

**UCHWAŁA NR XXXV/678/16
RADY MIASTA OPOLA**

z dnia 15 grudnia 2016 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. poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016r. poz. 195, poz. 1257, poz.1454) - Rada Miasta Opola uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Opola na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2036, która z dołączonymi objaśnieniami stanowi załącznik Nr 1 i Nr 1a 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 2017r.

2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XIX/336/15 Rady Miasta Opola z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący Rady

Marcin Ociepa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola
wraz z prognozą kwoty długu

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036
1	Dochody ogółem	817 762 761	934 977 588	941 871 044	930 878 712	885 134 500	895 100 000	918 150 000	940 210 000	963 400 000	986 860 000	1 010 300 000	1 034 050 000	1 058 100 000	1 082 050 000	1 106 300 000	1 130 920 000	1 155 220 000	1 179 600 000	1 204 399 000	1 229 044 579
1.1	Dochody bieżące	753 960 382	773 170 000	796 105 000	834 290 000	857 150 000	880 100 000	903 150 000	926 210 000	949 400 000	972 860 000	996 300 000	1 020 050 000	1 044 100 000	1 068 050 000	1 092 300 000	1 116 920 000	1 141 220 000	1 165 600 000	1 190 399 000	1 215 044 579
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	191 659 647	200 100 000	209 105 000	217 500 000	225 500 000	233 500 000	241 200 000	248 900 000	256 600 000	264 300 000	271 900 000	279 700 000	287 500 000	295 200 000	303 200 000	311 000 000	318 800 000	326 500 000	334 300 000	342 000 000
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 484 400	15 800 000	16 100 000	16 400 000	16 750 000	17 100 000	17 400 000	17 700 000	18 000 000	18 400 000	18 800 000	19 200 000	19 600 000	20 000 000	20 400 000	20 800 000	21 200 000	21 600 000	22 000 000	22 400 000
1.1.3	podatki i opłaty	189 654 722	194 250 000	199 150 000	219 700 000	225 200 000	230 800 000	236 550 000	242 300 000	248 150 000	254 100 000	260 100 000	266 200 000	272 400 000	278 600 000	284 900 000	291 420 000	297 750 000	304 250 000	310 899 000	317 594 579
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	116 770 000	119 100 000	121 500 000	140 000 000	142 800 000	146 200 000	149 700 000	153 300 000	157 000 000	160 600 000	164 200 000	168 000 000	171 800 000	175 750 000	179 800 000	184 000 000	188 000 000	192 000 000	196 200 000	200 300 000
1.1.4	z subwencji ogólnej	166 771 247	169 840 000	173 400 000	177 000 000	180 700 000	184 300 000	188 000 000	191 800 000	195 450 000	199 160 000	202 900 000	206 550 000	210 250 000	214 000 000	217 600 000	221 300 000	225 050 000	228 650 000	232 300 000	236 000 000
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	110 053 907	110 180 000	112 900 000	115 700 000	118 500 000	121 300 000	124 200 000	127 050 000	130 000 000	132 900 000	135 800 000	138 800 000	141 850 000	144 850 000	147 900 000	151 000 000	154 020 000	157 100 000	160 200 000	163 250 000
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	63 802 379	161 807 588	145 766 044	96 588 712	27 984 500	15 000 000	15 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	15 002 100	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	48 500 279	146 807 588	130 766 044	81 588 712	12 984 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	904 415 282	994 527 173	954 997 226	884 508 295	846 088 168	867 048 163	887 576 734	906 905 964	931 095 965	956 555 964	990 995 965	1 019 430 329	1 045 146 996	1 070 652 551	1 094 902 552	1 119 522 551	1 143 822 552	1 168 547 013	1 194 335 535	1 221 043 925
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	726 935 690	737 298 062	754 181 482	774 785 810	795 325 270	815 583 167	836 159 267	857 194 367	878 773 855	899 744 959	921 407 444	944 077 303	966 900 734	989 464 193	1 012 565 284	1 035 219 497	1 058 308 847	1 081 620 617	1 105 147 374	1 128 460 559
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	5 700 000	10 388 062	11 911 481	11 585 810	10 525 271	9 433 167	8 429 267	7 334 367	6 173 855	5 044 959	3 977 444	3 377 303	2 900 734	2 464 194	2 065 283	1 669 497	1 268 847	870 618	497 374	160 559
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	5 700 000	10 388 062	11 911 481	11 585 810	10 525 271	9 433 167	8 429 267	7 334 367	6 173 855	5 044 959	3 977 444	3 377 303	2 900 734	2 464 194	2 065 283	1 669 497	1 268 847	870 618	497 374	160 559
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	2 524 123	4 249 091	5 877 392	5 682 511	5 257 349	4 886 913	4 606 852	4 276 594	3 925 792	3 580 041	3 224 625	2 875 929	2 534 518	2 178 537	1 829 841	1 484 200	1 133 468	785 274	455 771	152 475
2.2	Wydatki majątkowe	177 479 592	257 229 111	200 815 744	109 722 485	50 762 898	51 464 996	51 417 467	49 711 597	52 322 110	56 811 005	69 588 521	75 353 026	78 246 262	81 188 358	82 337 268	84 303 054	85 513 705	86 926 396	89 188 161	92 583 366
3	Wynik budżetu	-86 652 521	-59 549 585	-13 126 182	46 370 417	39 046 332	28 051 837	30 573 266	33 304 036	32 304 035	30 304 036	19 304 035	14 619 671	12 953 004	11 397 449	11 397 448	11 397 449	11 397 448	11 052 987	10 063 465	8 000 654
4	Przychody budżetu	105 600 904	80 686 024	43 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	29 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	29 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	75 850 904	80 686 024	43 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	56 902 521	59 549 585	13 126 182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	18 948 383	21 136 439	29 873 818	61 370 417	39 046 332	28 051 837	30 573 266	33 304 036	32 304 035	30 304 036	19 304 035	14 619 671	12 953 004	11 397 449	11 397 448	11 397 449	11 397 448	11 052 987	10 063 465	8 000 654
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	18 948 383	21 136 439	29 873 818	61 370 417	39 046 332	28 051 837	30 573 266	33 304 036	32 304 035	30 304 036	19 304 035	14 619 671	12 953 004	11 397 449	11 397 448	11 397 449	11 397 448	11 052 987	10 063 465	8 000 654
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0	1 625 000	5 847 513	36 289 223	12 432 244	2 818 911	5 140 340	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	1 625 000	5 847 513	36 280 132	12 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	9 091	432 244	2 818 911	5 140 340	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109	6 371 109
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu	288 861 802	348 411 387	361 537 569	315 167 152	276 120 820	248 068 983	217 495 717	184 191 681	151 887 646	121 583 610	102 279 575	87 659 904	74 706 900	63 309 451	51 912 003	40 514 554	29 117 106	18 064 119	8 000 654	0
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	103,72%	104,87%	105,56%	107,68%	107,77%	107,91%	108,01%	108,05%	108,04%	108,13%	108,13%	108,05%	107,98%	107,94%	107,87%	107,89%	107,83%	107,76%	107,71%	107,67%
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	27 024 692	35 871 938	41 923 518	59 504 190	61 824 730	64 516 833	66 990 733	69 015 633	70 626 145	73 115 041	74 892 556	75 972 697	77 199 266	78 585 807	79 734 716	81 700 503	82 911 153	83 979 383	85 251 626	86 584 020
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	56 774 692	35 871 938	41 923 518	59 504 190	61 824 730	64 516 833	66 990 733	69 015 633	70 626 145	73 115 041	74 892 556	75 972 697	77 199 266	78 585 807	79 734 716	81 700 503	82 911 153	83 979 383	85 251 626	86 584 020
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,01%	3,37%	4,44%	7,84%	5,60%	4,19%	4,25%	4,32%	3,99%	3,58%	2,30%	1,74%	1,50%	1,28%	1,22%	1,16%	1,10%	1,01%	0,88%	0,66%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytor																				

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola
wraz z prognozą kwoty długu

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0	0	0	46 370 417	39 046 332	28 051 837	30 573 266	33 304 036	32 304 035	30 304 036	19 304 035	14 619 671	12 953 004	11 397 449	11 397 448	11 397 449	11 397 448	11 052 987	10 063 465	8 000 654
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	0	46 370 417	39 046 331	28 051 837	30 573 266	33 304 035	32 304 035	30 304 035	19 304 035	14 619 671	12 953 004	11 397 448	11 397 448	11 397 448	11 397 448	11 052 986	10 063 465	8 000 654
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	317 385 675	326 500 000	336 900 000	347 700 000	358 800 000	369 500 000	380 600 000	392 000 000	403 750 000	415 050 000	426 750 000	438 700 000	451 000 000	462 700 000	474 700 000	486 500 000	498 500 000	510 500 000	523 000 000	535 000 000
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	43 795 710	45 040 000	46 385 000	47 775 000	49 200 000	50 575 000	52 000 000	53 450 000	54 950 000	56 400 000	57 900 000	59 400 000	61 000 000	62 500 000	64 050 000	65 600 000	67 200 000	68 750 000	70 400 000	72 000 000
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	169 615 020	259 412 708	191 274 081	79 545 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1	bieżące	28 050 398	10 670 876	320 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2	majątkowe	141 564 622	248 741 832	190 954 081	79 545 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	101 510 532	216 704 600	197 494 793	58 443 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	39 416 440	40 524 511	3 320 951	51 278 885	50 762 898	51 464 996	51 417 467	49 711 597	52 322 110	56 811 005	69 588 521	75 353 026	78 246 262	81 188 358	82 337 268	84 303 054	85 513 705	86 926 396	89 188 161	92 583 366
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	10 933 615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 849 522	4 117 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 849 522	4 117 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	6 043 215	1 779 637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	47 189 279	146 807 588	130 766 044	81 588 712	12 984 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	47 189 279	146 807 588	130 766 044	81 588 712	12 984 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	45 197 427	18 608 358	4 074 753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 185 699	4 352 088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 490 765	4 044 317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 219 771	2 043 756	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	102 985 785	236 692 832	186 559 081	79 045 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	75 339 908	165 727 805	114 793 777	39 396 075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	52 136 342	20 430 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	28 340 811	71 272 798	71 765 304	39 649 315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	7 392 609	2 414 522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	28 340 811	71 272 798	71 765 304	39 649 315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	7 392 609	2 414 522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	19 191 621	65 686 024	29 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 191 621	65 686 024	29 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	18 948 382	19 511 439	19 341 940	19 278 648	19 773 220	18 392 059	18 592 059	20 092 059	16 092 059	6 092 059	6 092 059	6 092 059	6 092 059	6 092 059	6 092 059	6 092 059	6 092 059	5 747 598	4 758 077	2 695 267
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
16.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA OPOLA

-

objaśnienia przyjętych wartości

Opole, listopad 2016r.

Spis treści

	nr strony
I WSTĘP	2
II INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2016R.	4
III BAZA MAKRO – dane podstawowe	7
IV PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2018-2036	8
V PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT	16
V.I Informacje ogólne i wyjaśnienia	16
V.II Informacje o kształtowaniu się zadłużenia w 2016 i 2017r.	18
V.III Projekcja długu na lata 2017-2036	25
VI CZYNNIKI RYZYKA I POZOSTAŁE WYJAŚNIENIA	27

I. WSTĘP.

Regulacje prawne dotyczące Wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (WPF) zawarte w Dziale V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (dalej Ustawa) wskazują, że do danych liczbowych zawartych w WPF dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Treść objaśnień nie została w żaden sposób określona w Ustawie ani w przepisach wykonawczych. W Ustawie mówi się jedynie, że w objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające dane zawarte w prognozach.

W ostatnich latach w Mieście Opolu wypracowana została treść i struktura objaśnień przyjętych wartości, która obejmuje przewidywane wykonanie budżetu bieżącego roku jako punkt wyjścia, szczególnie przy prognozach kwoty długu. Kolejny element objaśnień stanowi przedstawienie założeń makroekonomicznych jakie przyjęto prognozując poszczególne kategorie budżetowe. Dalej przedstawia się wielkości prognoz dochodów i wydatków bieżących z podziałem na największe grupy oraz ich dynamikę w poszczególnych latach, oraz opisuje się część majątkową. Osobny rozdział poświęcony jest zadłużeniu, spłatom oraz ustawowym ograniczeniom w tym względzie. Całość zamyka identyfikacja najważniejszych ryzyk oraz inne istotne informacje o charakterze jednorazowym, które mają wpływ na Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Opola.

Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola na lata 2017-2036 (WPF) został sporządzony według wzoru wskazanego odpowiednim Rozporządzeniem Ministra Finansów, a jego treść wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2017r. 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, 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 2016r. 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 do Regionalnych Izb Obrachunkowych wersji elektronicznych WPF.

Wykaz Przedsięwzięć (Załącznik Nr 2) również został sporządzony według wzoru zawartego w Rozporządzeniu Ministra Finansów – przedsięwzięcia zostały podzielone wg określonych grup z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

W celu sporządzenia WPF Miasta 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 wykonywanie 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;
- 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. z późniejszymi zmianami.

W tym miejscu podaje się, że w stosunku do lat ubiegłych zmieniono podejście do limitu zobowiązań. Dotychczas limit zobowiązań ustalany był na początku roku i obowiązywał przez cały rok, a zmiany limitów zobowiązań dyktowane były jedynie zmianami limitów wydatków. Począwszy od roku 2017 limit zobowiązań będzie aktualizowany (zmniejszany) w trakcie roku po otrzymaniu informacji o zawartych kontraktach. Aktualizacja limitów zobowiązań będzie się odbywać bez zbędnej zwłoki przy okazji zmiany uchwały w sprawie uchwalenia WPF przez organ stanowiący.

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.

II. INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2016R.

Przewiduje się, że rok 2016 zamknie się nadwyżką wpływów nad wypływami w kwocie 18 mln zł. Deficyt budżetu wyniesie 16 mln zł, a nadwyżka operacyjna 48 mln zł. Zadłużenie na koniec 2016r. wyniesie 232 mln zł i będzie wyższe w porównaniu z otwarciem roku o 9 mln zł, ale niższe od planowanego (na dzień 30.09.2016r.) o 25 mln zł.

