

Projekt

z dnia 15 listopada 2019 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA OPOLA**

z dnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola

Na podstawie art. 228, 230 ust. 6 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 poz. 2245) - Rada Miasta Opola uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Opola na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2040 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały oraz objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 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.

Upoważnia się Prezydenta Miasta Opola do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Opola.

§ 6.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.
2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr III/37/18 Rady Miasta Opola z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola z późniejszymi zmianami.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr.....
Rady Miasta Opola
z dnia

Id: 9BF33F85-AC3C-48EC-B256-525C72A9DFAD. Projekt

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola
wraz z prognozą kwoty długu

Załącznik nr 1
do Uchwały nr.....
Rady Miasta Opola
z dnia

		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	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040
9	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	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	19 660 485	596 489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	19 660 485	596 489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 329 215	482 867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	220 168 613	13 129 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	220 168 613	13 129 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	220 168 613	13 129 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 492 055	648 242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	22 492 055	648 242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 329 215	482 867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	310 958 609	19 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	310 958 609	19 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	190 323 682	12 779 868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	481 878 593	169 585 520	45 593 165	1 896 246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	43 699 949	13 098 842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	438 178 644	156 486 678	45 593 165	1 896 246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2	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	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	32 968 760	40 339 308	28 689 207	28 889 207	30 389 207	29 389 207	27 389 207	16 389 207	16 389 207	16 389 207	16 389 207	11 389 207	11 389 207	11 389 207	11 044 746	10 055 224	7 992 415	0	0	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	849	295	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	849	295	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	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	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				1 180 270 030,22	481 878 593	169 585 520	45 593 165	1 896 246	470 534 886,41
1.a	- wydatki bieżące				119 464 525,79	43 699 949	13 098 842	0	0	56 251 418,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 060 805 504,43	438 178 644	156 486 678	45 593 165	1 896 246	414 283 468,41
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077, z późn. zm.) z tego:				735 350 559,39	333 450 664,00	20 048 242,00	0,00	0,00	194 459 992,75
1.1.1.	- wydatki bieżące				45 907 378,63	22 492 055	648 242	0	0	22 599 244,00
1.1.1.1.	Kształcenie zawodowe dla rynku pracy - 3 <i>Cel: Rozwój kompetencji, umiejętności i kwalifikacji zawodowych istotnych na rynku pracy dla uczniów i nauczycieli szkół zawodowych</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2021	2 552 146,00	1 484 401	66 254	0	0	1 550 655,00
1.1.1.2.	Ujednolicone podejście do systemu zarządzania zanieczyszczeniem powietrza w funkcjonalnych obszarach miejskich w regionie działalności organizacji TRITIA/AIR TRITIA <i>Cel: Poprawa jakości powietrza</i>	UM Opola Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2017	2020	90 000,76	27 674	0	0	0	0,00
1.1.1.3.	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	2020	980 513,81	11 160	0	0	0	11 160,00
1.1.1.4.	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	2020	467 700,92	27 258	0	0	0	27 258,00
1.1.1.5.	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	2020	588 726,68	237 589	0	0	0	237 589,00
1.1.1.6.	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	496 950,12	146 531	0	0	0	43 088,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.7.	Realizacja projektu "Rozwój Poprzez Opiekę - idę do żłobka!" <i>Cel: Godzenie życia prywatnego i zawodowego</i>	UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2017	2020	5 921 436,83	2 571 712	0	0	0	2 571 712,00
1.1.1.8.	Centrum RE-Start - kompleksowy program reintegracji społeczno-zawodowej w Opolu <i>Cel: Rozwój usług z zakresu reintegracji społeczno-zawodowej</i>	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Opolu	2017	2020	1 684 380,00	685 304	0	0	0	685 304,00
1.1.1.9.	Realizacja projektu pn. "Wspólnymi siłami na czesko-polski rynek pracy" <i>Cel: Ułatwienie uczniom szkół partnerskich znalezienie zatrudnienia w sektorze hotelarstwa, gastronomii i usług dotyczących ruchu turystycznego</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2021	972 372,66	420 741	214 325	0	0	635 066,00
1.1.1.10.	Licealista na rynku pracy - zdobywanie kwalifikacji i kompetencji zawodowych przez uczniów szkół licealnych Miasta Opola <i>Cel: Realizacja innowacji pedagogiczno-zawodowych w 7 liceach Miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2021	1 979 232,83	1 298 412	1 000	0	0	1 299 412,00
1.1.1.11.	Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-usług Publicznych" <i>Cel: Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Mieście Opolu</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów	2016	2020	541 578,91	501 196	0	0	0	150 060,00
1.1.1.12.	Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski <i>Cel: Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej Parku Przemysłowego Metalchem</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2017	2020	728 949,22	467 333	0	0	0	467 333,00
1.1.1.13.	"Trudny Start - Lepsza Przyszłość" - program wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu <i>Cel: Wsparcie rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2018	2021	1 741 714,86	840 928	137 894	0	0	978 822,00
