Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej wraz ze stworzeniem bazy danych, pozwalającej na ocenę gospodarki energią	UM Opola Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2013	2015	275 000	275 000	0	0	0	0	0	250 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.2.13.	Budowa obwodnicy Piastowskiej Miasta Opola od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej – etap II część I: odcinek ul. Wrocławska – obwodnica północna <i>Cel: przygotowanie dokumentacji i wykup gruntów pod inwestycję właściwą, której realizacja:</i> - usprawni komunikację (ruchu drogowego), - skróci czas przejazdu, - poprawi bezpieczeństwa ruchu drogowego, - wpłynie na intensyfikację działań rozwojowych dzielnic miasta zlokalizowanych wzdłuż trasy, <i>Ponadto rozliczenie opracowań dokumentacyjnych dla odcinka od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej przygotowanie dokumentacji i wykup gruntów pod etap II (od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej)</i> <i>realizacja części I: odcinek ul. Wrocławska – obwodnica północna</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu / Wydział Inwestycji Miejskich	2009	2018	78 673 752	4 000 000	20 576 800	34 473 200	18 350 000	0	0	77 400 000
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego:				174 395 702	61 971 363	38 243 111	8 164 000	7 790 000	3 290 000	3 000 000	72 095 542
1.3.1.	- wydatki bieżące				42 145 536	14 515 690	11 315 307	664 000	290 000	290 000	0	4 810 949
1.3.1.1.	Opracowanie koncepcji przepraw przez rzekę Odrę wraz z analizą oddziaływania na środowisko <i>Cel: przygotowanie pod przyszłą inwestycję.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2012	2015	355 471	71 340	0	0	0	0	0	71 340
1.3.1.2.	Odbiór odpadów komunalnych zbieranych selektywnie oraz odbiór odpadów komunalnych zmieszanych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne oraz zagospodarowanie odpadów selektywnie zebranych w zakresie frakcji: papier, tektura, tworzywa sztuczne, metale, opakowania wielomateriałowe, szkło i odpady wielkogabarytowe. <i>Cel: wypełnienie wymogów nałożonych na gminę ustawą</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2013	2016	30 890 341	10 000 000	9 912 338	0	0	0	0	0

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.1.3.	Prowadzenie dwóch punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie miasta Opola <i>Cel: wypełnienie wymogów nałożonych na gminę ustawą</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2013	2017	3 216 400	897 600	897 600	374 000	0	0	0	0
1.3.1.4.	Opieka nad osobami starszymi - wdrożenie systemu Teleopieki <i>Cel: zapewnienie osobom chorym, starszym, samotnym dostępu do Teleopieki domowej</i>	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Opolu	2013	2015	73 255	18 510	11 585	0	0	0	0	11 585
1.3.1.5.	Dofinansowanie transportu specjalistycznego dla osób niepełnosprawnych <i>Cel: pomoc osobom niepełnosprawnym w swobodnym dotarciu do różnych miejsc.</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2013	2019	1 676 676	164 000	290 000	290 000	290 000	290 000	0	1 160 000
1.3.1.6.	Koszty funkcjonowania oddziału międzynarodowego w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 20 w Opolu <i>Cel: zapewnienie warunków do kształcenia w Opolu dzieci w wieku szkolnym należących do rodzin z USA, które będą sukcesywnie sprowadzać się do Opola w związku z realizowaną budową fabryki przez firmę Polaris</i>	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 20 w Opolu	2014	2016	75 000	25 000	25 000	0	0	0	0	50 000
1.3.1.7.	Realizacja projektu „Powrót do zatrudnienia” <i>Cel: Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej.</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2014	2015	3 651 240	2 151 240	0	0	0	0	0	2 151 240
1.3.1.8.	Bezpłatny, bezprzewodowy dostęp do sieci Internet - Miejski Internet” <i>Cel: Zapewnienie dostępu do zasobów sieci Internet w celu propagowania idei budowy Społeczeństwa Informacyjnego.</i>	UM Opola Wydział Informatyki	2014	2016	160 000	80 000	40 000	0	0	0	0	120 000
1.3.1.9.	Realizacja projektu pn. "Odyseja" <i>Cel: - upowszechnianie idei europejskich, - promocja Opolskiego Teatru Lalki i Aktora oraz Miasta Opola.</i>	Opolski Teatr Lalki i Aktora im. Alojzego Smolki w Opolu	2013	2016	321 568	0	90 784	0	0	0	0	90 784