W Tabeli Nr 1 przedstawiono zagregowane informacje w zakresie przewidywanego wykonania budżetu 2016r. wraz z planem wg stanu na koniec września. Dodatkowo przedstawiono wykonanie budżetu za 2014 i 2015r. z wyliczeniem dynamiki dla kształtowania się poszczególnych składowych budżetu pomiędzy przewidywanym wykonaniem 2016r. a wykonaniem 2015r.

w tys. zł							
lp.	Wyszczególnienie	W 2014r.	W 2015r.	Plan 2016r. (stan na 30.09.2016r.)	PW 2016r.	Nominalne odchylenie PW 2016r. - Plan 2016r.	Dynamika PW 2016r. - W 2015r.
A	WYNIK BUDŻETU (+nadwyżka, - deficyt); dochody ogółem - wydatki ogółem	-4 558	7 622	-56 276	-16 117	40 159	29%
B	WYNIK FINANSOWY BUDŻETU; wynik budżetu + przychody - rozchody	18 529	24 947	0	18 000	18 000	72%
C	NADWYŻKA OPERACYJNA; dochody bieżące - wydatki bieżące	39 517	36 945	25 750	48 433	22 683	188%
D	SALDO ZADŁUŻENIA NA KONIEC OKRESU	223 999	222 785	256 987	231 959	-25 028	90%

Tabela Nr 1

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że wykonanie wpływów do budżetu miasta Opola w 2016r. wyniesie łącznie 775,6 mln zł. Oznacza to, że w stosunku do planu na koniec III kwartału wystąpi odchylenie in minus 5,7 mln zł, tj. o 1%.

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 25 mln zł.

Dochody majątkowe zostaną zrealizowane na poziomie 51,5 mln zł tj., o 2 mln zł wyższym od założonego na koniec września planu. Jednakże wykonanie dochodów ze sprzedaży będzie niższe od planu o 3,6 mln zł (realizacja planu sięgnie 80%). Przekroczenia planu należy się spodziewać z dochodów z dotacji na inwestycje, chodzi tutaj w szczególności o dotacje unijne na zadanie pn. Bezpieczny transport w Opolu. Wpływu z tego tytułu nie zakładano w 2016r., ale wszystko wskazuje na to, że pierwsze wnioski o wypłatę środków zostaną zrealizowane już w tym roku.

Przewidywania co do dochodów bieżących wskazują, że ich realizacja sięgnie 102% planu 2016r., a przekroczenia planu można się spodziewać na wszystkich grupach dochodów z wyjątkiem transferów bieżących, których wykonanie ma wynieść 100%.

Największego przekroczenia planu dochodów można się spodziewać w grupie pozostałe dochody operacyjne. W grupie tej ujmowane są wpływy z odzyskiwanego podatku VAT z lat poprzednich jak również wpływy z dywidend. Ostrożne planowanie wpływów z tych źródeł powoduje, że wykonanie na koniec roku będzie powyżej planu na koniec III kwartału.

Wpływy z PIT i CIT w roku 2016 mogą być nieznacznie wyższe od planu, głównie za sprawą podatku PIT. Przewidywania przekroczenia wpływów z podatków lokalnych podyktowane są wysokim wykonaniem za III kwartały w takich pozycjach jak podatek od środków transportowych i podatek od czynności cywilnoprawnych.

Zakłada się, że wykonanie dochodów z opłat sięgnie 106% planu na co wskazuje wykonanie na koniec września takich pozycji jak opłata „śmieciowa”, opłata skarbową, opłata komunikacyjna i wpływy z różnych opłat.

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 2014r.	W 2015r.	Plan 2016r. (stan na 30.09.2016r.)	PW 2016r.	Nominalne odchylenie PW 2016r. - Plan 2016r.	PW 2016r./ Plan 2016r. w %	Dynamika PW 2016r. - W 2015r.
1	Dochody bieżące, w tym:	583 789	606 208	659 214	673 756	14 542	102%	111%
	<i>Podatki PIT, CIT</i>	165 086	173 552	185 239	187 500	2 261	101%	108%
	<i>Podatki lokalne</i>	95 692	99 943	100 753	101 473	720	101%	102%
	<i>Opłaty</i>	47 735	50 233	48 789	51 663	2 874	106%	103%
	<i>Otrzymane transfery bieżące (dotacje, subwencje)</i>	213 696	214 595	254 895	254 770	-125	100%	119%
	<i>pozostałe dochody operacyjne</i>	61 580	67 885	69 538	78 350	8 812	113%	115%
2	Dochody majątkowe, w tym:	41 784	41 657	49 485	51 450	1 965	104%	124%
	<i>ze sprzedaży majątku</i>	17 715	17 178	18 052	14 500	-3 552	80%	84%
A	DOCHODY OGÓŁEM	625 573	647 865	708 699	725 206	16 506	102%	112%
3	Przychody, w tym:	53 567	33 038	72 602	50 443	-22 159	69%	153%
	<i>- kredyty, pożyczki, emisja obligacji</i>	39 098	14 500	50 528	25 500	-25 028	50%	176%
B	RAZEM WPŁYWY	679 139	680 903	781 302	775 649	-5 653	99%	114%

Tabela Nr 2

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że realizacja wpływów ogółem z budżetu w 2016r. sięgnie 757,6 mln zł tj. 97% planu.

Rozchody zostaną wykonane w 100% planu, na pozycję tą w całości składają się spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a ich plan wynika z przyjętych harmonogramów spłat posiadanego zadłużenia.

W zakresie wykonania wydatków bieżących z dokonanych szacunków wynika, że ukształtuje się ono na poziomie 625,3 mln zł, co oznacza odchylenie od planu (in minus) o 8,1 mln zł. Przewiduje się, że założony na koniec III kwartału plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne może okazać się niewystarczający i będzie należało dokonać przeniesień z pozostałych wydatków operacyjnych. Pozostałe wydatki operacyjne nie

zostaną zrealizowane na kwotę 9,8 mln zł. Najważniejsze pozycje, które nie zostaną wykonane to zakup dóbr i usług, w tym zakup energii i realizacja remontów.

W przypadku wydatków związanych z obsługą zadłużenia prognozuje się, że będą one niższe niż przyjęte w planie na koniec września 2016r. o 0,2 mln zł, co jest następstwem utrzymywania się niskich stóp procentowych oraz mniejszym uruchomieniem nowego długu w porównaniu z planem.

Wykonanie wydatków majątkowych będzie oscylować wokół 116 mln zł. Plan wydatków inwestycyjnych na koniec września wynosił 131 mln zł. Jako przykład zadań, które nie zostaną zrealizowane w 2016r. i będą wymagały przeniesienia na kolejny rok można wymienić:

- 5,5 mln zł na zadaniu *Bezpieczny transport w Opolu*,
- 1,8 mln zł na zadaniu *Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód*,
- 1,4 mln zł na zadaniu *Przebudowa placów miejskich w Opolu na cele kulturalne*,
- 1,0 mln zł na zadaniu *Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury dla Groszowic i Metalchemu w Opolu*.

Przyjęte założenia wykonania wydatków majątkowych w 2016r. na poziomie 116 mln zł ma na celu jak najbardziej realistyczne określenie zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe oraz tzw. wolne środki z lat ubiegłych w 2017r. z 2016r.

W zakresie przewidywanego wykonania planu wydatków w 2016r. 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 2014r.	W 2015r.	Plan 2016r. (stan na 30.09.2016r.)	PW 2016r.	Nominalne odchylenie PW 2016r. - Plan 2016r.	Dynamika PW 2016r. - W 2015r.
1	Wydatki bieżące, w tym:	544 271	569 263	633 456	625 322	-8 134	98,7%
	Wynagrodzenia i pochodne	276 970	287 731	291 016	293 000	1 984	100,7%
	Odsetki zapłacone (od zadłużenia)	6 393	5 614	5 266	5 070	-196	96,3%
	Pozostałe wydatki bieżące	260 907	275 918	337 174	327 252	-9 921	97,1%
2	Wydatki majątkowe	85 860	70 980	131 544	116 000	-15 544	88%
A	WYDATKI OGÓŁEM	630 131	640 243	765 001	741 322	-23 678	97%
3	Rozchody	30 479	15 714	16 326	16 326	0	100%
B	RAZEM WYPŁYWY	660 610	655 957	781 327	757 649	-23 678	97%

Tabela Nr 3

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Na podstawie przedstawionych wyżej danych założono, że saldo zadłużenia na koniec 2016r., a tym samym saldo otwarcia roku 2017 wyniesie 231,9 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 2017r. po stronie przychodów, jako bezzwrotne środki zapisany zostanie przewidywany wynik 2016r. w kwocie 18 mln zł.

Przewidywania te zostaną zweryfikowane w pierwszym kwartale 2017r. kiedy będzie znane faktyczne wykonanie budżetu bieżącego roku, wtedy też ustalony zostanie ostateczny wynik 2016r., który zasili budżet 2017r. stanowiąc źródło finansowania deficytu i/lub spłat zadłużenia.

Ewentualny większy wynik roku 2016 powinien zastąpić zwrotne środki finansowe jako źródło finansowania deficytu i/lub spłat.

III. BAZA MAKRO – dane podstawowe

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne jakimi powinny kierować się jednostki samorządu terytorialnego przy sporządzaniu prognoz finansowych zawarte są w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów (ostatnia aktualizacja 5 października 2016r.). Wytyczne mają charakter zaleceń, a przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola na lata 2017-2036 została sporządzona w oparciu o wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów w szczególności jeśli chodzi o kierunki rozwoju i trendy poszczególnych obszarów gospodarki (rynek pracy, koszt kapitału, poziom inwestycji i konsumpcji).

Ministerstwo Finansów zakłada, że dynamika Produktu Krajowego Brutto (PKB) za 2016r. wyniesie 103,4% i będzie niższa o 0,2% w porównaniu do roku 2015. W latach następnych, począwszy od 2017r. kiedy dynamika PKB ma sięgnąć 103,6%, do 2019r., kiedy wskaźnik ten ma osiągnąć wielkość 103,9%, utrzyma się trend wzrostowy. Począwszy od 2021r. dynamika wzrostu będzie słabnąć do 102,3% w 2036r. We wszystkich latach zakłada się jednak wzrost PKB.

Wzrost cen w ostatnim czasie notuje najniższą dynamikę. Inflacja (CPI) w 2015r. wyniosła -0,9%, a na 2016r. prognozuje się, że będzie nieco wyższa, ale nadal pozostanie ujemna i wyniesie -0,5%. Wytyczne Ministra wskazują, że po 2016r. ceny zaczną rosnąć w tempie 101,3% w 2017r. poprzez 101,8% i 102,2% w latach 2018-2019. W roku 2020r. poziom inflacji ma osiągnąć swój docelowy poziom 2,5%, który utrzyma się przez kolejne lata.

W ślad za prognozami dotyczącymi inflacji poruszają się przewidywania co do kształtowania się podstawowych stóp procentowych. Przyjęto, że w 2017r. średnioroczne stopy procentowe operacji otwartego rynku utrzymają się na poziomie roku 2016, w kolejnych latach ma jednak nastąpić ich wzrost do 3,1% w 2020r.

Prognozy dotyczące rynku pracy wskazują na dalszy spadek stopy bezrobocia. Zgodnie z Wytycznymi bezrobocie rejestrowe na koniec 2016r. ma wynieść 8,9% wobec 9,8% w 2015r. W roku 2017r. przewiduje się dalszy spadek do poziomu 8,0%, trend spadkowy ma się utrzymać do 2022r. kiedy to bezrobocie wyniesie 6% i pozostanie na tym poziomie w kolejnych latach.

Poprawa na rynku pracy wiązać się będzie ze wzrostem przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Wytyczne wskazują, że wzrost wynagrodzeń w 2017r. sięgnie 5% i będzie wyższy w porównaniu z 2016r. o 0,9%. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej ma wynieść 4.263 zł. W kolejnych latach presja płacowa ma być jeszcze większa, a przeciętne wynagrodzenie ma sięgnąć 5.001 zł.

Zgodnie z założeniami do ustawy budżetowej państwa na 2017r. w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zakłada się brak zmian podstawowych parametrów systemu podatkowego tj.: progi podatkowe, kwoty zmniejszające podatek, kwoty zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów oraz większość limitów ulg podatkowych pozostają na niezmiennym poziomie. Warto zauważyć natomiast, że w 2017r. wzrasta udział gmin w PIT o 0,1% do 37,89%.

Informacja o planowanych na 2017r. rocznych kwotach subwencji, wpłat i udziałów w PIT dla poszczególnych gmin, powiatów i województw publikowana przez Ministerstwo Finansów wskazuje, że subwencja będzie wyższa od tej w 2016r. o 2,1% tj. 3,4 mln zł, natomiast dynamika wpływów z PIT sięga 106,6%. Kwoty te, a w szczególności wysokość subwencji, będą jeszcze weryfikowane po uchwaleniu ustawy budżetowej. Jednakże w latach kolejnych w WPF Opola założono, że wzrost subwencji będzie oscylował wokół 2%, co oznacza, że po 2020r. będzie poniżej inflacji. W przypadku wpływów z PIT wskazane przez Ministerstwo dane uważa się za realne, choć w żadnym z kolejnych lat nie założono takiej dynamiki.

Wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów nie przewidują okresowych wahań czy radykalnych zmian odwracających zarysowane trendy. Podobnie w opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Opola utrzymano trend wzrostowy na wszystkich pozycjach (część operacyjna budżetu) w całym okresie objętym prognozą, choć z wyhamowującą dynamiką wzrostu. Brak jest również założeń skutków zmian prawnych mających wpływ na finanse jednostek samorządu jakie mogą mieć miejsce w średnim horyzoncie czasowym zarówno po stronie dochodowej (zmiana ustawy o dochodach jst, w tym regulacje dotyczące tzw. janosikowego, systemowe zmiany w PIT i CIT, powierzanie samorządom nowych zadań). Weryfikacja założeń makroekonomicznych i prawnych w przypadku Miasta Opola następuje co najmniej raz w roku, w okresie projektowania budżetu na kolejny rok, przed oddaniem zarówno projektu budżetu Miasta Opola jak i WPF do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

IV. PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2017-2036

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.

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 2017r. 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 2017r. został ustalony na poziomie 28 mln zł. W ujęciu nominalnym w latach prognozy wartość nadwyżki operacyjnej wzrasta. Marża operacyjna (stosunek nadwyżki operacyjnej do dochodów bieżących) wzrasta z 3,7% w 2017r. do 7,5% w 2023r. i utrzymuje się na tym poziomie do 2028r. po czym sukcesywnie spada do poziomu 7,1% w 2036r. osiągając średnią w całej perspektywie 6,9%. Dla porównania podaje się, że marża operacyjna w latach 2014-2015 wyniosła odpowiednio 6,8% i 6,1%; plan na 30 września 2016r. zakłada marżę na poziomie 3,9%, a przewidywane wykonanie za 2016r. 7,2%.

Przyjęty model zakłada systematyczny, aczkolwiek powolny wzrost marży operacyjnej w latach prognozy z wyhamowaniem wzrostu po 2028r. Oznacza to, że po 2028r. dynamika dochodów bieżących jest niższa od dynamiki wydatków bieżących. Prognoza wyniku bieżącego jest skutkiem założenia słabnącej dynamiki wzrostu dochodów bieżących przy jednoczesnym utrzymaniu dynamiki wydatków bieżących.