1.1.1.14.	Wspólna akcja segregacja - działania informacyjno - edukacyjne dotyczące gospodarki odpadami w gminach Opole, Komprachcice i Turawa <i>Cel: Przeprowadzenie kampanii informacyjno-edukacyjnej związanej z gospodarką odpadami oraz doposażenie PSZOK w Opolu o ścieżkę edukacyjną</i>	UM Opola Wydział Gospodarki Odpadami Komunalnymi	2017	2020	2 424 940,36	153 469	0	0	0	153 469,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.15.	Realizacja projektu pn. "Centrum Pomocy" - wsparcie osób niesamodzielnych oraz opiekunów faktycznych w Opolu <i>Cel: Rozwój usług opiekuńczych i specjalistycznych dla osób niesamodzielnych oraz wsparcie opiekunów faktycznych w opiece nad osobami niesamodzielnymi</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2018	2021	5 567 513,99	2 373 049	47 793	0	0	2 420 842,00
1.1.1.16.	Realizacja projektu pn. "Staże zagraniczne szansą zatrudnienia i awansu zawodowego na europejskim rynku pracy" <i>Cel: Podniesienie kompetencji zawodowych i językowych uczniów</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	567 137,00	177 000	0	0	0	177 000,00
1.1.1.17.	Budowanie kariery zawodowej licealistów i uczniów szkół zawodowych w Opolu <i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia zawodowego wśród uczniów 5 szkół zawodowych oraz uczniów 7 opolskich liceów ogólnokształcących w mieście Opolu</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2021	3 873 384,30	2 312 307	15 479	0	0	2 327 786,00
1.1.1.18.	Realizacja projektu pn. La nature notre richesse (Natura naszym bogactwem) <i>Cel: Wymiana między uczestnikami projektu dobrych praktyk nt. wpływu środowiska, wymianą dobrych praktyk jak przekształca się środowisko</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	116 341,94	23 268	0	0	0	23 268,00
1.1.1.19.	Realizacja projektu pn. Feel the HEAT - Healthy Eating Active Teens <i>Cel: Projekt przeznaczony jest dla uczniów i nauczycieli, w ramach projektu uczestnicy będą mieli możliwość prowadzić szerokie działania w zakresie propagowania zdrowego oraz aktywnego stylu życia, poznawać nawyki żywieniowe oraz ulubione aktywności sportowe danych państw oraz rozwinąć szeroko rozumiane znaczenie tolerancji, w tym również do osób niepełnosprawnych</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	96 249,61	19 250	0	0	0	19 250,00
1.1.1.20.	Realizacja projektu pn. Szkoła dla wszystkich i dla każdego <i>Cel: Udział nauczycieli w kursach metodycznych i językowych w Wielkiej Brytanii i Islandii</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	177 715,00	35 543	0	0	0	35 543,00
1.1.1.21.	Realizacja projektu pn. ROOTS- Return Our Origins Through Sharing" (Korzenie - Powrót do naszych źródeł poprzez dzielenie się) <i>Cel: Zachęcenie uczniów do powrotu do źródeł, odkrycia własnych korzeni i tradycji oraz dzielenie się zdobytą wiedzą o własnej przeszłości z rówieśnikami z europejskich krajów</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	112 441,83	22 488	0	0	0	22 488,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.22.	Elektromobilne Opole <i>Cel: Celem projektu jest poprawa systemu komunikacji miejskiej poprzez zakup elektrycznych autobusów oraz budowę stacji ładowania, co pozwoli na pełne zelektryfikowanie wyznaczonej linii autobusowej oraz bezpośrednio wpłynie na zmniejszenie emisji gazów</i>	UM Opola Wydział Transportu	2019	2021	20 000,00	10 000	10 000	0	0	20 000,00
1.1.1.23.	Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Aglomeracji Opolskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2018	2020	80 000,00	61 800	0	0	0	3 000,00
1.1.1.24.	Realizacja projektu pn. "Gemeinsam packen wir es an - mit Wissenschaft und Technik gestalten wir die Welt von morgen (Razem damy radę - z nauką i techniką będziemy tworzyć świat już od jutra)" <i>Cel: Współpraca w obszarze nauki i techniki pomiędzy szkołami z Niemiec i Polski</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	129 022,00	25 805	0	0	0	25 805,00
1.1.1.25.	Realizacja projektu pn. "My town - My culture - a website for young foreigners (Moje miasto - to moja kultura - strona internetowa dla młodych obcokrajowców)" <i>Cel: Budowanie stron internetowych upowszechniających kulturę mieszkańców czterech miast z różnych państw i wymianę doświadczeń kulturowych uczestników projektu.</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	83 238,00	16 648	0	0	0	16 648,00
1.1.1.26.	Realizacja projektu pn. "Odważnie do Europy II - międzynarodowe praktyki zawodowe szansą dla uczniów Zespołu Szkół Ekonomicznych" <i>Cel: Udział uczniów w praktykach zagranicznych w Wielkiej Brytanii i Austrii</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	419 940,00	83 988	0	0	0	83 988,00
1.1.1.27.	Realizacja projektu pn. "Tłumaczymy żywyłół" - projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Udział uczniów szkół podstawowych w projekcie edukacyjnym</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	3 011 741,00	2 961 741	0	0	0	2 961 741,00
1.1.1.28.	Opolska Szkoła Ćwiczeń <i>Cel: Utworzenie szkoły ćwiczeń</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	1 309 404,00	818 866	0	0	0	818 866,00
1.1.1.29.	Twój Biznes Twoja Praca 2 <i>Cel: Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych</i>	Powiatowy Urząd Pracy w Opolu	2019	2020	2 551 735,00	915 030	0	0	0	915 030,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.1.30.	Rozwój i odnowa zieleni przyulicznej Opola <i>Cel: Poprawa jakości środowiska miejskiego</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2018	2020	4 999 495,00	3 166 851	0	0	0	3 166 851,00
1.1.1.1.31.	Realizacja projektu "UrbReC" w ramach programu URBACT III <i>Cel: Promowanie gospodarki o obiegu zamkniętym, zwiększenie wydajności ponownego wykorzystywania zasobów, tworzenie przestrzeni na innowacje oraz tworzenie nowych miejsc pracy</i>	UM Opola Wydział Gospodarki Odpadami Komunalnymi	2019	2020	26 931,00	23 845				23 845,00
1.1.1.1.32.	Prowadzenie działań informacyjno-edukacyjnych pod nazwą "Ochrona BIO w Mieście Opolu" - bioróżnorodność Opolszczyzny wzdłuż pasa Odry. <i>Cel: Realizacja zajęć dla nauczycieli, opracowania e-gry i jej realizacji w przestrzeni wirtualnej i realnej, wyjazdów uczniów i nauczycieli do Gminy Dąbrowa - partnera projektu w celu poznania i zbadania walorów przyrodniczych tego terenu</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2021	724 064,00	396 791	155 497	0	0	552 288,00