1.3.1.10.	Program ochrony środowiska przed hałasem dla miasta Opola <i>Cel: Spełnienie wymogów ustawy Prawo ochrony środowiska.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2014	2020	700 000	500 000	0	0	0	0	0	500 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.1.11.	Promocja oferty edukacyjnej Miasta Opola <i>Cel: Promocja oferty edukacyjnej szkół ponadgimnazjalnych Miasta Opola.</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2014	2016	114 000	48 000	48 000	0	0	0	0	96 000
1.3.1.12.	Konkurs na opracowanie koncepcji programowo – przestrzennej terenów położonych w rejonie ulic: Plebiscytowej – Sosnkowskiego w Opolu <i>Cel: Uzyskanie najlepszej koncepcji przestrzennej z wartościowym programem funkcjonalnym.</i>	UM Opola Wydział Urbanistyki, Architektury i Budownictwa	2014	2015	140 000	140 000	0	0	0	0	0	140 000
1.3.1.13	Naprawa przegubu południowej nitki estakady nad Pl. Konstytucji 3-go Maja w ciągu ul. Nysy Łużyckiej <i>Cel: Naprawa istniejącej infrastruktury drogowej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2014	2015	500 000	240 000	0	0	0	0	0	240 000
1.3.1.14	Kompleksowe usługi doradcze dla inwestycji realizowanych w formule PPP <i>Cel: zapewnienie prawidłowości prowadzenia projektu PPP</i>	UM Opola Wydział Gospodarki i Innowacji	2013	2015	271 585	180 000	0	0	0	0	0	180 000
1.3.2.	- wydatki majątkowe				132 250 166	47 455 673	26 927 804	7 500 000	7 500 000	3 000 000	3 000 000	67 284 593
1.3.2.1.	Budowa mostu w ciągu ul. Niemodlińskiej nad Kanałem Ulgi wraz z budową mostu objazdowego na rz. Odrze - opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej <i>Cel: przygotowanie pod przyszłą inwestycje</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2013	2015	500 000	150 000	0	0	0	0	0	31 428
1.3.2.2.	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Opolu - Półwsi - część południowa <i>Wzrost ilości miejsc grzebalnych.</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2012	2015	7 870 965	3 330 000	2 500 000	0	0	0	0	5 830 000
1.3.2.3.	Objęcie udziałów w Parku Naukowo Technologicznym w Opolu Sp. z o.o. - w celu realizacji projektu: Budowa obiektu inkubatora przedsiębiorczości w ramach Parku Naukowo-Technologicznego w Opolu <i>Cel: - wzmocnienie sektora otoczenia biznesu, - ułatwienie przedsiębiorcom dostępu do profesjonalnych usług okołobiznesowych, - poprawa współpracy środowisk naukowych i biznesowych.</i>	UM Opola Wydział Gospodarki i Innowacji	2013	2015	5 694 347	1 157 758	0	0	0	0	0	0
1.3.2.4.	Objęcie udziałów w Parku Naukowo Technologicznym w Opolu Sp. z o.o. - w celu realizacji projektu: Budowa obiektu laboratoryjno-doświadczalnego w ramach Parku Naukowo-Technologicznego w Opolu <i>Cel: - wzmocnienie sektora otoczenia biznesu, - ułatwienie przedsiębiorcom dostępu do profesjonalnych usług okołobiznesowych, - poprawa współpracy środowisk naukowych i biznesowych.</i>	UM Opola Wydział Gospodarki i Innowacji	2013	2015	5 703 639	1 280 611	0	0	0	0	0	0

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.2.5.	Termomodernizacja obiektów (Zespół Szkół Ekonomicznych) Cel: - poprawa stanu infrastruktury oświatowej miasta Opola, - zwiększenie funkcjonalności obiektu i komfortu użytkowników, - spadek zapotrzebowania na energię cieplną.	UM Opola Wydział Oświaty	2009	2016	3 780 000	800 000	2 977 804	0	0	0	0	3 777 804
1.3.2.6.	Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury dla Groszowic i Metalchemu w Opolu Cel: poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez budowę dróg w tym dróg dojazdowych, ciągów pieszych i pieszorowerowych.	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich / Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2012	2016	8 345 749	2 200 000	2 200 000	0	0	0	0	4 400 000
1.3.2.7.	Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury w rejonie Szczepanowic w Opolu Cel: poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez budowę dróg, ciągów pieszych, pieszorowerowych, pieszych, rozbudowę pozostałych systemów infrastruktury technicznej, tj. sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, deszczowej, oświetlenia ulic i placów.	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2018	14 500 000	1 000 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	0	0	14 500 000
1.3.2.8.	Budowa Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu Cel: upowszechnianie i pielęgnowanie w mieście "Stolicy Polskiej Piosenki" spuścizny kultury przede wszystkim związanej z Krajowym Festiwalu Polskiej Piosenki w Opolu.	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2009	2015	17 827 622	8 560 000	0	0	0	0	0	8 560 000