Projekcje wskazują, że budżet 2017r. zamknie się deficytem wynoszącym 65.892 tys. zł. W latach 2018-2019 również zaprognozowano deficyt, a to za sprawą zintensyfikowania polityki inwestycyjnej – wysokość wydatków majątkowych w latach 2018-2019 ma przekroczyć w każdym z tych lat 220 mln zł. Zakłada się, że większość z planowanych do realizacji zadań otrzyma wsparcie ze środków UE jednakże pierwsze płatności mają być prefinansowane kredytem, a spływ środków będzie następował po rozliczeniu danej części projektów. Otrzymany zwrot środków za wcześniej poniesione wydatki będzie służył prefinansowaniu kolejnych płatności w związku z realizacją projektów. Spłata kredytu na prefinansowanie nastąpi po zakończeniu realizacji projektu. W wyniku takiego założenia ostatnie środki z UE (dochody majątkowe z dotacji) zaplanowano na 2021r. czyli rok po zakończeniu realizacji ostatniego zadania. Środki te posłużą spłacie kredytu na prefinansowanie.

Założenie opóźnienia spływu środków w stosunku do wykonywania wydatków (refinansowanie wcześniej wydatkowanych środków) powoduje zniekształcenie poziomu deficytu w poszczególnych latach. Skumulowany wynik budżetu w latach 2017-2021 wynosi -44,7 mln zł, przy uruchomieniu nowego zadłużenia na poziomie 193,3 mln zł oraz wysokości spłat 166,6 mln zł, z czego 56,5 mln zł to kredyt na prefinansowanie. Warto wspomnieć, że spłaty kredytów zaciągniętych na realizację zadań dofinansowanych ze środków UE oraz odsetki od tych zobowiązań nie są wliczane do wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych limitującego spłaty zadłużenia jst.

Część inwestycyjna w porównaniu do wcześniejszej projekcji WPF została przemodelowana co jest spowodowane faktem, iż nie na wszystkie projekty planowane wcześniej do realizacji w 2017r. zostały zawarte umowy o dofinansowanie. Powyższe spowodowało, że wydatki

związane z ich rzeczową realizacją zostały przeniesione na lata po 2017r. Nie wyklucza się natomiast sytuacji kiedy po zawarciu umowy o dofinansowanie wydatkowanie środków (po odpowiednich korektach budżetu i WPF) będzie następować już w 2017r. Chodzi tutaj o takie projekty jak:

- *Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód;*
- *Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej;*
- *Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I i II.*

Dalsze modyfikacje zadań inwestycyjnych mogą wystąpić na etapie aplikowania o środki zewnętrzne oraz na etapie wyboru wykonawców. Modyfikacje mogą polegać na zmianie założonych wartości jak też innym rozłożeniu w czasie. Niepożądanym byłoby samo zwiększenie wolumenu realizowanych wydatków majątkowych bez odpowiedniego skompensowania w postaci bezzwrotnych środków finansowych. Inne modyfikacje nie powinny mieć większego wpływu na obecnie założone prognozy długu po roku 2021.

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 wydatków związanych z funkcjonowaniem z drugiej.

W ujęciu dynamicznym kształtowanie się dochodów bieżących w latach 2018-2036 (prognoza) zostało przedstawione poniżej (tabela nr 4):

w tys. zł											
	Wyszczególnienie	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2026r.
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ogółem dochody bieżące w tys. zł	751 203	773 170	796 105	834 290	857 150	880 100	903 150	926 210	949 400	972 860
	- udziały w podatkach PIT i CIT	207 144	215 900	225 205	233 900	242 250	250 600	258 600	266 600	274 600	282 700
	- dochody z podatków lokalnych	134 811	138 050	141 350	160 200	164 050	168 000	172 000	176 000	180 050	184 200
	- otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące	274 267	280 020	286 300	292 700	299 200	305 600	312 200	318 850	325 450	332 060
	- pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)	134 982	139 200	143 250	147 490	151 650	155 900	160 350	164 760	169 300	173 900
2	dynamika dochodów bieżących ogółem		102,9%	103,0%	104,8%	102,7%	102,7%	102,6%	102,6%	102,5%	102,5%
	- dynamika "udziały w podatkach PIT i CIT"		104,2%	104,3%	103,9%	103,6%	103,4%	103,2%	103,1%	103,0%	102,9%
	- dynamika "dochody z podatków lokalnych"		102,4%	102,4%	113,3%	102,4%	102,4%	102,4%	102,3%	102,3%	102,3%
	- dynamika "otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące"		102,1%	102,2%	102,2%	102,2%	102,1%	102,2%	102,1%	102,1%	102,0%
	- dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)"		103,1%	102,9%	103,0%	102,8%	102,8%	102,9%	102,8%	102,8%	102,7%

	Wyszczególnienie	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
1	Ogółem dochody bieżące w tys. zł	996 300	1 020 050	1 044 100	1 068 050	1 092 300	1 116 920	1 141 220	1 165 600	1 190 399	1 215 045
	- udziały w podatkach PIT i CIT	290 700	298 900	307 100	315 200	323 600	331 800	340 000	348 100	356 300	364 400
	- dochody z podatków lokalnych	188 400	192 700	196 900	201 200	205 600	210 120	214 500	219 000	223 599	228 295
	- otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące	338 700	345 350	352 100	358 850	365 500	372 300	379 070	385 750	392 500	399 250
	- pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)	178 500	183 100	188 000	192 800	197 600	202 700	207 650	212 750	218 000	223 100
2	dynamika dochodów bieżących ogółem	102,4%	102,4%	102,4%	102,3%	102,3%	102,3%	102,2%	102,1%	102,1%	102,1%
	- dynamika "udziały w podatkach PIT i CIT"	102,8%	102,8%	102,7%	102,6%	102,7%	102,5%	102,5%	102,4%	102,4%	102,3%
	- dynamika "dochody z podatków lokalnych"	102,3%	102,3%	102,2%	102,2%	102,2%	102,2%	102,1%	102,1%	102,1%	102,1%
	- dynamika "otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące"	102,0%	102,0%	102,0%	101,9%	101,9%	101,9%	101,8%	101,8%	101,7%	101,7%
	- dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)"	102,6%	102,6%	102,7%	102,6%	102,5%	102,6%	102,4%	102,5%	102,5%	102,3%

Tabela nr 4

Niezmienne w strukturze dochodów bieżących największy udział mają wpływy z podatku PIT oraz subwencje.

W przypadku PIT przyjęto, że dynamika wzrostu będzie determinowana głównie poprzez dwa czynniki, tj. wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz wzrost zatrudnienia (spadek stopy bezrobocia). Przy obecnym poziomie bezrobocia w mieście Opola głównym czynnikiem wpływającym na poziom wpływów do budżetu miasta z PIT pozostanie wzrost wynagrodzeń. Prognozuje się, że wpływy z PIT w latach 2018-2019 będą rosły odpowiednio o 4,4 i 4,5%. W 2020r. dynamika spadnie do 104% i będzie słabnąć do 102,3% w 2036r. Średnia dynamika w okresie prognozy tej kategorii wynosi 103,1%

W przypadku CIT z uwagi na dużą nieregularność wpływów z tego podatku założono nierównomierną dynamikę w poszczególnych latach (w 2012r. odnotowano 5% spadek wpływów z CIT r/r, w 2013r. był to już 21% wzrost; po dużym wzroście w 2013r. w 2014r. odnotowano 1% spadek; w 2015r. odnotowano 2% wzrost, plan na 2016r. zakłada 14% wzrost, a dynamika wykonania za trzy kwartały wynosi 8%). Na 2017r. przyjęto wartość, która wskazuje na 9% wzrost w stosunku do planu na 2016r. Na taki wzrost wpływ ma przede wszystkim powiększenie obszaru miasta. W 2018r. założono dynamikę 102%, tyle też ma wynieść średnia dynamika w całym okresie.

Inne założenia towarzyszyły prognozom wpływów z subwencji i dotacji. Do budżetu na 2017r. wielkości subwencji zostały wprowadzone na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów oraz szacunków własnych dotyczących nowych obszarów mających od 2017r. stać się częścią Opola. Dane te wskazują na wzrost w stosunku do 2016r. o 7,5%. Na przyszłe lata przyjęto wzrost oscylujący wokół 2%, z tym, że w roku 2018 będzie to nieco powyżej prognozowanej inflacji, natomiast w latach kolejnych będzie to już poniżej inflacji. Pomimo, że w Opolu czyni się starania o pozyskiwanie uczniów również spoza Opola, szczególnie do szkół ponadgimnazjalnych ryzykowne wydaje się założenie większego wzrostu na tym źródle dochodów bez zmian systemowych dotyczących naliczania wielkości subwencji. Podobne, ostrożnościowe podejście zastosowano przy szacowaniu wielkości dotacji w latach 2018-2036, zakładając średnioroczną dynamikę na poziomie 102%.

Istotną część wpływów stanowią podatki lokalne, w których strukturze największą część (87%) zajmuje podatek od nieruchomości. Wpływy z tego tytułu w budżecie na 2017r.

ustalono na poziomie 116,8 mln zł, tj. o 38% więcej w porównaniu do planu na 2016r. Tak duży przyrost wynika ze zmiany granic Miasta Opola, które od 2017r. powiększy się między innymi o tereny na których zlokalizowani są duzi podatnicy podatku od nieruchomości – chodzi tutaj przede wszystkim o PGE Elektrownię Opole, Polskie Sieci Elektroenergetyczne S.A. W latach 2018-2019 prognozuje się wzrost wpływów z tego źródła o 2% rocznie, w roku 2020r. nastąpi skokowy wzrost (15,2%) podyktowany oddaniem do użytkowania nowych bloków w Elektrowni Opole. W całym okresie prognozy średnia dynamika wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości wyniesie 102,9%, a dynamika wpływów z podatków lokalnych ogółem 102,8%.

W grupie dochodów „pozostałe dochody operacyjne” punkt wyjścia do prognoz czyli plan na 2017r. wynosi 135 mln zł, co oznacza wzrost do planu na 2016r. o 14%. Przyrost taki jest determinowany zmianą systemu rozliczania z MZK Sp. z o.o. – od 2017r. wpływy ze sprzedaży biletów będą stanowiły dochody budżetu. Nie bez znaczenia pozostaje również zmiana granic Opola i zwiększenie wpływów z różnych opłat, w tym z opłaty śmieciowej. Po 2017r. założono stabilny wzrost z tytułu pozostałych dochodów operacyjnych przy średniej dynamice w całym okresie prognozy na poziomie 102,7%.

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

Lp.	Wyszczególnienie	lata 2018- 2021	lata 2022- 2029	lata 2030- 2036	średnia dla lat 2018- 2036
1	średni wzrost dochodów bieżących ogółem	103,4%	102,5%	102,2%	102,6%

Tabela nr 5

Na dochody majątkowe wykazane w prognozie obok dotacji inwestycyjnych składają się dochody ze sprzedaży majątku ujmowane w paragrafie 077 klasyfikacji budżetowej.

W projekcie budżetu na 2017r. założono wpływy z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 15.002 tys. zł. Wartość ta jest wyższa od przewidywanego wykonania w roku 2015r., jednak niższa aniżeli wcześniej zakładane prognozy. Niepełna realizacja założonego na 2016r. planu skłoniła do weryfikacji wpływów z tytułu sprzedaży majątku. Na lata 2017-2023 zaplanowano po 15 mln zł, od 2024 do 2036 założono po 14 mln zł.

Na ten moment przyjęte założenia co do wpływów ze sprzedaży majątku wydają się realne, będą one natomiast przedmiotem monitoringu i w razie konieczności będą dokonywane korekty. Warto zauważyć, że niezrealizowanie wpływów ze sprzedaży majątku w prognozowanej obecnie wysokości nie spowoduje złamania reguły, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na pozostałe dochody majątkowe w postaci dotacji inwestycyjnych składają się dotacje z UE jak i z budżetu państwa.

Wśród projektów na których dofinansowanie umowy zostały już zawarte, a w 2017r. będzie kontynuowana ich realizacja są takie projekty jak:

- *Bezpieczny transport w Opolu (założone dochody na 2017r. to 34 mln zł (UE) przy wydatkach 38 mln zł);*
- *Przebudowa i rozbudowa istniejącej szklarni w celu ochrony ex situ gatunków zagrożonych wraz z zagospodarowaniem terenu (założone dochody na 2017r. to 3,1 mln zł (UE) przy wydatkach 3,9 mln zł);*
- *Wsparcie bazy kształcenia praktycznego w kluczowych dla regionu branżach (założone dochody na 2017r. to 2,8 mln zł (UE) przy wydatkach 3,3 mln zł);*
- *Rozwój terenów zieleni w Opolu poprzez budowę parku na osiedlu Malinka oraz wykonanie nasadzeń roślin na Wyspie Bolko (założone dochody na 2017r. to 1,4 mln zł (UE) przy wydatkach 2,6 mln zł);*
- *Przebudowa z rozbudową obiektu Hali Widowiskowo-Sportowej "Okrągłak" wraz z pierwszym wyposażeniem obiektu (założone dochody 1,3 mln zł (budżet państwa) stanowiące refundację wcześniej poniesionych wydatków).*

W latach 2018-2021 po stronie dochodów majątkowych zaplanowano wpływy w postaci dotacji z UE. Ich specyfika ze wskazaniem dofinansowanych zadań została podana w załączniku do niniejszych Objasnień. Założono, że w pierwszej fazie realizacji zadań płynność finansowa będzie utrzymywana poprzez kredyty na prefinansowanie wydatków unijnych. W kolejnych latach realizacji angażowane mają być już pozyskiwane środki z UE, spłata kredytu na prefinansowanie dokonana zostanie po zakończeniu realizacji projektów. Założenie to może ulec modyfikacji po zawarciu umów na dofinansowanie i zależec będzie od tempa spływu środków z dotacji w stosunku do realizacji wydatków. Mimo braku zawartych umów na dofinansowanie, część zadań znalazło się na liście zadań kluczowych do dofinansowania w ramach kontraktu terytorialnego, a więc prawdopodobieństwo pozyskania tych środków jest 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 rezygnację z ich realizacji.

Po 2021r. 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 przesunień 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)*). 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 2018-2036 przyjęto zapisy projektu uchwały budżetowej na 2017r. Dokonane obliczenia wskazują, że średnia dynamika wydatków bieżących bez odsetek od zadłużenia dla lat 2018-2036 wyniesie 102,4%. Uśrednioną dynamikę wzrostu wydatków bieżących w podziale na poszczególne okresy przedstawiono w tabeli nr 6.