1.1.1.1.33.	Otwarcie na rozwój kompetencji <i>Cel: Doskonalenie zawodowe grupy nauczycieli</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	110 419,00	22 084	0	0	0	22 084,00
1.1.1.1.34.	ZSB w Opolu - kompetencje uczniów to sukces II <i>Cel: Doskonalenie zawodowe, językowe i międzykulturowe dla 32 uczniów technikum w zawodach: technik budownictwa i aranżacji wnętrz</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	264 980,00	52 996	0	0	0	52 996,00
1.1.1.1.35.	Od codzienności do świętości <i>Cel: Wzmocnienie poczucia przynależności do społeczności europejskiej oraz kształtowanie postaw wzajemnego zrozumienia i tolerancji</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	155 855,00	31 171	0	0	0	31 171
1.1.1.1.36.	Let's shape our future together! (Razem kształtujemy naszą przyszłość) <i>Cel: Zwiększenie świadomości uczniów w obszarze transportu, środowiska, edukacji, relacji międzyludzkich</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	112 609,00	22 522	0	0	0	22 522
1.1.1.1.37.	Write Your Future (Napisz swoją przyszłość) <i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia w szkołach średnich i doskonalenie zawodowe nauczycieli</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	91 192,00	18 239	0	0	0	18 239,00
1.1.1.1.38.	Cultural and Social Integration (Re) Action (Działania (re) integracji kulturowej i społecznej) <i>Cel: Propagowanie integracji społecznej i tolerancji</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	135 326,00	27 065	0	0	0	27 065,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.2.	- wydatki majątkowe				689 443 180,76	310 958 609	19 400 000	0	0	171 860 748,75
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	2020	84 756 426,48	9 732 178	0	0	0	9 719 466,00
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	2016	2020	39 875 963,91	27 051 335	0	0	0	13 708 104,17
1.1.2.3.	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	2021	186 932 314,41	160 741 581	400 000	0	0	49 758 720,60
1.1.2.4.	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	2020	165 917 488,92	32 265 510	0	0	0	32 265 510,00
1.1.2.5.	Kształcenie zawodowe dla rynku pracy - 3 <i>Cel: Rozwój kompetencji, umiejętności i kwalifikacji zawodowych istotnych na rynku pracy dla uczniów i nauczycieli szkół zawodowych</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	34 521,00	10 859	0	0	0	10 859,00
1.1.2.6.	Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I <i>Cel: Zwiększenie atrakcyjności i dostępności komunikacji zbiorowej oraz udziału transportu zbiorowego w przewozach na terenie AO</i>	UM Opola Wydział Transportu	2015	2020	105 745 263,58	14 337 213	0	0	0	14 337 213,00
1.1.2.7.	Realizacja projektu "Rozwój Poprzez Opiekę - idę do żłobka!" <i>Cel: Godzenie życia prywatnego i zawodowego</i>	UM Opola Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju	2017	2020	445 071,98	59 159	0	0	0	59 159,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.2.8.	Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych" <i>Cel: Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Mieście Opolu</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów	2016	2020	5 586 228,00	5 487 828	0	0	0	5 340 228,00
1.1.2.9.	Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski <i>Cel: Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej Parku Przemysłowego Metalchem</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2017	2020	41 343 075,80	30 279 050	0	0	0	3 878 670,84
1.1.2.10.	Wspólna akcja segregacja - działania informacyjno-edukacyjne dotyczące gospodarki odpadami w gminach Opole, Komprachcice i Turawa <i>Cel: Przeprowadzenie kampanii informacyjno-edukacyjnej związanej z gospodarką odpadami oraz doposażenie PSZOK w Opolu o ścieżkę edukacyjną</i>	UM Opola Wydział Gospodarki Odpadami Komunalnymi	2017	2020	624 256,68	37 212	0	0	0	37 212,00
1.1.2.11.	Elektromobilne Opole <i>Cel: Celem projektu jest poprawa systemu komunikacji miejskiej poprzez zakup elektrycznych autobusów oraz budowę stacji ładowania, co pozwoli na pełne zelektryfikowanie wyznaczonej linii autobusowej oraz bezpośrednio wpłynie na zmniejszenie emisji gazów</i>	UM Opola Wydział Transportu	2019	2021	20 131 107,00	1 131 107	19 000 000	0	0	20 131 107,00
1.1.2.12.	Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo -rowerowych w Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszo- rowerowych na terenie Aglomeracji Opolskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2018	2020	25 312 729,00	17 120 843	0	0	0	9 909 765,14
1.1.2.13.	"Tłumaczymy żywyli" - projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych Aglomeracji Opolskiej <i>Cel: Udział uczniów szkół podstawowych w projekcie edukacyjnym</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2020	18 511,00	18 511	0	0	0	18 511,00
1.1.2.14.	Rozwój terenów zieleni poprzez zagospodarowanie terenu Kamionki Piast w Opolu <i>Cel: Zahamowanie spadku powierzchni terenów zieleni poprzez rekultywację, remediację i rewitalizację zdegradowanego terenu Kamionki Piast w Opolu.</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2020	12 676 722,00	12 676 722	0	0	0	12 676 722,00
1.1.2.15.	"Trudny Start - Lepsza Przyszłość" - program wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu <i>Cel: Wsparcie rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2018	2020	43 501,00	9 501	0	0	0	9 501,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego:				444 919 470,83	148 427 929	149 537 278	45 593 165	1 896 246	276 074 893,66
1.3.1.	- wydatki bieżące				73 557 147,16	21 207 894	12 450 600	0	0	33 652 174,00
1.3.1.1.	Wieloletni program współpracy Miasta Opola z organizacjami pozarządowymi i innymi uprawnionymi podmiotami na lata 2019-2021 <i>Cel: Nawiązanie współpracy z organizacjami pozarządowymi</i>	UM Opola Centrum Dialogu Obywatelskiego	2019	2021	32 449 191,00	10 801 000	10 801 000	0	0	21 602 000
1.3.1.2.	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	2020	5 558 000,00	1 000 000	0	0	0	1 000 000,00
1.3.1.3.	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	2020	27 172 025,00	6 000 000	0	0	0	6 000 000,00
1.3.1.4.	Współorganizacja Krajowego Festiwalu Polskiej Piosenki w Opolu <i>Cel: Zabezpieczenie środków na realizację KFPF</i>	UM Opola Wydział Kultury, Turystyki i Współpracy Zagranicznej	2017	2021	5 120 755,00	1 400 000	1 400 000	0	0	2 800 000
1.3.1.5.	Realizacja zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego <i>Cel: Kompleksowe wsparcie rodzin "Za życiem"</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2018	2021	818 484,16	249 600	249 600	0	0	499 200,00