1.3.2.9.	Przebudowa z rozbudową obiektu Hali Widowiskowo-Sportowej „Okrągłak” wraz z pierwszym wyposażeniem obiektu Cel: poprawa bezpieczeństwa, przywrócenie możliwości organizowania imprez masowych.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu	2012	2016	31 122 234	12 000 000	12 000 000	0	0	0	0	248 138
1.3.2.10.	Program ochrony środowiska przed hałasem dla miasta Opola Cel: spełnienie wymogów ustawy Prawo ochrony środowiska	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2014	2020	10 000 000	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	10 000 000
1.3.2.11.	Przebudowa z rozbudową Miejskiego Ośrodka Pomocy Osobom Bezdomnym i Uzależnionym w Opolu Cel: Zwiększenie ilości miejsc, polepszenie warunków lokalowych i bytowych mieszkańców Ośrodka, stworzenie warunków lokalowych do prowadzenia terapii, wyodrębnienie części schroniskowej dla osób realizujących program wyjścia z bezdomności	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2014	2015	6 790 000	4 040 000	0	0	0	0	0	2 480 583
1.3.2.12.	Budowa drogi łączącej ul. Zwycięstwa z ul. Dambonia. Cel: Rozbudowa istniejącej infrastruktury drogowej w rejonie osiedla Dambonia	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2013	2015	1 224 936	100 000	0	0	0	0	0	100 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/8/14
Rady Miasta Opola
z dnia 18 grudnia 2014 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.2.13.	Adaptacja obiektu przy ul.1 Maja w Opolu na potrzeby placówki opiekuńczo-wychowawczej wraz z dokumentacją techniczną <i>Cel: Dostosowanie obiektu do potrzeb Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej wraz z dokumentacją techniczną</i>	Centrum Obsługi Administracyjnej Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	2014	2015	385 000	345 000	0	0	0	0	0	345 000
1.3.2.14.	Odbudowa budynku oddychalni dla Zwierząt wraz z projektem. <i>Cel: Przywrócenie budynku oddychalni zwierząt do stanu sprzed pożaru.</i>	Ogród Zoologiczny w Opolu	2013	2015	1 059 987	210 664	0	0	0	0	0	0
1.3.2.15.	Rozbudowa ulic Niemodlińskiej i Spychalskiego na odc. od ul. Wojska Polskiego do Kanału Ulgi wraz z budową ścieżki rowerowej - opracowanie dokumentacji <i>Cel: Rozbudowa istniejącej infrastruktury drogowej.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2013	2015	249 987	228 400	0	0	0	0	0	228 400
1.3.2.16.	Przebudowa skrzyżowania ulic Krapkowicka – Prószkowska – Chmielowicka w Opolu – opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej <i>Cel: Przygotowanie do przyszłej inwestycji</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2014	2015	120 000	20 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.17.	Budowa mieszkań socjalnych <i>Cel: powiększenie substancji mieszkaniowej należącej do miasta Opola.</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2014	2015	2 939 000	2 819 000	0	0	0	0	0	2 819 000
1.3.2.18.	Przebudowa ul. Grunwaldzkiej wraz z oświetleniem ulicznym i kanalizacją deszczową. <i>Cel: Rozbudowa istniejącej infrastruktury drogowej.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2014	2015	2 300 000	2 205 000	0	0	0	0	0	2 205 000
1.3.2.19.	Rozbudowa Al. Przyjaźni w Opolu, budowa oświetlenia ulicznego i przebudowa kanalizacji deszczowej <i>Cel: Rozbudowa istniejącej infrastruktury.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2014	2015	4 986 700	4 986 700	0	0	0	0	0	4 986 700
1.3.2.20.	Przebudowa Placu Jana Pawła II <i>Cel: Opracowanie dokumentacji dotyczącej rozbudowy istniejącej infrastruktury.</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2014	2015	150 000	75 000	0	0	0	0	0	75 000
1.3.2.21.	Przebudowa sieci teleinformatycznej i dedykowanej sieci elektrycznej wraz z przebudową serwerowni - Ratusz, Plac Wolności, Mały Rynek <i>Cel: Dostosowanie infrastruktury teleinformatycznej do współcześnie obowiązujących standardów.</i>	UM Opola Wydział Informatyki	2014	2015	1 300 000	1 297 540	0	0	0	0	0	1 297 540
1.3.2.22.	Komputeryzacja Urzędu Miasta Opola <i>Cel: Celem projektu jest konsolidacja i centralizacja systemów informatycznych Urzędu Miasta Opola oraz jednostek podległych, umożliwiająca wprowadzenie rozwiązań w zakresie udostępnienia e-Usług i rozwoju zaplecza informatycznego dla tych usług.</i>	UM Opola Wydział Informatyki	2015	2020	5 400 000	650 000	750 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	5 400 000