Lp.	Wyszczególnienie	lata 2018-2021	lata 2022-2031	lata 2032-2036	średnia dla lat 2018-2036
1	średni wzrost wydatków bieżących ogółem	102,4%	102,5%	102,2%	102,3%
2	średni wzrost wydatków bieżących bez odsetek od zadłużenia	102,3%	102,6%	102,2%	102,4%

Tabela nr 6

W przypadku wynagrodzeń i pochodnych założono wzrost w 2018r. w stosunku do planu na 2017r. o 3,1%, przy średniej dla okresu 2018-2036 wynoszącej 2,8%. Pomimo, że w Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów przewiduje się wyższy wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej, założono, że fundusz wynagrodzeń w budżecie Miasta Opola nie będzie rósł tak szybko, a wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej będzie napędzany przez sektor prywatny. Niemniej do 2031r. dynamika wydatków na wynagrodzenia w budżecie miasta Opola jest wyższa od zakładanej inflacji.

W przypadku pozostałych wydatków bieżących ich dynamika wzrostu w latach 2018-2019 jest znikoma (100,1% i 101,2%) z uwagi na wysoką bazę jaką stanowi plan wydatków roku 2017r. zawierający przedsięwzięcia, które nie będą kontynuowane w latach kolejnych. Chodzi tutaj o obchody 800-lecia Miasta Opola czy wsparcie gmin ościennych od których miasto przejmie w 2017r. część obszaru. Jeśli chodzi o wsparcie dla gmin na 2018r. pomimo braku konkretnych planów założono jeszcze „rezerwę” na kontynuację tego przedsięwzięcia. Od 2019r. do 2022r. dynamika wzrostu tej grupy wydatków ma wynieść 102,5% i stopniowo spadać osiągając średnią w całym okresie prognozy 102,1%.

Zakłada się, że wprowadzenie działań racjonalizujących wydatki takich jak zamówienia wspólne, centrum usług wspólnych, prowadzenie działań termomodernizacyjnych oraz modernizacja oświetlenia ulicznego będzie pozytywnie oddziaływać na budżet operacyjny.

Prognozując wydatki związane z obsługą długu wzięto pod uwagę przede wszystkim zmiany zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikające z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat. W całym okresie prognozy założono stabilną sytuację na rynku pieniężnym – taka sama wysokość stóp procentowych na średnim poziomie 3,5% dla instrumentów dłużnych z jakich korzysta i będzie korzystać miasto Opole.

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	Prognoza 2017r.	Prognoza 2018r.	Prognoza 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2026r.
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:	723 197	736 978	753 532	774 249	794 673	815 020	835 692	856 805	878 469	899 525
	- wynagrodzenia i pochodne	317 080	326 500	336 900	347 700	358 800	369 500	380 600	392 000	403 750	415 050
	- odsetki od zadłużenia	5 700	10 068	11 262	11 049	9 873	8 870	7 962	6 945	5 869	4 825
	- pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)	400 418	400 410	405 370	415 500	426 000	436 650	447 130	457 860	468 850	479 650
2	dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:		101,9%	102,2%	102,7%	102,6%	102,6%	102,5%	102,5%	102,5%	102,4%
	- dynamika "wynagrodzenia i pochodne"		103,0%	103,2%	103,2%	103,2%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	102,8%
	- dynamika "odsetki od zadłużenia"		176,6%	111,9%	98,1%	89,4%	89,8%	89,8%	87,2%	84,5%	82,2%
	- dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)"		100,0%	101,2%	102,5%	102,5%	102,5%	102,4%	102,4%	102,4%	102,3%

Lp.	Wyszczególnienie	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
1	Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:	921 272	944 004	966 872	989 465	1 012 566	1 035 220	1 058 309	1 081 621	1 105 148	1 128 461
	- wynagrodzenia i pochodne	426 750	438 700	451 000	462 700	474 700	486 500	498 500	510 500	523 000	535 000
	- odsetki od zadłużenia	3 842	3 304	2 872	2 465	2 066	1 670	1 269	871	498	161
	- pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)	490 680	502 000	513 000	524 300	535 800	547 050	558 540	570 250	581 650	593 300
2	dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:	102,4%	102,5%	102,4%	102,3%	102,3%	102,2%	102,2%	102,2%	102,2%	102,1%
	- dynamika "wynagrodzenia i pochodne"	102,8%	102,8%	102,8%	102,6%	102,6%	102,5%	102,5%	102,4%	102,4%	102,3%
	- dynamika "odsetki od zadłużenia"	79,6%	86,0%	86,9%	85,8%	83,8%	80,8%	76,0%	68,6%	57,1%	32,3%
	- dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)"	102,3%	102,3%	102,2%	102,2%	102,2%	102,1%	102,1%	102,1%	102,0%	102,0%

Tabela nr 7

Podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, wydatki majątkowe w 2017r. odpowiadają zapisom projektu uchwały budżetowej. Na wydatki majątkowe składają się przedsięwzięcia rozpoczynające się i kończące 2017r. 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 2017-2020. 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 2017r. jest obecnie 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 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 latach 2018-2019 kiedy w fazie zaawansowanej realizacji będą znajdować się inwestycje takie jak:

- *Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód;*
- *Budowa Obwodnicy Piastowskiej miasta Opola od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej - etap II część I: odcinek ul. Wrocławskiej - obwodnica północna;*
- *Czysta komunikacja publiczna – zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu – etap I*

W kolejnych latach następuje spadek wydatków inwestycyjnych do roku 2021. kiedy to prognozowane wpływy z dotacji unijnych służyć mają spłacie kredytów na prefinansowanie natomiast działalność inwestycyjna opiera się wyłącznie o środki własne – nadwyżkę operacyjną oraz wpływy ze sprzedaży majątku. Pojawienie się możliwości pozyskania bezzwrotnych środków finansowych po 2020r. na działalność inwestycyjną będzie mogło zwiększyć wolumen wydatków majątkowych. W obecnym stanie wiedzy za wcześnie jest jednak na takie założenia.

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 poniżej.

V. PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT.

V.I. Informacje ogólne i wyjaśnienia.

Przedstawiona prognoza kwoty długu obejmuje lata 2017-2036 z uwzględnieniem salda otwarcia 2017r. oszacowanego w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu 2016r. 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. Planuje się, że potrzeby pożyczkowe w latach 2017-2020 zostaną pokryte głównie w Europejskim Banku Inwestycyjnym, stąd część planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w tym okresie ma zostać spłacona do 2036r. przy założeniu czteroletniego okresu karencji w spłacie kapitału. Dopuszcza się również emisję obligacji szczególnie w okresie kiedy planuje się deficyt budżetu.

Planując w poszczególnych latach projekcji wpływy – 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) możliwościami pozyskania długu o parametrach założonych w prognozie,
- 3) koniecznością założenia w każdym roku wydatków majątkowych, które choć w części pokryłyby zapotrzebowanie na inwestycje odtworzeniowe,
- 4) przepisami regulującymi polskie finanse publiczne.

Obowiązująca reguła dyscyplinująca jednostki samorządu terytorialnego w zakresie zaciągania zobowiązań kapitałowych nie odnosi 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 2016r. 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 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 tych zadań.

Kierunkowo planuje się, że w 2017r. 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 (*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 2016 i 2017r.

Zgodnie z przewidywaniami saldo zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji ma ukształtować się na koniec 2016r. na poziomie 231.959 tys. zł. Struktura zadłużenia na koniec 2016r. przedstawia się następująco:

- a) 113.400 tys. zł to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych miasta Opola,
- b) 112.523 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych w zagranicznych instytucjach (chodzi tutaj o Europejski Bank Inwestycyjny),
- c) 6.036 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Zakłada się wzrost zadłużenia na koniec 2016r. w porównaniu z wykonaniem 2015r. o 9.174 tys. zł, z czego:

- a) Przewidywane zaciągnięcia zobowiązań w 2016r. to 25.500 tys. zł, które pochodzić będą z kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym (20.000 tys. zł) i emisji obligacji (5.500 tys. zł). Całość nowego długu ma służyć sfinansowaniu planowanego deficytu budżetu w 2016r.
- b) Przewidywane wykonanie spłat zobowiązań w 2016r. to 16.326 tys. zł, w tym:
 - 8.500 tys. zł stanowi wykup obligacji,
 - 4.880 tys. zł, to spłaty kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym,
 - 2.946 tys. zł dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów, pożyczek.

Przewiduje się, że wykonanie wydatków związanych z obsługą kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2016r. wyniesie 5.088,2 tys. zł, z czego 5.070,0 tys. zł to odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji, a 18,2 tys. zł to prowizja związana z zawarciem umowy na emisję obligacji w 2016r.

Zakłada się, że w 2017r. zapotrzebowanie budżetu miasta Opola na zwrotne źródła finansowania wyniesie łącznie 66.841 tys. zł, z czego:

- a) 14.000 tys. zł ma stanowić emisja obligacji komunalnych. Celem emisji będzie głównie spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań, dopuszcza się jednak również finansowanie planowanego deficytu z tych środków,
- b) 52.841 tys. zł mają stanowić kredyty i pożyczki, na współfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz częściowe refinansowania długu.

Spłaty w 2017r. mają wynieść łącznie 18.948 tys. zł, w tym:

- 12.000 tys. zł dotyczy wykupu obligacji komunalnych Miasta Opola,
- 4.880 tys. zł dotyczy kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym,
- 2.068 tys. zł dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów i pożyczek.

Na obsługę kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2017r. – odsetki od posiadanych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji – planuje się kwotę 5.700 tys. zł.

Biorąc pod uwagę ww. informacje dotyczące strony przychodowej i rozchodowej budżetu 2017r. saldo zamknięcia dla tego roku powinno wynieść 279.852 tys. zł, w tym:

- a) 115.400 tys. zł zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych miasta Opola, z czego planowane do wyemitowania w 2017r. 14.000 tys. zł,
- b) 132.644 tys. zł zadłużenie w Europejskim Banku Inwestycyjnym z czego 25.000 tys. zł planowane do uruchomienia w 2017r.,
- c) 31.808 tys. zł zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

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 2016-2017r. 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 długu pochodzącego 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 (*kredyty oraz obligacje*), które planuje się pozyskać w 2017r.

Kredyty i pożyczki posiadane – Instytucje krajowe

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2016r.	przychody 2016r.	rozkłady 2016r.	saldo otwarcia 01.01.2017r.	przychody 2017r.	rozkłady 2017r.	saldo zamknięcia 2017r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2017r.
1		2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 7		8 981 987	0	2 946 231	6 035 756	0	2 068 443	3 967 312	
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	2 440 970	0	600 000	1 840 970	0	600 000	1 240 970	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
2.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: Współfinansowanie inwestycji pn "Przebudowa Placu Kopernika, ul. Żeromskiego, ul. Oleskiej, ul. Sienkiewicza w Opolu"	891 709	0	396 000	495 709	0	396 000	99 709	Brak wyłączeń.
3.	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"	3 081 160	0	600 000	2 481 160	0	600 000	1 881 160	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
4.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „PUBLICZNE GIMNAZJUM NR 4 TERMOMODERNIZACJA ”	600 098	0	170 000	430 098	0	170 000	260 098	Brak wyłączeń.
5.	Kredytodawca/pożyczkodawca: PKO BP SA Cel: Budowa dróg, oświetlenia ulicznego ul. Północna w Opolu	435 899	0	435 899	0	0	0	0	Kredyt spłacony w 2016r.
6.	Kredytodawca/pożyczkodawca: BPI Bank Polskich Inwestycji S.A. Cel: Budowa separatorów na wylotach kanalizacji deszczowej lewobrzeżnej zlewni rzeki Odry	723 191	0	582 540	140 651	0	140 651	0	Brak wyłączeń.
7.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu Cel: PG Nr 8 - termomodernizacja obiektu	808 959	0	161 792	647 167	0	161 792	485 375	Brak wyłączeń.

Tabela nr 8

Kredyty posiadane – Instytucje zagraniczne

W zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2016r.	przychody 2016r.	rozchody 2016r.	saldo otwarcia 01.01.2017r.	przychody 2017r.	rozchody 2017r.	saldo zamknięcia 2017r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2016r.
	1	2	3	5	6	7	9	10	11
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 2		97 403 465	20 000 000	4 879 938	112 523 527	25 000 000	4 879 938	132 643 589	
1	Kredytodawca/pożyczkodawca: Europejski Bank Inwestycyjny kontrakt 1	97 403 465	0	4 879 938	92 523 527	0	4 879 938	87 643 589	
	rozdysponowanie transz z podziałem na zadania:								
1a.	Przebudowa wiaduktu i układu komunikacyjnego oraz remont wiaduktu żelbetowego w ciągu ul. Reymonta w Opolu	13 345 196	0	668 598	12 676 599	0	668 598	12 008 001	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1b.	Utworzenie Narodowego Centrum Polskiej Piosenki poprzez przebudowę Amfiteatru Tysiąclecia w Opolu	11 483 585	0	575 331	10 908 254	0	575 331	10 332 924	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1c.	Uzbrojenie terenu w rejonie ul. Wrocławskiej - Kokota w Opolu	4 069 124	0	203 864	3 865 260	0	203 864	3 661 396	Brak wyłączeń.
1d.	Budowa Centrum Sportu przy ul. Północnej w Opolu	8 459 012	0	423 799	8 035 214	0	423 799	7 611 415	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1e.	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta Opola poprzez zagospodarowanie terenów wzdłuż Odry	4 819 999	0	241 483	4 578 516	0	241 483	4 337 033	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1f.	Przebudowa z adaptacją i remontem budynku na cele kulturalne w Opolu przy ul. Kośnego 32a łącznie z wyposażeniem budynku	586 356	0	29 377	556 980	0	29 377	527 603	Brak wyłączeń.
1g.	Przebudowa ul. Bierkowickiej i ulic sąsiednich wraz z budową kanalizacji deszczowej	1 786 359	0	89 497	1 696 862	0	89 497	1 607 365	Brak wyłączeń.
1h.	Budowa wiaduktu w ciągu ul. Ozimskiej nad linią PKP wraz z przebudową układu komunikacyjnego ul. Ozimska, Rejtana, Kolejowa	17 388 412	0	871 164	16 517 248	0	871 164	15 646 084	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1i.	Budynek socjalno-sanitarny dla pracowników Ogrodu Zoologicznego	1 602 373	0	80 279	1 522 093	0	80 279	1 441 814	Brak wyłączeń.
1j.	Budowa Opolskiego Centrum Wystawienniczo - Kongresowego w Opolu	9 950 379	0	498 517	9 451 863	0	498 517	8 953 346	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2016r.	przychody 2016r.	rozkłady 2016r.	saldo otwarcia 01.01.2017r.	przychody 2017r.	rozkłady 2017r.	saldo zamknięcia 2017r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2016r.
	1	2	3	5	6	7	9	10	11
1k.	Termomodernizacja obiektu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Opolu	2 795 250	0	140 043	2 655 207	0	140 043	2 515 164	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1l.	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	3 569 310	0	178 823	3 390 486	0	178 823	3 211 663	Brak wyłączeń.
1m.	Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO)	378 355	0	18 956	359 399	0	18 956	340 444	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1n.	Budowa krytej pływalni na terenie II kampusu Politechniki Opolskiej przy ul. Prószkowskiej w Opolu	14 129 603	0	707 897	13 421 706	0	707 897	12 713 809	Brak wyłączeń.
1o.	Budowa węzła komunikacyjnego obwodnicy północnej (drogi krajowej) z drogą wojewódzką nr 454 (ul. Budowlanych - Sobieskiego) wraz z opracowaniem dokumentacji	3 040 153	0	152 312	2 887 840	0	152 312	2 735 528	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
2	Kredytodawca/pożyczkodawca: Europejski Bank Inwestycyjny kontrakt 2	0	20 000 000	0	20 000 000	25 000 000	0	45 000 000	
	rozdysponowanie transz z podziałem na zadania*:								
2a.	Modernizacja obiektów kultury w celu poprawy dostępu do dóbr i usług oferowanych w dziedzinie muzyki, w szczególności w zakresie polskiej piosenki	0	1 400 000	0	1 400 000		0	1 400 000	Brak wyłączeń.
2b.	Bezpieczny transport w Opolu	0	4 300 000	0	4 300 000		0	4 300 000	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2c.	Środki do rozdysponowania w 2017r.	0	14 300 000	0	14 300 000	25 000 000	0	39 300 000	Zakłada się finansowanie przedsięwzięć skutkujące możliwością zastosowania wyłączeń