1.3.1.6.	Opracowanie dokumentacji do wniosku o dofinansowanie wsparcia wymiany indywidualnych systemów ogrzewania na bardziej ekologiczne z Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach działania ochrona powietrza <i>Cel: Poprawa jakości powietrza</i>	UM Opola Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2018	2020	202 932,00	50 000	0	0	0	50 000,00
1.3.1.7.	Remont Domu Aktora <i>Cel: Kompleksowa poprawa stanu technicznego budynku</i>	Opolski Teatr Lalki i Aktora	2019	2020	784 000,00	617 000	0	0	0	610 680,00
1.3.1.8.	O!polskie muzea-aplikacja mobilna <i>Cel: Opracowanie, digitalizacja i udostępnienie najbardziej reprezentatywnych zasobów wszystkich muzeów z terenu województwa opolskiego w postaci mobilnej aplikacji</i>	Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu	2019	2020	32 760,00	21 294	0	0	0	21 294,00
1.3.1.9.	Remont rzeki Ryjec <i>Cel: Prawidłowe odprowadzanie wód opadowych z nowo budowanej Obwodnicy Piastowskiej</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2019	2020	900 000,00	650 000	0	0	0	650 000,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.1.10.	Lokowanie Miasta Opola w serialu, który będzie emitowany w ogólnopolskiej telewizji w celach promocyjnych <i>Cel: Promocja miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Promocji	2019	2020	369 000,00	369 000	0	0	0	369 000,00
1.3.1.11.	Remont murów wraz z podestem przy ul. Księdza Stefana Baldego <i>Cel: Poprawa stanu technicznego murów</i>	UM Opola Wydział Kultury, Turystyki i Współpracy Zagranicznej	2019	2020	150 000,00	50 000	0	0	0	50 000
1.3.2.	- wydatki majątkowe				371 362 323,67	127 220 035	137 086 678	45 593 165	1 896 246	242 422 719,66
1.3.2.1.	Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury w rejonie Szczepanowic, Wójtowej Wsi i Winowa w Opolu <i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez budowę dróg, ciągów pieszych, pieszo-rowerowych, rozbudowę pozostałych systemów infrastruktury technicznej, tj. sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, deszczowej, oświetlenia ulic i placów</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2021	12 340 912,39	3 500 000	2 364 543	0	0	5 864 543,00
1.3.2.2.	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu etap I - od ul. Krapkowickiej do węzła Niemodlińska wraz z wykupem gruntu <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	2021	22 650 000,00	9 527 720	11 631 890	0	0	21 150 000,00
1.3.2.3.	Uzbrojenie terenu w rejonie ulic Plebiscytowej i Ozimskiej w zakresie budowy drogi (gminnej) <i>Cel: Uzbrojenie terenu w centrum miasta</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2015	2020	11 277 371,05	4 000 000	0	0	0	4 000 000,00
1.3.2.4.	Dokumentacja przyszłościowa <i>Cel: Przygotowanie do przyszłych inwestycji infrastrukturalnych</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2017	2020	1 798 676,25	275 000	0	0	0	275 000,00
1.3.2.5.	Budowa świetlicy dzielnicowej w Grotowicach <i>Cel: Realizacja potrzeb zgłaszanych przez lokalną społeczność</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2017	2020	275 160,00	209 355	0	0	0	209 355,00
1.3.2.6.	Wsparcie finansowe dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na przebudowę polderu "Żelazna", jako zabezpieczenia przeciwpowodziowego Miasta Opola <i>Cel: Zabezpieczenie przeciwpowodziowe</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2015	2021	32 825 678,00	16 749 208	14 509 880	0	0	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.7.	Pomoc finansowa dla Województwa Opolskiego na realizację zadania pn. Budowa obwodnicy miejscowości Czarnowasy w granicach administracyjnych Miasta Opola <i>Cel: Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Miasta Opola</i>	UM Opola Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej	2016	2020	5 750 804,23	66 561	0	0	0	66 561,00
1.3.2.8.	Objęcie udziałów w Opolskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Opolu <i>Cel: Zwiększenie wielorodzinnej substancji mieszkaniowej w Opolu</i>	UM Opola Wydział Lokalowy	2019	2020	4 000 000,00	2 000 000	0	0	0	2 000 000,00
1.3.2.9.	Stadion Opolski <i>Cel: Budowa obiektu sportowego, który spełnia kryteria PZPN i UEFA</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2018	2020	3 000 000,00	276 391	0	0	0	276 391,00
1.3.2.10.	Projekt pn. "E-usługi cyfrowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych województwa opolskiego" - dotacja celowa dla Powiatu Opolskiego <i>Cel: Zapewnienie dostępu do wiarygodnych i kompletnych informacji o nieruchomościach</i>	UM Opola Wydział Geodezji i Kartografii	2017	2020	172 002,50	125 068	0	0	0	125 068,00
1.3.2.11.	Realizacja "Program czyste powietrze - oddech dla Opola"- dotacje celowe <i>Cel: Poprawa jakości powietrza w Opolu</i>	UM Opola Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2018	2023	13 250 000,25	3 000 000	2 000 000	2 000 000	1 096 246	8 096 246,00
1.3.2.12.	Budowa schroniska wraz z wybiegiem dla dużych kotów i kładką pieszą nad akwenem <i>Cel: Ochrona i przywracanie chronionych gatunków zwierząt krytycznie zagrożonych wyginięciem</i>	Ogród Zoologiczny w Opolu	2018	2020	9 672 205,00	7 932 000	0	0	0	7 932 000,00
1.3.2.13.	Przebudowa placu dworcowego <i>Cel: Rewitalizacja reprezentacyjnej części miasta</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2022	6 180 000,00	100 000	3 920 000	2 000 000	0	6 020 000,00
1.3.2.14.	Utworzenie Parku 800-lecia miasta Opola - etap I <i>Cel: Wzrost różnorodności biologicznej Opola i województwa opolskiego poprzez odbudowę zagrożonego siedliska przyrodniczego</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2018	2020	6 770 433,00	5 305	0	0	0	5 305,00
1.3.2.15.	Program rozwoju placów zabaw <i>Cel: Tworzenie i rozbudowa placów zabaw</i>	Miejski Zarząd Lokali Komunalnych w Opolu	2018	2022	4 099 868,50	800 000	800 000	800 000	0	2 400 000,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.16.	Budowa obwodnicy południowej na odcinku od ul. Krapkowickiej do ul. Strzeleckiej - opracowanie dokumentacji <i>Cel: Przygotowanie dokumentacji dla budowy nowej przeprawy przez rzekę Odrę</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2012	2020	3 147 600,00	1 756 500	0	0	0	564 600,00
1.3.2.17.	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	2022	68 669 440,00	26 632 560	26 632 560	13 993 165	0	67 258 285,00
1.3.2.18.	Przebudowa mostu przez rz. Odrę w ciągu ul. Nysy Łużyckiej - droga wojewódzka nr 435 <i>Cel: Poprawa stanu technicznego infrastruktury drogowej i oświetleniowej w Opolu</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2018	2020	6 000 000,00	5 900 000	0	0	0	3 090 897,86
1.3.2.19.	Budowa obiektu hali sportowej wraz z urządzeniami towarzyszącymi i zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe oraz rozbiórka istniejącego budynku hali "CIEPLAK" <i>Cel: Zmiana przeznaczenia zagospodarowania istniejącej hali "Cieplak" oraz przyległych terenów poprzez utworzenie szeregu miejsc o charakterze sportowo-rekreacyjnym</i>	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu	2018	2021	38 700 000,00	14 000 000	21 250 000	0	0	1 146 295,80
1.3.2.20.	Modernizacja dróg, chodników i oświetlenia na osiedlu im. Armii Krajowej <i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2018	2020	6 384 999,50	1 250 000	0	0	0	1 250 000,00
1.3.2.21.	Objęcie udziałów w Opolskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Opolu na realizację zadania: Budowa budynku administracji publicznej "Centrum Usług Publicznych" - zadanie nr 1 w Opolu przy ul. Plebiscytowej <i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów	2019	2022	75 500 000,00	10 000 000	40 000 000	25 500 000	0	75 500 000,00
1.3.2.22.	Rozbudowa Centrum Sportu o halę sportową <i>Cel: Rozbudowa istniejącego Centrum Sportu poprzez utworzenie hali przeznaczonej na uprawianie dyscypliny sportowej jaką jest judo</i>	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu	2019	2021	2 539 383,00	1 936 980	557 805	0	0	2 494 785,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.23.	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej Gminie Komprachcice z przeznaczeniem na wkład własny do projektu pn. "Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej" <i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszo- rowerowych na terenie Aglomeracji Opolskiej</i>	UM Opola Wydział Budżetu	2019	2020	1 500 000,00	1 500 000	0	0	0	1 500 000,00
1.3.2.24.	Zakup modułów pokładowych systemu do autobusów komunikacji miejskiej <i>Cel: Zakup wyposażenia niezbędnego do wprowadzenia autobusów do ruchu z uwzględnieniem nowego systemu sprzedaży biletów i informacji</i>	UM Opola Wydział Transportu	2019	2020	981 787,00	589 072	0	0	0	589 072,00
1.3.2.25.	Rowerowe Opole - bezpieczne trasy rowerowe w Centrum <i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszo- rowerowych</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	500 000,00	500 000	0	0	0	500 000,00
1.3.2.26.	Budowa Aquaparku wraz z wykonaniem dokumentacji <i>Cel: zwiększenie atrakcyjności turystycznej Miasta Opola</i>	UM Opola Biuro Obsługi Inwestorów/Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2021	4 700 000,00	1 000 000	3 700 000	0	0	4 700 000,00
1.3.2.27.	Program rozwoju ogrodów działkowych na lata 2019-2023 - dotacje celowe <i>Cel: Rozwój infrastruktury na terenie ogrodów działkowych</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2023	1 500 000,00	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000,00
1.3.2.28.	Budowa dróg w dzielnicy Sławice w Opolu - opracowanie dokumentacji. <i>Cel: Rozbudowa układu drogowego pod cele inwestycyjne - mieszkaniowe w dzielnicy Sławice</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	200 000,00	200 000	0	0	0	200 000,00
1.3.2.29.	"Budowa dróg publicznych gminnych: ul. Żytomierskiej wraz z połączeniem do ul. Kresowej oraz przedłużeniem ul. Lwowskiej w Opolu - opracowanie dokumentacji." <i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej na terenach miasta Opola</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	103 000,00	103 000	0	0	0	103 000,00
1.3.2.30.	Przebudowa drogi serwisowej przy wale przeciwpowodziowym w Opolu-Czarnowasach <i>Cel: Rozbudowa infrastruktury drogowej na terenach miasta Opola</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	1 300 000,00	235 000	0	0	0	235 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.31.	Wykonanie dokumentacji technicznej na budowę zasilania w energię elektryczną terenu inwestycyjnego objętego statusem wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej w pobliżu miejscowości Wrzoski i w rejonie ul. Arki Bożka <i>Cel: Rozwój SSE w granicach administracyjnych Opola</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2020	2 050 000,00	1 250 000	0	0	0	1 250 000
1.3.2.32.	Przebudowa pomieszczeń w budynku Ratusza na potrzeby Kancelarii Ogólnej Urzędu Miasta Opola <i>Cel: Zapewnienie wymaganych przepisami warunków pracy oraz przechowywania akt</i>	UM Opola Wydział Administracyjno Gospodarczy	2019	2020	680 000,00	650 000	0	0	0	650 000
1.3.2.33.	Przebudowa i modernizacja dźwigu osobowego w SP ZOZ "Śródmieście" <i>Cel: Modernizacja budynku</i>	UM Opola Wydział Polityki Społecznej	2019	2020	245 000,00	245 000	0	0	0	245 000
1.3.2.34.	Budowa pomnika Władysława II Księcia Opolskiego <i>Cel: Upamiętnienie Księcia Opolskiego</i>	UM Opola Wydział Kultury, Turystyki i Współpracy Zagranicznej	2019	2020	350 000,00	350 000	0	0	0	350 000
1.3.2.35.	Przebudowa chodnika w ciągu ul. 1-go Maja <i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	1 311 000,00	1 250 000	0	0	0	1 250 000
1.3.2.36.	Budowa drogi wewnętrznej w dzielnicy Wójtowa Wieś - opracowanie dokumentacji <i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	100 000,00	100 000	0	0	0	100 000
1.3.2.37.	Ścieżki rowerowe w centrum miasta <i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszko- rowerowych na terenie Aglomeracji Opolskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	530 000,00	220 000	0	0	0	220 000
1.3.2.38.	Budowa drogi dojazdowej do terenu inwestycyjnego w rejonie ul. Arki Bożka - opracowanie dokumentacji <i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej</i>	Miejski Zarząd Dróg w Opolu	2019	2020	210 000,00	60 000	0	0	0	60 000
1.3.2.39.	Przebudowa sieci teleinformatycznej i dedykowanej sieci elektrycznej - Plac Wolności <i>Cel: Modernizacja sieci teleinformatycznej</i>	UM Opola Wydział Informatyki	2019	2020	600 000,00	588 315	0	0	0	588 315
1.3.2.40.	ZSO (PLO III) - modernizacja i budowa boiska wielofunkcyjnego na bazie istniejącego boiska <i>Cel: Poprawa stanu miejskiej infrastruktury sportowej</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	800 000,00	785 240	0	0	0	785 240
1.3.2.41.	Edukacyjny plac zabaw dla dzieci i dorosłych na terenie parku 800-lecia <i>Cel: Utworzenie placu zabaw</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2020	2 000 000,00	2 000 000	0	0	0	2 000 000