* uruchomienie w 2016r. wyniosło 20 mln zł, rozdysponowanie podano na podstawie przewidywanego wykonania, tak więc ostateczne przyporządkowanie do zadań i zakres wyłączeń mogą być inne

Tabela nr 9

Obligacje posiadane – Instytucje krajowe

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2016r.	przychody 2016r.	rozkłady 2016r.	saldo otwarcia 01.01.2017r.	przychody 2017r.	rozkłady 2017r.	saldo zamknięcia 2017r.	UWAGI
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 5		116 400 000	5 500 000	8 500 000	113 400 000	0	12 000 000	101 400 000	
1.	Bank Ochrony Środowiska S.A. - obligacje								
	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 budową oraz przebudową i rozbudową infrastruktury technicznej w Opolu	8 500 000	0	4 500 000	4 000 000	0	4 000 000	0	
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - obligacje								
	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	10 000 000		1 500 000	8 500 000	0	1 500 000	7 000 000	
3.	Bank POLSKA KASA OPIEKI S.A. w Warszawie - obligacje								
	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.	44 900 000	0	2 500 000	42 400 000	0	4 500 000	37 900 000	Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do wyłączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE.
4.	ING Bank Śląski S.A.-obligacje								
	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.	38 500 000	0	0	38 500 000	0	2 000 000	36 500 000	Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do wyłączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE.
5.	ING Bank Śląski S.A.-obligacje								
	VI programu emisji obligacji komunalnych w ramach umowy z 25.03.2015r. CEL: spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych, sfinansowanie planowanego deficytu.	14 500 000	5 500 000	0	20 000 000	0	0	20 000 000	Brak wyłączeń

Tabela nr 10

Plan korzystania ze zwrotnych źródeł finansowania na 2017r. (kredyty i obligacje na które nie ma podpisanych umów)

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	przychody 2017r.	rozchody 2017r.	saldo zamknięcia 2017r.	UWAGI
RAZEM DLA POZYCJI 1-2		41 840 677		41 840 677	
1	Kredyty/pożyczki	27 840 677		27 840 677	cel: częściowe sfinansowanie planowanego deficytu
2	Emisja obligacji	14 000 000	0	14 000 000	cel: spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań

Tabela nr 11

V.III Projekcja długu na lata 2017-2036.

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych występować będzie w latach, kiedy spłacane będą kredyty na prefinansowanie wydatków unijnych. Spłaty kredytu na prefinansowanie zakłada się w latach 2018-2021 (wiersz 5.1.1.1) odpowiednio w latach 3,1 mln zł, 5,8 mln zł, 35,5 mln zł, 12 mln zł. Przyjęto tutaj zasadę, że spłata kredytu na prefinansowanie następuje w roku przypadającym po roku, w którym zakończono realizację danego projektu. Faktycznie będzie to 90 dni po zakończeniu projektu, stąd założenia te mogą się zmienić w zależności od faktycznej realizacji projektów i spływu środków z UE.

Pozostałe kredyty (bez prefinansowania jednak łącznie z częścią na tzw. wkład własny, które również wraz z odsetkami podlegają wyłączeniu z limitu spłat) będą spłacane w wysokości od 18,9 mln zł w 2017r. do 31 mln zł w 2024r. W latach 2025-2026 roczne spłaty mają wynieść odpowiednio 30 i 28 mln zł, w 2027-2028 17 i 14 mln zł, a w latach 2029-2034 11 mln zł. W ostatnich latach prognozy będzie to 10 i 8 mln zł. Spłaty ogółem planowane w danym roku ujęte zostały w wierszu 5.1. prognozy finansowej, natomiast spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań wskazano w wierszu 14.1. Różnica stanowi spłatę planowanego do zaciągnięcia w latach 2017-2020 nowego zadłużenia.

Od 2020r. planowane spłaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów i pożyczek, przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do całkowitej spłaty w 2036r. Perspektywa spłat związana jest z zaciągnięciem kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym, którego ostatnia rata ma zostać spłacona w 2036r. Założono, że zobowiązania zaciągnięte w 2017r. na projekty współfinansowane środkami z UE również pochodzić będą z Europejskiego Banku Inwestycyjnego, a ich spłaty rozpoczną się 4 lata od uruchomienia danej serii (4 letni okres karencji w spłacie kapitału), a zakończą się w 2036r. Średnia zapadalność długu obliczona dla 2017r. wynosi 8,2 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 2017r. na poziomie 5.700 tys. zł, w 2018r. na poziomie 10.018 tys. zł, w 2019r. kiedy ma nastąpić najwyższe saldo zadłużenia 11.125 tys. zł. W 2020r. kiedy ma nastąpić znaczna spłata kredytu na prefinansowanie odsetki mają wynieść 10.923 tys. zł. Po 2020r. wydatki odsetkowe nie przekraczają 10 mln zł i sukcesywnie się zmniejszają wraz ze spadającym zadłużeniem.

Najwyższa wartość spłat zobowiązań ogółem łącznie z odsetkami w stosunku do prognozowanych dochodów bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń występuje w 2020r. i wynosi 7,6% - na rok 2020 przypada najwyższa spłata kredytów na prefinansowanie 35,5 mln zł. Górny limit spłat obliczony dla tego roku wynosi 5,63%. Wskaźnik spłat z uwzględnieniem wyłączeń wynosi 3,09%, a więc mieści się w ustawowym limicie.

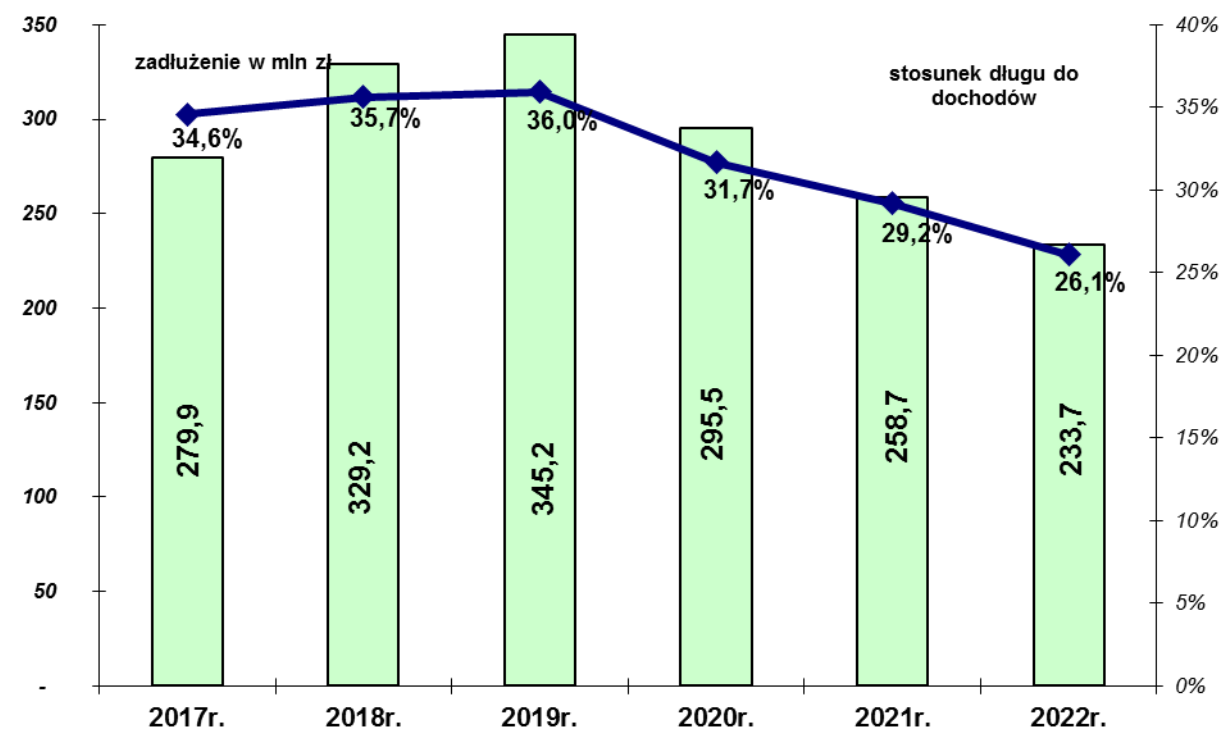
Uruchamianie długu w latach 2017-2020 związane będzie przede wszystkim z realizacją projektów na które pozyskano, bądź planuje się pozyskać wsparcie z budżetu UE. Z założenia zadłużenie to ani jego koszty nie są wliczane do wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednakże pomimo to poza wskazanym wyżej rokiem 2020 nie wystąpi przekroczenie górnego limitu spłat nawet bez stosowania ustawowych wyłączeń.

Warto wskazać również, że założona na 2020r. spłata kredytu na prefinansowanie związana jest przede wszystkim z realizacją projektu Czysta komunikacja publiczna. Znaczne wydatki planowane na 2017r. (35 mln zł) bez zawartej umowy na dofinansowanie powodują założenie kredytu na prefinansowanie w wysokości 21 mln zł. Występuje wysokie prawdopodobieństwo, że po podpisaniu umowy o dofinansowanie kredyt ten będzie zbędny ponieważ może okazać się, że dochody będą spływać wcześniej aniżeli obecnie przyjęto. W związku z czym założona na 2020r. spłata kredytów na prefinansowanie może być niższa.

Jak wcześniej wspomniano najwyższe nominalne saldo zadłużenia wystąpi na koniec 2019r. i wyniesie 345.226 tys. zł (z prefinansowaniem), co stanowić będzie 36% prognozowanych na ten rok dochodów ogółem. Wyłączając część na prefinansowanie zadłużenie w 2019r. wyniesie 297.699 tys. zł, co stanowić będzie 31% dochodów.

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 2017-2021, a więc w okresie w którym zrealizowane i rozliczone mają być planowane inwestycje, uruchomionych ma zostać 193.321 tys. zł nowego długu, zaplanowane spłaty na ten okres to 166.602 tys. zł – przyrost zadłużenia od końca 2016r. do końca 2021r. wyniesie więc 26.719 tys. zł. Skumulowane wydatki majątkowe w tym okresie mają wynieść 773.135 tys. zł. Zmniejszanie się zadłużenia ma się rozpocząć już od 2020r., od 2021r. nie prognozuje się już żadnego zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe, a w 2023r. saldo zadłużenia będzie niższe aniżeli na koniec 2016r.

Na Wykresie nr 1 przedstawiono prognozowany poziom zadłużenia Miasta Opola w latach 2017-2022 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. 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 2017-2022 w tabeli nr 12 poniżej.

lp.	Wyszczególnienie/lata	Plan 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	7,8%	6,6%	5,7%	5,6%	6,5%	7,6%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok	3,1%	3,5%	4,1%	7,6%	5,3%	3,8%
3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	2,7%	2,7%	3,0%	3,2%	3,2%	3,0%
4	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-3)	5,1%	3,9%	2,7%	2,5%	3,3%	4,6%

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

Ryzyko spełnienia przedstawionych prognoz znajduje się zarówno po stronie budżetu operacyjnego jak i inwestycyjnego. W przypadku tego pierwszego ryzyko wiąże się z prawidłowym określeniem dochodów i wydatków bieżących w nowej skali w jakiej od 2017r. będzie funkcjonować Miasto Opole. Chodzi tutaj przede wszystkim o zmianę granic miasta i co się z tym wiąże wzrost skali działalności bieżącej. Dodatkowo obroty w części bieżącej zwiększane są poprzez program 500+ oraz przejęcie wpływów ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej. Całość powoduje, że po stronie dochodowej budżet bieżący roku 2017 rośnie w stosunku do planu na koniec września 2016r. o 92 mln zł, strona wydatkowa jest wyższa o 90 mln zł. Ewentualne błędy w szacunkach na rok 2017r. powodują, że są one powielane i narastają w prognozach na lata przyszłe. Ryzyko to będzie niwelowane poprzez ciągły monitoring wykonania budżetu 2017r.

W przypadku części inwestycyjnej ryzyko wiąże się z niższym od zakładanego transferem środków z funduszy unijnych po stronie dochodowej i wyższymi kosztami inwestycji po stronie wydatkowej. W roku 2017r. plany na pozyskanie bezzwrotnych środków powinny już zostać zweryfikowane poprzez zawarcie stosownych umów, nadal jednak pozostanie presja na zwiększanie strony wydatkowej.

Potencjalnych zagrożeń, co do realizacji prognozy oraz co do działalności samorządu w latach następnych należy upatrywać również w niestabilności prawa (np. zapowiedzi zmian systemu podatkowego).

Ciągle zagrożenia należy upatrywać w czynnikach zewnętrznych, na które miasto nie ma wpływu. Chodzi tutaj przede wszystkim o ogólne zawirowania na arenie międzynarodowej mające wpływ na gospodarkę krajową, kurs walutowy, koszt pieniądza oraz inne parametry, które mają wpływ na budżet miasta Opola.