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Rady Miasta Opola
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.42.	PSP nr 5 z OI - modernizacja wentylacji, wymiana okien oraz przebudowa zaplecza szatniowo-sanitarnego w bloku sportowym <i>Cel: Modernizacja i przebudowa sali gimnastycznej oraz basenu</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	1 490 503,00	1 100 000	0	0	0	1 100 000
1.3.2.43.	"Słoneczny Ogród" - przyjazne miejsce wypoczynku i relaksu w parku na osiedlu im. Armii Krajowej <i>Cel: Zwiększenie atrakcyjności miasta Opola dla jego mieszkańców poprzez rozwój miejsc wypoczynku i relaksu</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2020	125 000,00	62 500	0	0	0	62 500
1.3.2.44.	Rewitalizacja placu róg Ozimskiej z Plebiscytową <i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej</i>	UM Opola Wydział Inwestycji Miejskich	2019	2020	200 000,00	153 260	0	0	0	153 260
1.3.2.45.	Zespół Szkół Ekonomicznych - budowa i modernizacja sieci komputerowej i instalacji elektrycznej <i>Cel: Modernizacja sieci komputerowej</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2020	70 000,00	70 000	0	0	0	70 000
1.3.2.46.	Budowa basenu uchaterek wraz z budynkiem stacji uzdatniania wody - wykonanie dokumentacji projektowej, specyfikacji i kosztorysów inwestorskich oraz mapy do celów projektowych <i>Cel: Modernizacja basenu uchaterek</i>	Ogród Zoologiczny w Opolu	2019	2020	61 500,00	36 000	0	0	0	36 000
1.3.2.47.	Budowa przedszkola w Opolu-Gosławicach <i>Cel: Zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych w Opolu</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2019	2021	5 250 000,00	250 000	5 000 000	0	0	5 250 000
1.3.2.48.	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej Gminie Dąbrowa <i>Cel: Zabezpieczenie środków na finansowanie zadań inwestycyjnych Gminy Dąbrowa</i>	UM Opola Wydział Budżetu	2020	2023	3 500 000,00	1 000 000	1 000 000	1 000 000	500 000	3 500 000
1.3.2.49.	PSP Nr 11 - budowa nowej sali gimnastycznej <i>Cel: Rozwijanie bazy sportowej w Opolu</i>	UM Opola Wydział Oświaty	2020	2021	6 000 000,00	2 580 000	3 420 000	0	0	6 000 000