ANEKS 1–**omówienie najważniejszych różnic - projekt WPF z 15.11.2016r. a projekt ostateczny z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z autopoprawek Prezydenta Miasta Opola****CZĘŚĆ A – korekta przewidywanego wykonania budżetu 2016r.**

Analiza realizacji zadań inwestycyjnych w 2016r. dokonana w okresie po złożeniu projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola wskazuje, że wykonanie wydatków majątkowych w roku 2016 będzie niższe aniżeli pierwotne założenia o 11.750 tys. zł. Obecne przewidywania co do realizacji zadań inwestycyjnych wynoszą 104.250 tys. zł. W związku z powyższym zmianie ulega przewidywany deficyt budżetu oraz przewidywany wynik finansowy (deficyt powiększony o przychody i pomniejszony o rozchody) o wskazane 11.750 tys. zł. Zagregowane dane na temat przewidywanego wykonania 2016r. przedstawia się w tabeli poniżej.

w tys. zł

lp.	Wyszczególnienie	W 2014r.	W 2015r.	Plan 2016r. (stan na 30.09.2016r.)	PW 2016r.	Nominalne odchylenie PW 2016r. - Plan 2016r.	PW 2016r./ Plan 2016r. w %	Dynamika PW 2016r. - W 2015r.
A	WYNIK BUDŻETU (+nadwyżka, - deficyt); dochody ogółem - wydatki ogółem	-4 558	7 622	-56 276	-4 367	51 909	8%	-57%
B	WYNIK FINANSOWY BUDŻETU; wynik budżetu + przychody - rozchody	18 529	24 947	0	29 750	29 750		119%
C	NADWYŻKA OPERACYJNA; dochody bieżące - wydatki bieżące	39 517	36 945	25 750	48 433	22 683	188%	131%
D	SALDO ZADŁUŻENIA NA KONIEC OKRESU	223 999	222 785	256 987	231 959	-25 028	90%	104%

Tabela Nr 1

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Wskazuje się, że wyższy wynik za 2016r. zostanie wprowadzony do przychodów roku 2017r. i posłuży sfinansowaniu zwiększonych wydatków majątkowych, które wg pierwotnych założeń miały zostać zrealizowane w 2016r.

CZĘŚĆ B – modyfikacje planu budżetu 2017r.

W zakresie dochodów 2017r., w stosunku do złożonego w listopadzie projektu, autopoprawkami Prezydenta Miasta Opola dokonano ich zwiększenia o 8.597 tys. zł, w tym dochody bieżące o 2.757 tys. zł i dochody majątkowe o 5.840 tys. zł.

Zwiększenie dochodów bieżących jest determinowane przede wszystkim wprowadzeniem dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE 2.583 tys. zł – chodzi tutaj o takie projekty jak:

- Realizacja projektu Twój Biznes – Twoja Praca,
- Bezpieczny transport w Opolu,
- Opolskie Szkolnictwo Zawodowe bliżej rynku pracy 2,
- Dawne Opole – rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic.

Ponadto zwiększono plan wpływów z opłat środowiskowych o 200 tys. zł.

Zwiększenie dochodów majątkowych jest wynikiem:

- założenia wpływu środków z UE związanych z realizacją zadania pn. Dawne Opole - rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic 1.961 tys. zł,
- przeniesienia z planu roku 2016 części wpływów związanych z realizacją projektu pn. Przebudowa i rozbudowa istniejącej szklarni w celu ochrony ex situ gatunków zagrożonych wraz z zagospodarowaniem terenu 390 tys. zł,
- zwiększenia wpływów z dotacji na zadanie Bezpieczny transport w Opolu stanowiących refundację wydatków poniesionych w 2016r. 3.459 tys. zł,
- przeniesienie niezrealizowanych dochodów 2016r. związanych z projektem Opolskie Szkolnictwo Zawodowe bliżej rynku pracy 2 30 tys. zł.

W zakresie wydatków w 2017r. zwiększono ich wartość o 29.358 tys. zł poprzez wzrost wydatków bieżących o 3.739 tys. zł oraz wzrost wydatków majątkowych o 25.619 tys. zł.

Zwiększenie planu wydatków bieżących wiąże się głównie z projektami finansowanymi z budżetu UE wymienionymi wyżej przy omawianiu dochodów bieżących – w tym przypadku wzrost wydatków jest w pełni pokryty wzrostem dochodów (2.551 tys. zł). Plan remontów podniesiono o 178 tys. zł (Remonty w budynku Urzędu Miasta Opola - Plac Wolności 7-8).

Wzrost wydatków majątkowych jest konsekwencją:

- zmniejszenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Dotacje celowe dla inwestycji służących ochronie powietrza, w ramach realizacji „Programu ograniczania niskiej emisji dla miasta Opola”; -600 tys. zł,
- zmniejszenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zakup samochodu hybrydowego; -70 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I; 1.235 tys. zł (kontynuacja realizacji zadania ujętego w WPF),
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Bezpieczny transport w Opolu; 3.569 tys. zł (kontynuacja realizacji zadania ujętego w WPF),
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa drogi na terenach inwestycyjnych w rejonie ul. Północnej; 296 tys. zł (kontynuacja realizacji zadania ujętego w WPF),
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa kładki pieszo-rowerowej na Wyspę Bolko przez Kanał Ulgi wraz z budową ścieżki rowerowej; 29 tys. zł (kontynuacja realizacji zadania ujętego w WPF),
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa parkingu na terenach gminnych w rejonie ulic Gajowej i Szkolnej; 400 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zakup ortofotomapy, zdjęć ukośnych, chmury punktów i numerycznego modelu terenu; 400 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Utwardzenie terenów przyległych do Centrum Wystawienniczo-Kongresowego; 290 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zakupy inwestycyjne sprzętu (Rady Gmin); 110 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. ZSP Nr 2 - budowa boiska wielofunkcyjnego; 750 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. PSP Nr 9 - adaptacja strychu i wymiana pokrycia dachowego; 2.120 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. PSP Nr 26 - budowa boiska wielofunkcyjnego; 700 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. PSP Nr 29 - PLO Nr VI - zakup platformy dla osób niepełnosprawnych; 60 tys. zł,

- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zakupy sprzętu komputerowego dla szkół; 270 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Adaptacja lokalu przy ul. Rudzkiego 2 na potrzeby Domu Dziennego Pobytu "Nad Odrą"; 60 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie powietrza, realizowanych na terenie miasta Opola; 550 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Wykonanie przyłączenia komunalnych budynków mieszkalnych do miejskiej sieci ciepłowniczej w ramach programu KAWKA II; 1.600 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa automatycznego samoobsługowego szaletu wolnostojącego; 160 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa wybiegu dla psów na terenie miasta Opola; 60 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Przebudowa i rozbudowa istniejącej szklarni w celu ochrony ex situ gatunków zagrożonych wraz z zagospodarowaniem terenu; 781 tys. zł (kontynuacja realizacji zadania ujętego w WPF),
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Przebudowa budynku „Ciepłak” wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe - opracowanie dokumentacji; 60 tys. zł (zadanie wprowadzono do WPF z limitem wydatków na 2017r. 360 tys. zł),
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Rewitalizacja terenu sportowo-rekreacyjnego w podwórku ul. Książąt Opolskich 46; 300 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa siłowni na wolnym powietrzu na terenie ZSP Nr 2 w Opolu 25 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Osiedlowe centrum aktywność fizycznej przy Publicznej Szkole Podstawowej Nr 10 im Henryka Sienkiewicza w Opolu dla mieszkańców dzielnicy Szczepanowice-Wójtowa Wieś - etap III siłownia na świeżym powietrzu i piaskownica 100 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. "Słoneczny Ogród" - przyjazne miejsce wypoczynku i relaksu w parku na osiedlu im. Armii Krajowej 100 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Budowa i modernizacja infrastruktury przystankowej 120 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Zagospodarowanie skweru przy ul. Parandowskiego - boisko do siatkówki (etap IV), przesunięcie z 2016 roku 9 tys. zł
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Dawne Opole - rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic 367 tys. zł
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Opolskie Szkolnictwo Zawodowe bliżej rynku pracy 2 30 tys. zł,
- zwiększenia planu wydatków związanych z realizacją zadania pn. Przebudowa z rozbudową obiektu Hali Widowiskowo-Sportowej "Okraglak" wraz z pierwszym wyposażeniem obiektu 11.739 tys. zł.

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

Wprowadzenie omówionych powyżej zmian doprowadziło w konsekwencji do zwiększenia, w porównaniu z projektem listopadowym WPF, poziomu planowanego na 2017r. deficytu do 86.653 tys. zł, tj. zwiększenie o 20.760 tys. zł. Zwiększenie deficytu powoduje wzrost zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe, a więc zmianie ulega prognoza kwoty długu i związany z tym plan dotyczący uruchomień i spłat zobowiązań. Zwiększone zapotrzebowanie na zwrotne środki finansowe w latach kolejnych powodowane jest również wzrostem wartości zadania pn. Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego

oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód – wzrost o 32.953 tys. zł do kwoty 183.000 tys. zł. Założono, że część wzrostu wartości tego zadania w latach 2018-2020 zostanie pokryta zmniejszeniem puli planu na inwestycje jednoroczne na dzień dzisiejszy jeszcze nieokreślonych.

W związku z powyższym zapotrzebowanie na zwrotne środki finansowe w całym okresie prognozy (a de facto w latach 2017-2020) zwiększa się o 21.215 tys. zł. Zaplanowano, że nowe zadłużenie będzie spłacane w latach 2019-2029, stąd wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty w tym okresie wzrasta, a jego wzrost w zależności od roku mieści się w przedziale od 0,18% do 0,36%.

Opisane w części A modyfikacje prowadzą do zmniejszenia nadwyżki operacyjnej w 2017r. o 982 tys. zł. W latach kolejnych nadwyżka operacyjna obniża się w związku ze zwiększonymi kosztami obsługi dodatkowego zadłużenia. Niższa nadwyżka operacyjna oznacza niższy górny limit spłat. Obniżenie to jest jednak niewielkie i nie przekracza 0,09%.

Wprowadzone do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola na lata 2017-2036 zmiany nie powodują naruszenia norm wynikających z ustawy o finansach publicznych.

CZĘŚĆ D – dodatkowe wyjaśnienia do prognoz wydatków bieżących.

W związku z przystąpieniem przez Miasto Opole do realizacji zadania pn. Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I, konieczne jest zapewnienie tzw. trwałości projektu, co najmniej przez 5 lat od otrzymania płatności końcowej, przez co rozumie się zabezpieczenie środków na utrzymanie inwestycji i realizację zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego. Stąd wyjaśnia się, że:

W wierszu 2.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola ujęto wszystkie wydatki bieżące jakie będą ponoszone z budżetu Miasta Opola w poszczególnych latach. Są to przede wszystkim wydatki związane z realizacją zadań własnych, które w części wykonywane są na podstawie umów wieloletnich. Umowy te, zakwalifikowane jako tzw. umowy na zapewnienie ciągłości działania, nie znalazły się w Wykazie przedsięwzięć (we wstępie do Objaśnień wyjaśniono, co rozumie się przez Przedsięwzięcie). W wierszu 2.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola ujęto m.in. wydatki na realizację zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego w całym okresie prognozy, w tym wydatki na zapewnienie tzw. trwałości projektu.

Mając na uwadze powyższe należy rozumieć, że prognozowane wydatki bieżące zawierają między innymi wydatki związane z realizacją zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego na terenie Miasta Opola oraz Gmin, z którymi Miasto zawarło porozumienie na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego (zadanie realizowane na podstawie umowy wykonawczej o powierzeniu podmiotowi wewnętrznemu gminy Opole wykonywania zadań własnych w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie miasta Opola i Gmin sąsiednich).

Wykaz najważniejszych projektów miasta Opola z podaniem źródeł ich finansowania

			Wartość dla zadań ogółem	Wykonanie do 31.12.2016r.	Źródła finansowania	ogółem dla lat 2017-2020	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.
Wartość ogółem w latach z podziałem na źródła finansowania (w zł)			611 329 416	31 649 675	RAZEM	606 679 741	103 918 416	237 156 854	186 559 081	79 045 390
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	100 305 763	19 007 582	27 561 947	32 715 304	21 020 930
					Pożyczki / kredyty/obligacje	91 925 000	8 425 000	39 500 000	29 000 000	15 000 000
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	414 448 978	76 485 834	170 094 907	124 843 777	43 024 460
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	51 752 645	25 566 621	26 186 024	0	0
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	3 730 644	3 554 576	176 068	0	0
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	358 965 690	47 364 638	143 732 815	124 843 777	43 024 460
					Pozostałe źródła	0	0	0	0	0
Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Wykonanie do 31.12.2016r.	Źródła finansowania	razem dla lat 2017-2020	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Bezpieczny transport w Opolu	2015r. - 2018r.	78 138 579	17 432 689	RAZEM	60 705 890	42 096 628	18 609 262	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	6 212 848	4 188 484	2 024 364		
					Pożyczki / kredyty	0	0	0		
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	54 493 042	37 908 144	16 584 898	0	0
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	0	0	0		
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0	0	0		
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	54 493 042	37 908 144	16 584 898		
					Pozostałe źródła	0	0	0,00		
2	Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I	2015r. - 2019r.	113 240 542	129 642	RAZEM	113 110 900	36 234 700	59 953 200	16 923 000	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	24 515 991	7 515 592	13 396 737	3 603 662	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	19 625 000	6 625 000	10 000 000	3 000 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	68 969 909	22 094 108	36 556 463	10 319 338	0
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	22 094 108	22 094 108			
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0				
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	46 875 801		36 556 463	10 319 338	
					Pozostałe źródła (zwrot VAT)	0				
3	Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód	2015r. - 2020r.	183 006 000	776 110	RAZEM	182 229 890	1 000 000	45 000 000	62 600 000	73 629 890
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	33 833 815	250 000	1 250 000	13 100 000	19 233 815
					Pożyczki / kredyty/obligacje	37 000 000		10 000 000	12 000 000	15 000 000
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	111 396 075	750 000	33 750 000	37 500 000	39 396 075
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	10 000 000		10 000 000		
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	750 000	750 000			
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	100 646 075		23 750 000	37 500 000	39 396 075
					Pozostałe źródła	0				
4	Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowskiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej	2009r. - 2019r.	163 000 000	1 950 939,68	RAZEM	161 049 060	1 500 000	79 173 779	80 375 281	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	13 422 581	375 000	4 793 445	8 254 136	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	28 000 000		15 000 000	13 000 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	119 626 479	1 125 000	59 380 334	59 121 145	0
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	10 000 000		10 000 000		
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	1 125 000	1 125 000			
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	108 501 479		49 380 334	59 121 145	
					Pozostałe źródła	0				

Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Wykonanie do 31.12.2016r.	Źródła finansowania	razem dla lat 2017-2020	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I	2015r. - 2019r.	26 955 000	455 000	RAZEM	26 500 000	1 150 000	17 745 000	7 605 000	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	3 745 000	379 500	1 855 850	1 509 650	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	5 000 000		4 000 000	1 000 000	
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	17 755 000	770 500	11 889 150	5 095 350	
					- prefinsowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	4 186 024		4 186 024		
					- prefinsowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	770 500	770 500			
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	12 798 476		7 703 126	5 095 350	
					Pozostałe źródła	0				
6	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap II	2015r. - 2020r.	27 158 455	158 455	RAZEM	27 000 000	584 500	6 000 000	15 000 000	5 415 500
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	9 067 115	350 000	1 980 000	4 950 000	1 787 115
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	17 932 885	234 500	4 020 000	10 050 000	3 628 385
					- prefinsowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	2 000 000		2 000 000		
					- prefinsowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	234 500	234 500			
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	15 698 385		2 020 000	10 050 000	3 628 385
					Pozostałe źródła	0				
7	Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach	2016r. - 2018r.	5 439 547	87 945	RAZEM	5 351 602	3 328 794	2 022 808	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	802 740	499 319	303 421		
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	4 548 862	2 829 475	1 719 387	0	
					- prefinsowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	0				
					- prefinsowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0				
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	4 548 862	2 829 475	1 719 387		
					Pozostałe źródła	0				
8	Dawne Opole – rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic	2016r. - 2017r.	5 695 970	458 727	RAZEM	5 237 243	5 237 243	0	0	
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	1 932 144	1 932 144			
					Pożyczki / kredyty/obligacje	1 000 000	1 000 000			
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	2 305 099	2 305 099	0	0	
					- prefinsowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	500 000	500 000			
					- prefinsowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0				
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	1 805 099	1 805 099			
					Pozostałe źródła	0				
9	Modernizacja obiektów kultury w celu poprawy dostępu do dóbr i usług oferowanych w dziedzinie muzyki, w szczególności w zakresie polskiej piosenki	2015r. - 2017r.	8 154 000	8 074 000	RAZEM	80 000	80 000	0		
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	80 000	80 000			
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	0				
					- prefinsowanie wydatków kredytem (wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	0				
					- prefinsowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0				
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)	0				
					Pozostałe źródła	0				

Lp.	Nazwa Zadania	okres realizacji	Wartość zadania ogółem	Wykonanie do 31.12.2016r.	Źródła finansowania	razem dla lat 2017-2020	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10	Przebudowa placów miejskich w Opolu na cele kulturalne	2016r. - 2017r.	3 000 000	1 500 000	RAZEM	1 500 000	1 500 000	0	0	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	375 000	375 000			
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania, w tym:	1 125 000	1 125 000	0	0	0
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	1 125 000	1 125 000			
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0				
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje otrzymane oraz refundacje)	0				
					Pozostałe źródła	0				
11	Dwa żywioły - jedna natura. Polsko-Czeski potencjał pogranicza	2015r. - 2019r.	9 199 993	144 193	RAZEM	9 055 800	500 000	4 500 000	4 055 800	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	2 897 856	160 000	1 440 000	1 297 856	
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	6 157 944	340 000	3 060 000	2 757 944	0
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	0				
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	340 000	340 000			
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)	5 817 944		3 060 000	2 757 944	
					Pozostałe źródła	0				
12	Przebudowa i rozbudowa istniejącej szklarni w celu ochrony ex situ gatunków zagrożonych wraz z zagospodarowaniem terenu	2015r. - 2018r.	5 849 785	640 429	RAZEM	5 209 356	4 946 551	262 805	0	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	1 442 004	1 355 267	86 737		
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0	0	0		
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	3 767 352	3 591 284	176 068	0	0
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	0	0	0		
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	379 165	203 097	176 068		
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)	3 388 187	3 388 187	0		
					Pozostałe źródła (zwrot VAT)	0	0	0		
13	Rozwój terenów zieleni w Opolu poprzez budowę parku na osiedlu Malinka oraz wykonanie nasadzeń roślin na Wyspie Bolko	2016r. - 2017r.	2 600 000	0	RAZEM	2 600 000	2 600 000	0	0	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	1 034 789	1 034 789			
					Pożyczki / kredyty/obligacje	0				
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	1 565 211	1 565 211	0	0	
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	0				
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	131 479	131 479			
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)	1 433 733	1 433 733			
					Pozostałe źródła	0				
14	Zielone Opole - poprawa jakości środowiska miejskiego	2017r. - 2018r.	7 050 000	0	RAZEM	7 050 000	3 160 000	3 890 000	0	0
					Środki budżetu bez instrumentów zwrotnych	943 880	512 487	431 393		
					Pożyczki / kredyty/obligacje	1 300 000	800 000	500 000		
					Zakładany wkład funduszy UE w realizację zadania	4 806 120	1 847 513	2 958 607		
					- prefinansowanie wydatków kredytem (wypierające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE)	1 847 513	1 847 513			
					- prefinansowanie wydatków środkami własnymi - refinansowanie środkami bezzwrotnymi	0				
					- finansowanie wydatków środkami pochodzącymi z funduszy UE (dotacje bezpośrednie)	2 958 607		2 958 607		
					Pozostałe źródła	0				

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				789 980 406,00	169 615 020	259 412 708	191 274 081	79 545 390	671 895 966
1.a	- wydatki bieżące				48 442 909,37	28 050 398	10 670 876	320 000	0	38 063 435
1.b	- wydatki majątkowe				741 537 496,63	141 564 622	248 741 832	190 954 081	79 545 390	633 832 531
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. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) z tego:				645 595 878	112 201 483	241 074 918	186 589 081	79 045 390	601 288 587
1.1.1.	- wydatki bieżące				16 883 181,75	9 215 698	4 382 086	30 000	0	13 627 784
1.1.1.1.	Przebudowa i rozbudowa istniejącej szklarni w celu ochrony ex situ gatunków zagrożonych wraz z zagospodarowaniem terenu <i>Cel: Ochrona zagrożonych gatunków zwierząt, wzrost atrakcyjności opolskiego ogrodu zoologicznego i miasta Opola</i>	Ogród Zoologiczny w Opolu / UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2015	2018	567 673,75	301 317	262 805	0	0	564 122
1.1.1.2.	Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach <i>Cel: Rozwój i wzrost atrakcyjności szkolnictwa technicznego i zawodowego szkół miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	10 500,00	6 000	4 500	0	0	10 500
1.1.1.3.	Opolscy fachowcy na start <i>Cel: Udział 45 uczniów Zespołu Szkół Elektrycznych w praktykach w firmach zagranicznych w Austrii</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2015	2017	415 401,00	144 864	0	0	0	144 864
1.1.1.4.	Mobilna Trójka <i>Cel: Udział 15 nauczycieli Zespołu Szkół Ogólnokształcących w warsztatach wymiany doświadczenia europejskich metod i technik nauczania</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2015	2017	175 398,00	58 466	0	0	0	58 466
1.1.1.5.	Mobilność zawodowa nauczycieli gwarancją rozwoju szkoły <i>Cel: Udział nauczycieli Zespołu Szkół Zawodowych Nr 4 w stażach zawodowych i kursach językowych na terenie UE</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2015	2017	201 414,00	108 884	0	0	0	108 884
1.1.1.6.	Otwarta Europa szansą rozwoju zawodowego uczniów opolskiej budowlanki <i>Cel: Zdobyć przez 20 uczniów ZSB nowych umiejętności i kompetencji językowych</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2017	297 992,00	236 502	0	0	0	236 502
1.1.1.7.	Opolskie Szkolnictwo Zawodowe bliżej rynku pracy 2 <i>Cel: Podniesienie kompetencji i umiejętności zawodowych uczniów liceów i szkół technicznych miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	1 035 610,00	779 779	213 122	0	0	992 901
1.1.1.8.	Młodzi Odkrywczy Sekretów Nauki AO – obszar I – Wzrost kompetencji uczniów i nauczycieli szkół podstawowych na obszarze Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	1 418 898,00	759 602	303 840	0	0	1 063 442

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.9.	Młodzi Odkrywczy Sekretów Nauki AO – obszar II – Wzrost kompetencji uczniów i nauczycieli szkół podstawowych na obszarze Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	1 479 562,00	791 766	316 707	0	0	1 108 473
1.1.1.10.	Młodzi Odkrywczy Sekretów Nauki AO – obszar III – Wzrost kompetencji uczniów i nauczycieli szkół podstawowych na obszarze Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	1 458 738,00	772 824	309 129	0	0	1 081 953
1.1.1.11.	Odkrywczy Sekretów Nauki AO – Wzrost kompetencji uczniów i nauczycieli szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	1 895 395,00	1 038 413	415 365	0	0	1 453 778
1.1.1.12.	„Portrety Opola, Portrety Dijon, Portrety Pragi – INSPIRACJE, KREACJE” <i>Cel: Partnerstwa strategiczne – współpraca szkół</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2017	151 504,00	30 301	0	0	0	30 301
1.1.1.13.	„A new Energy for new European citizens” <i>Cel: Partnerstwa strategiczne – współpraca szkół</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	107 838,00	43 135	21 568	0	0	64 703
1.1.1.14.	„Pracowitość i pokora to droga do sukcesu” <i>Cel: Partnerstwa strategiczne – współpraca szkół</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2017	560 328,00	112 065	0	0	0	112 065
1.1.1.15.	Blżej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo - wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej <i>Cel: Zwiększenie dostępu do usług społecznych</i>	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Opolu	2016	2017	722 670,00	507 539	0	0	0	507 539
1.1.1.16.	Wsparcie usług opiekuńczych w mieście Opolu <i>Cel: Rozwój usług opiekuńczych w mieście</i>	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Opolu	2017	2018	1 633 766,00	825 702	808 064	0	0	1 633 766
1.1.1.17.	Ujednolicone podejście do systemu zarządzania zanieczyszczeniem powietrza dla funkcjonalnych obszarów miejskich w rejonie TRITIA <i>Cel: Poprawa jakości powietrza</i>	UM Opola Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2017	2019	90 000,00	30 000	30 000	30 000	0	90 000
1.1.1.18.	Bezpieczny transport w Opolu <i>Cel: Budowa nowych oraz modernizacja istniejących dróg i ścieżek rowerowych, w tym przeprawy mostowej kanałem Ulgi. Modernizacja oświetlenia na terenie miasta.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2018	1 020 000,00	528 314	196 717	0	0	725 031

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.19.	Twój Biznes - Twoja Praca <i>Cel: Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych</i>	Powiatowy Urząd Pracy w Opolu	2016	2018	3 488 494,00	1 988 225	1 500 269	0	0	3 488 494
1.1.1.20.	Dawne Opole – rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic <i>Cel: Wzrost atrakcyjności turystycznej Opola oraz rewitalizacja terenu przylegającego do pozostałości dawnego Zamku Górnego Piastów Opolskich</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	70 000,00	70 000	0	0	0	70 000
1.1.1.21.	Bezpieczne pogranicze - współpraca jednostek ratowniczych <i>Cel: Zapobieganie zagrożeniom oraz koordynacja działań prewencyjnych</i>	Wydział Zarządzania Kryzysowego	2016	2017	82 000,00	82 000	0	0	0	82 000
1.1.2.	- wydatki majątkowe				628 712 696,68	102 985 785	236 692 832	186 559 081	79 045 390	587 660 803
1.1.2.1.	Bezpieczny transport w Opolu <i>Cel: Budowa nowych oraz modernizacja istniejących dróg i ścieżek rowerowych, w tym przeprawy mostowej nad kanałem Ulgi. Modernizacja oświetlenia na terenie miasta.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2018	77 118 579,00	41 568 314	18 412 545	0	0	48 635 772
1.1.2.2.	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I <i>Cel: Stworzenie nowoczesnej i atrakcyjnej komunikacji zbiorowej w Opolu</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2019	26 955 000,00	1 150 000	17 745 000	7 605 000	0	26 500 000
1.1.2.3.	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap II <i>Cel: Stworzenie nowoczesnej i atrakcyjnej komunikacji zbiorowej w Opolu</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2020	27 158 455,00	584 500	6 000 000	15 000 000	5 415 500	27 000 000
1.1.2.4.	Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód <i>Cel: Przebudowa i modernizacja jednego z bardziej newralgicznych skrzyżowań na terenie miasta Opola</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2020	183 000 000,00	1 000 000	45 000 000	62 600 000	73 629 890	181 284 840
1.1.2.5.	Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej <i>Cel: Wyprowadzenie ruchu tranzytowego z dzielnicy Opola - Zaodrze</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2009	2019	162 999 999,68	1 500 000	79 173 779	80 375 281	0	161 049 060
1.1.2.6.	Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach <i>Cel: Rozwój i wzrost atrakcyjności szkolnictwa technicznego i zawodowego szkół Miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	5 429 047,00	3 322 794	2 018 308	0	0	5 341 102