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA OPOLA

-

objaśnienia przyjętych wartości

Opole, listopad 2019 r.

Spis treści

	nr strony
I WSTĘP	2
II INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2019 R.	4
III BAZA MAKRO – dane podstawowe	8
IV PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2020-2040	10
V PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT	18
V.I Informacje ogólne i wyjaśnienia	18
V.II Informacje o kształtowaniu się zadłużenia w 2019 i 2020 r.	20
V.III Projekcja długu na lata 2020-2040	27
VI CZYNNIKI RYZYKA I POZOSTAŁE WYJAŚNIENIA	29

I. WSTĘP.

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola (WPF) została sporządzona według nowego wzoru, przy uwzględnieniu nowych regulacji w zakresie limitowania spłat zobowiązań. Zakres i forma objaśnień przyjętych wartości nadal pozostaje niedookreślona poza ogólnym stwierdzeniem, iż mogą one stanowić uszczegółowienie danych zawartych w Załączniku 1.

Od momentu wprowadzenia obowiązku sporządzania WPF w Mieście Opolu ukształtowana została treść i struktura objaśnień przyjętych wartości, która obejmuje przewidywane wykonanie budżetu bieżącego roku jako punkt wyjścia, szczególnie przy prognozach kwoty długu. Ważnym elementem objaśnień jest również przedstawienie założeń makroekonomicznych obrazujących otoczenie gospodarcze. Choć od pewnego czasu Ministerstwo Finansów opracowuje wytyczne dla jst w tym zakresie, to kluczowe wydaje się przedstawienie tych informacji dla oddania swego rodzaju podstawy dokonywanych prognoz. Dalej podaje 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 2020-2040 (WPF) został sporządzony według wzoru wskazanego odpowiednim Rozporządzeniem Ministra Finansów, a jego treść wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2020 r. 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 2019 r. 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. W Załączniku Nr 1 pominięto wiersze 11 z uwagi na to, że Miasto Opole nie emituje obligacji przychodowych.

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. Założono, że okres realizacji przedsięwzięć będzie ustalony osobno dla części bieżącej i majątkowej w ten sposób, że będzie się pokrywał z planem wydatków na poszczególne lata.

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. celem przedsięwzięcia nie może być utrzymanie ciągłości działania;
- 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 Załączniku nr 6 do Zarządzenia nr OR-I.0050.90.2018 Prezydenta Miasta Opola z dnia 14 lutego 2018 r. z późniejszymi zmianami.

W tym miejscu podaje się, że limity zobowiązań poszczególnych przedsięwzięć będą korygowane w trakcie roku budżetowego po pozyskaniu informacji od realizatorów o zawartych umowach. 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. Dodatkowo uchwała zawiera upoważnienie do zmian przedsięwzięć, o którym mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

II. INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2019 R.

Przewiduje się, że rok 2019 zamknie się nadwyżką wpływów nad wypływami w kwocie 20,0 mln zł. Deficyt budżetu wyniesie 99,1 mln zł, a nadwyżka operacyjna 50 mln zł. Zadłużenie na koniec 2019 r. wyniesie 347 mln zł i będzie wyższe w porównaniu z otwarciem roku o 68,4 mln zł i niższe od planowanego (na dzień 30.09.2019 r.) o 71,7 mln zł.

W Tabeli Nr 1 przedstawiono zagregowane informacje w zakresie przewidywanego wykonania budżetu 2019 r. wraz z planem wg stanu na koniec września. Dodatkowo przedstawiono wykonanie budżetu za 2017 i 2018 rok z wyliczeniem dynamiki dla kształtowania się poszczególnych składowych budżetu pomiędzy przewidywanym wykonaniem 2019 r. a wykonaniem 2018 r.

w tys. zł

lp.	Wyszczególnienie	W 2017r.	W 2018r.	Plan 2019r. (stan na 30.09.2019r.)	PW 2019r.	Nominalne odchylenie PW 2019r. - Plan 2019r.	PW 2019r./ Plan 2019r. w %	Dynamika PW 2019r. - W 2018r.
A	WYNIK BUDŻETU (+nadwyżka, - deficyt); dochody ogółem - wydatki ogółem	2 886	-35 117	-170 064	-99 116	70 948	58%	282%
B	WYNIK FINANSOWY BUDŻETU; wynik budżetu + przychody - rozchody	33 603	49 311	0	20 000	20 000		41%
C	NADWYŻKA OPERACYJNA; dochody bieżące - wydatki bieżące	49 193	66 343	23 877	50 000	26 123	209%	75%
D	SALDO ZADŁUŻENIA NA KONIEC OKRESU	227 011	278 467	418 530	346 871	-71 659	83%	125%

Tabela Nr 1

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że wykonanie wpływów do budżetu Miasta Opola w 2019 r. wyniesie łącznie 1.243 mln zł. Oznacza to, że w stosunku do planu na koniec III kwartału wystąpi odchylenie in minus o 130 mln zł, tj. o 9,5%.