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.2.7.	Opolskie Szkolnictwo Zawodowe bliżej rynku pracy 2 <i>Cel: Podniesienie kompetencji i umiejętności zawodowych uczniów liceów i szkół technicznych miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2018	30 000,00	30 000	0	0	0	30 000
1.1.2.8.	Dwa żywioły - jedna natura. Polsko-Czeski potencjał przyrodniczy pogranicza <i>Cel: Wykonanie dokumentacji technicznej dla zadania realizowanego w ramach programu Interreg na lata 2014-2020</i>	Ogród Zoologiczny w Opolu	2015	2019	9 199 993,00	500 000	4 500 000	4 055 800	0	9 055 800
1.1.2.9.	Przebudowa i rozbudowa istniejącej szklarni w celu ochrony ex situ gatunków zagrożonych wraz z zagospodarowaniem terenu <i>Cel: Ochrona zagrożonych gatunków zwierząt, wzrost atrakcyjności opolskiego ogrodu zoologicznego i miasta Opola.</i>	Ogród Zoologiczny w Opolu / UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2015	2018	5 282 111,00	4 645 234	0	0	0	378 479
1.1.2.10.	Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I <i>Cel: Celem projektu jest zwiększenie atrakcyjności i dostępności komunikacji zbiorowej oraz udziału transportu zbiorowego w przewozach na terenie AO</i>	UM Opola Wydział Komunikacji i Transportu Zbiorowego	2015	2019	113 240 542,00	36 234 700	59 953 200	16 923 000	0	113 110 900
1.1.2.11.	Dawne Opole – rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic <i>Cel: Wzrost atrakcyjności turystycznej Opola oraz rewitalizacja terenu przylegającego do pozostałości dawnego Zamku Górnego Piastów Opolskich</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	5 625 970,00	5 167 243	0	0	0	4 101 850
1.1.2.12.	Przebudowa placów miejskich w Opolu na cele kulturalne <i>Cel: Zagospodarowanie i modernizacja przestrzeni miejskiej na terenie jednego z najważniejszych placów miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	3 000 000,00	1 500 000	0	0	0	1 500 000
1.1.2.13.	Rozwój terenów zieleni w Opolu poprzez budowę parku na osiedlu Malinka oraz wykonanie nasadzeń roślin na Wyspie Bolko <i>Cel: Zwiększenie obszarów zieleni w mieście</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	2 600 000,00	2 600 000	0	0	0	2 600 000
1.1.2.14.	Zielone Opole - poprawa jakości środowiska miejskiego <i>Cel: Rozwój terenów zieleni i poprawa jakości życia mieszkańców</i>	Wydział Urbanistyki Architektury i Budownictwa/Wydział Inwestycji Miejskich	2017	2018	7 050 000,00	3 160 000	3 890 000	0	0	7 050 000
1.1.2.15.	Bezpieczne pogranicze - współpraca jednostek ratowniczych <i>Cel: Zapobieganie zagrożeniom oraz koordynacja działań prewencyjnych</i>	Wydział Zarządzania Kryzysowego	2016	2017	23 000,00	23 000	0	0	0	23 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				510 000,00	0	510 000	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				510 000,00	0	510 000	0	0	0
1.2.2.1.	Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą "Budowa wielokondygnacyjnego parkingu podziemnego na Placu Mikołaja Kopernika w Opolu wraz z zagospodarowaniem powierzchni placu" w ramach umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym <i>Cel: zagospodarowanie Placu Mikołaja Kopernika oraz zwiększenie ilości miejsc parkingowych</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów	2015	2018	510 000,00	0	510 000	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego:				143 874 527,57	57 413 537	17 827 790	4 685 000	500 000	70 607 379
1.3.1.	- wydatki bieżące				31 559 727,62	18 834 700	6 288 790	290 000	0	24 435 651
1.3.1.1.	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	1 599 014,76	311 000	290 000	290 000	0	580 000
1.3.1.2.	"Wieloletni program współpracy Miasta Opola z organizacjami pozarządowymi i innymi uprawnionymi podmiotami na lata 2016 – 2018" - pomoc społeczna, w tym rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównanie szans tych rodzin i osób <i>Cel: Pomoc społeczna, w tym rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2016	2018	8 645 980,00	2 895 990	2 895 990	0	0	5 791 980
1.3.1.3.	Program wyrównania szans edukacyjnych "DOBRY START" dla dzieci zamieszkałych w Opolu, uczęszczających w roku szkolnym 2016/2017 do klas pierwszych szkół podstawowych <i>Cel: Wspomaganie i rozwój umiejętności poznawczych, emocjonalnych i społecznych dzieci klas pierwszych</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2016	2017	943 100,00	430 000	0	0	0	430 000
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	2017	89 748,84	11 585	0	0	0	11 585

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.1.5.	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	2018	541 259,02	156 000	68 000	0	0	120 751
1.3.1.6.	Internet dla dzieci - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Opolu <i>Cel: Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu</i>	UM Opola Wydział Informatyki	2016	2017	15 000,00	5 000	10 000	0	0	15 000
1.3.1.7.	"Wieloletni program współpracy Miasta Opola z organizacjami pozarządowymi i innymi uprawnionymi podmiotami na lata 2016 – 2018" - finansowanie klubów sportowych <i>Cel: Wspieranie rozwoju sportu na terenie Miasta Opola oraz współpraca z klubami sportowymi</i>	UM Opola Wydział Sportu	2016	2018	4 560 000,00	1 520 000	1 520 000	0	0	3 040 000
1.3.1.8.	"Wieloletni program współpracy Miasta Opola z organizacjami pozarządowymi i innymi uprawnionymi podmiotami na lata 2016 – 2018" - pozostałe priorytetowe zadania publiczne <i>Cel: Realizacja potrzeb zgłaszanych przez lokalną społeczność</i>	UM Opola Centrum Dialogu Obywatelskiego	2016	2018	3 492 000,00	1 918 000	1 474 000	0	0	3 032 895
1.3.1.9.	Zakup dostępu do platformy zakupowej wraz z doradztwem i szkoleniem <i>Cel: Optymalizacja systemu zakupów</i>	UM Opola Wydział Zamówień Publicznych	2016	2018	152 700,00	106 200	30 800	0	0	165
1.3.1.10.	Aktywizacja części obszaru śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i terenów przyległych w Opolu <i>Cel: Rewitalizacja centrum Opola</i>	UM Opola Wydział Urbanistyki, Architektury i Budownictwa	2016	2017	274 900,00	234 900	0	0	0	234 900
1.3.1.11.	Aktualizacja "Planu usuwania wyrobów zawierających azbest dla miasta Opola na lata 2010-2032" <i>Cel: Inwentaryzacja wyrobów zawierających azbest na terenie Opola</i>	Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2016	2017	70 000,00	70 000	0	0	0	2 350
1.3.1.12.	Remonty w budynku Urzędu Miasta Opola - Pl. Wolności 7-8 <i>Cel: Remont budynku Urzędu Miasta</i>	UM Opola Wydział Administracyjno - Gospodarczy	2016	2017	178 240,00	178 240	0	0	0	178 240
1.3.1.13.	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej Gminie Dąbrowa <i>Cel: Zabezpieczenie środków na finansowanie zadań realizowanych obecnie przez Gminę Dąbrowa</i>	UM Opola Wydział Budżetu	2016	2017	1 800 000,00	1 800 000	0	0	0	1 800 000
1.3.1.14.	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej Gminie Dobrzeń Wielki <i>Cel: Zabezpieczenie środków na finansowanie zadań realizowanych obecnie przez Gminę Dobrzeń Wielki</i>	UM Opola Wydział Budżetu	2016	2017	9 197 785,00	9 197 785	0	0	0	9 197 785

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.	- wydatki majątkowe				112 314 799,95	38 578 837	11 539 000	4 395 000	500 000	46 171 728
1.3.2.1.	Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury dla Groszowic i Metalchemu w Opolu <i>Cel: poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez budowę dróg w tym dróg dojazdowych, ciągów pieszych i pieszorowerowych.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2012	2017	8 048 236,94	960 000	0	0	0	960 000
1.3.2.2.	Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury w rejonie Szczepanowic i Wójtowej Wsi w Opolu <i>Cel: poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez budowę dróg, ciągów pieszych, pieszorowerowych, rozbudowę pozostałych systemów infrastruktury technicznej, tj. sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, deszczowej, oświetlenia ulic i placów.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2019	15 050 000,00	2 000 000	4 500 000	2 500 000	0	9 000 000
1.3.2.3.	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu etap I - od ul.Krapkowickiej do węzła Niemodlińska <i>Cel: Odciążenie z ruchu obecnego korytarza drogi krajowej nr 45 poprzez ograniczenie ponadnormatywnych oddziaływań występujących na ulicach: Wojska Polskiego, Wróblewskiego, Prószkowskiej.</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2017	1 500 000,00	1 239 930	0	0	0	214 650
1.3.2.4.	Budowa kładki pieszorowerowej na wyspę Bolko przez Kanał Ulgi wraz z budową ścieżki rowerowej <i>Cel: Przygotowanie do przyszłej inwestycji</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2016	141 720,00	28 500	0	0	0	0
1.3.2.5.	Uzbrojenie terenu w rejonie ulic Plebiscytowej i Ozimskiej <i>Cel: Uzbrojenie terenu w centrum miasta</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2017	3 350 000,00	3 000 000	0	0	0	3 000 000
1.3.2.6.	Opracowanie koncepcji projektowej rozbudowy sieci dróg rowerowych na terenie miasta Opola <i>Cel: Przygotowanie pod przyszłą inwestycję</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2016	2017	200 000,00	150 000	0	0	0	150 000
1.3.2.7.	Budowa drogi na terenach inwestycyjnych w rejonie ul. Północnej <i>Cel: Poprawa standardu istniejącej infrastruktury komunikacyjnej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2016	2017	831 480,00	774 285	0	0	0	774 285
1.3.2.8.	Inwestycje z udziałem ludności – Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczepanowicach <i>Cel:Rozbudowa i przebudowa istniejącego obiektu remizy strażackiej</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	2 200 000,00	1 600 000	0	0	0	1 577 695

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.9.	Modernizacja skweru sportowo-rekreacyjnego w kwadracie Piotrkowska-Koszalińska-Sieradzka-Piotrkowska <i>Cel: Rewitalizacja ogólnodostępnej przestrzeni miejskiej</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	1 590 230,00	230	0	0	0	230
1.3.2.10.	Budowa świetlicy osiedlowej przy ul. Gminnej <i>Cel: Realizacja potrzeb zgłaszanych przez lokalną społeczność</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	471 000,00	441 000	0	0	0	441 000
1.3.2.11.	Budowa świetlicy dzielnicowej w Grotowicach <i>Cel: Realizacja potrzeb zgłaszanych przez lokalną społeczność</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	74 000,00	74 000	0	0	0	74 000
1.3.2.12.	Modernizacja boiska piłkarskiego w Kolonii Gosławickiej <i>Cel: Realizacja potrzeb zgłaszanych przez lokalną społeczność</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	564 116,00	334 116	0	0	0	334 116
1.3.2.13.	Rozbudowa żłobka przy ul. Górnej <i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej. Zwiększenie funkcjonalności obiektu i komfortu użytkowników.</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	1 440 000,00	1 395 000	0	0	0	1 395 000
1.3.2.14.	Przebudowa budynku „Ciepłak” wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe - opracowanie dokumentacji <i>Cel: Poprawa stanu miejskiej infrastruktury sportowej</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2016	2017	360 000,00	360 000	0	0	0	360 000
1.3.2.15.	Zakup infrastruktury oświetleniowej od Spółki Tauron Dystrybucja S.A. <i>Cel: Utrzymanie oświetlenia miejsc publicznych</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2016	2017	800 000,00	400 000	0	0	0	400 000
1.3.2.16.	Pomoc finansowa dla Województwa Opolskiego na realizację zadania pn. Budowa obwodnicy miejscowości Czarnowąsy w granicach administracyjnych Miasta Opola <i>Cel: Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2016	2017	8 500 000,00	7 500 000	0	0	0	3 300 000
1.3.2.17.	Komputeryzacja Urzędu Miasta Opola <i>Cel: Celem projektu jest konsolidacja i centralizacja systemów informatycznych Urzędu Miasta Opola oraz jednostek podległych, umożliwiającą wprowadzenie rozwiązań w zakresie udostępnienia e-Usług i rozwoju zaplecza informatycznego dla tych usług</i>	UM Opola Wydział Informatyki	2015	2020	5 881 168,58	1 200 000	589 000	545 000	500 000	2 834 000
1.3.2.18.	Modernizacja obiektów kultury w celu poprawy dostępu do dóbr i usług oferowanych w dziedzinie muzyki, w szczególności w zakresie polskiej piosenki <i>Cel: Popularyzacja i rozpowszechnianie Polskiej Piosenki</i>	UM Opola Wydział Kultury i Turystyki	2015	2017	8 154 000,00	80 000	0	0	0	80 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.19.	Objęcie udziałów w Opolskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Opolu na realizację zadania: Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Kaliskiej w Opolu <i>Cel: Zwiększenie wielorodzinnej substancji mieszkaniowej w Opolu</i>	UM Opola Wydział Lokalowy	2017	2018	3 500 000,00	1 000 000	2 500 000	0	0	3 500 000
1.3.2.20.	Przebudowa z rozbudową obiektu przy ul. Dambonia 3 na cele polityki społecznej <i>Cel: Rozwój usług społecznych w Mieście Opola</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2016	2017	100 000,00	80 000	0	0	0	80 000
1.3.2.21.	Przebudowa i rozbudowa instalacji elektrycznej oraz sieci IT w SP ZOZ „Śródmieście” <i>Cel: Dostosowanie istniejącej infrastruktury do współcześnie obowiązujących standardów</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2016	2017	468 000,00	234 000	0	0	0	0
1.3.2.22.	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz ze sprzętem do prowadzenia akcji ratowniczych dla OSP - dotacja <i>Cel: Zakup bojowego wozu gaśniczego</i>	UM Opola Wydział Zarządzania Kryzysowego	2016	2017	800 000,00	800 000	0	0	0	800 000
1.3.2.23.	Opracowanie mapy akustycznej miasta Opola <i>Cel: Realizacja zapisów Prawo ochrony środowiska</i>	UM Opola Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2016	2017	400 000,00	400 000	0	0	0	400 000
1.3.2.24.	Przebudowa budynku przy ul. Damrota 1- opracowanie dokumentacji <i>Cel: Przygotowanie dokumentacji do realizacji przyszłej inwestycji</i>	Centrum Dialogu Obywatelskiego	2016	2017	150 000,00	130 000	0	0	0	130 000
1.3.2.25.	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Uniwersytetu Opolskiego <i>Cel: Utworzenie Wydziału Lekarskiego na UO</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów	2016	2017	1 000 000,00	1 000 000	0	0	0	1 000 000
1.3.2.26.	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej Gminie Dobrzeń Wielki <i>Cel: Zabezpieczenie środków na finansowanie zadań realizowanych obecnie przez Gminę Dobrzeń Wielki</i>	UM Opola Wydział Budżetu	2016	2017	708 615,00	708 615	0	0	0	708 615
1.3.2.27.	Objęcie udziałów w Parku Naukowo Technologicznym w Opolu Sp. z o.o. - II etap budowy <i>Cel: wzmocnienie sektora otoczenia biznesu, ułatwienie przedsiębiorcom dostępu do profesjonalnych usług okołobiznesowych, poprawa współpracy środowisk naukowych i</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów	2017	2019	4 600 000,00	0	3 250 000	1 350 000	0	4 600 000
1.3.2.28.	SL Toropol - Opracowanie dokumentacji projektowej dla prac architektoniczno - konstrukcyjnych oraz nadbudowy budynku administracyjno - hotelowego <i>Cel: Przygotowanie dokumentacji przyszłej inwestycji</i>	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu	2016	2017	350 000,00	350 000	0	0	0	350 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/678/16
Rady Miasta Opola
z dnia 15 grudnia 2016r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.29.	Przebudowa z rozbudową obiektu Hali Widowiskowo-Sportowej „Okrągłak” wraz z pierwszym wyposażeniem obiektu <i>Cel: Poprawa bezpieczeństwa, przywrócenie możliwości organizowania imprez masowych w Opolu</i>	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu	2012	2017	39 782 233,43	11 739 161	0	0	0	8 408 137
1.3.2.30.	ZSO Nr II - budowa boiska wielofunkcyjnego <i>Cel: Rozbudowa szkolnej bazy sportowej</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2017	2018	1 300 000,00	600 000	700 000	0	0	1 300 000