Największe niewykonanie planu przewiduje się w grupie dochodów majątkowych, a ściślej dotacji na zadania inwestycyjne. Sytuacja taka jest bezpośrednio związana z realizacją zadań inwestycyjnych, które są finansowane z tych dochodów. Zarówno dochody, jak i wydatki zostaną przesunięte na rok 2020 r. Przewiduje się, że w stosunku do planu na koniec września nie zostanie wykonanych 84 mln zł dochodów w takich pozycjach jak:

- Budowa Obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej – 33,7 mln zł,
- Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód – 18,8 mln zł,
- Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski – 12,2 mln zł,

- Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu – etap I – 6,5 mln zł,
- OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Uслуг Publicznych – 3,7 mln zł,
- Bezpieczny transport w Opolu – 3,2 mln zł,
- Rozwój terenów zieleni poprzez zagospodarowania terenu Kamionki Piast w Opolu – 3,2 mln zł,
- Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej 2,4 mln zł.

Kolejna pozycja po stronie wpływów mocno skorelowana z realizacją wydatków majątkowych - przychody z zaciągniętych kredytów - również zostanie wykonana dużo poniżej założeń planu z końca września. Przewiduje się, że ze 172,7 mln zł przychodów z kredytów planowanych do zaciągnięcia na koniec III kwartału, uruchomionych zostanie 96,5 mln zł. In plus po stronie przychodów zostanie wykonany plan środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Wykonanie tych środków wynosi 49,3 mln zł wobec planu 30,9 mln zł.

Przewidywania, co do dochodów bieżących wskazują, że ich realizacja sięgnie 101,4% planu wg stanu na dzień 30.09.2019 r. Struktura wykonania będzie jednak w niewielkim stopniu odbiegać od planu. Dotychczasowy stopień realizacji wpływów z PIT i CIT pozwala sądzić, że założony na cały 2019 r. plan zostanie przekroczony – w przypadku wpływów z PIT będzie to 7,8 mln zł, a w przypadku wpływów z CIT 0,8 mln zł. Wykonanie wpływów z podatków lokalnych nie powinno znacząco odbiegać od założeń (1,1 mln zł in plus głównie za sprawą podatku od nieruchomości oraz PCC). Podobnie w przypadku opłat – odchylenie in plus o 0,7 mln zł na co składają się głównie wpływy z opłaty skarbowej.

Wpływy z dotacji na zadania bieżące przewidywane są na poziomie o 3,2 mln zł niższym aniżeli plan ustalony na koniec III kwartału. Spowodowane jest to głównie realizacją tzw. projektów miękkich finansowanych ze środków UE. Środki te zostaną przeniesione na lata kolejne. Chodzi tutaj m.in. o takie projekty jak:

- Rozwój Poprzez Opiekę – idę do żłobka! (1 mln zł);
- Budowanie kariery zawodowej licealistów i uczniów szkół zawodowych w Opolu (1,9 mln zł);

Szacuje się, że pozostałe dochody operacyjne zostaną wykonane powyżej ustalonego na koniec III kwartału planu o 5,3 mln zł. Większe wykonanie podyktowane będzie wyższymi wpływami z różnych dochodów (głównie wyższe zwroty podatku VAT). Wyższe wykonanie wpływów aniżeli założony plan spodziewane jest również w pozycji wpływy z usług. Poniżej planu w omawianej grupie mogą zrealizować się wpływy z dochodów z najmu, dzierżawy składników majątkowych.

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 2017r.	W 2018r.	Plan 2019r. (stan na 30.09.2019 r.)	PW 2019r.	Nominalne odchylenie PW 2019r. - Plan 2019r.	PW 2019r./ Plan 2019r. w %	Dynamika PW 2019r. - W 2018r.
1	Dochody bieżące, w tym:	795 952	866 398	908 438	921 000	12 562	101,4%	106,3%
	Podatki PIT, CIT	211 590	236 219	252 400	261 000	8 600	103,4%	110,5%
	Podatki lokalne	135 632	144 513	143 892	145 000	1 108	100,8%	100,3%
	Oplaty	53 565	59 454	62 288	63 000	712	101,1%	106,0%
	Otrzymane transfery bieżące (dotacje, subwencje)	307 494	325 983	355 269	352 100	-3 169	99,1%	108,0%
	pozostałe dochody operacyjne	87 671	100 229	94 590	99 900	5 310	105,6%	99,7%
2	Dochody majątkowe, w tym:	62 707	120 800	255 880	172 000	-83 880	67,2%	142,4%
	ze sprzedaży majątku	17 084	16 110	15 005	15 005	0	100,0%	93,1%
A	DOCHODY OGÓŁEM	858 659	987 198	1 164 318	1 093 000	-71 318	93,9%	110,7%
3	Przychody, w tym:	51 165	108 019	208 200	149 715	-58 485	71,9%	138,6%
	- kredyty, pożyczki, emisja obligacji	14 000	70 968	172 699	96 503	-76 196	55,9%	136,0%
B	RAZEM WPŁYWY	909 824	1 095 217	1 372 518	1 242 715	-129 803	90,5%	113,5%

Tabela Nr 2

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że realizacja wpływów ogółem z budżetu w 2019 r. sięgnie 1.222,7 mln zł, tj. 89% planu.

Zakłada się, że rozchody zostaną wykonane poniżej założonego na koniec III kwartału planu, co jest wynikiem przedłużenia realizacji jednego z projektów UE na kolejny rok i odsunięciem w czasie spłat kredytu na prefinansowanie związanego z tą inwestycją (Bezpieczny transport w Opolu). Niewykonanie planu z tego tytułu wyniesie 4,5 mln zł. Ponadto występuje prawdopodobieństwo niewydatkowania środków zaplanowanych na udzielenie pożyczki dla OTBS Sp. z o.o. w kwocie 3 mln zł.

W zakresie wykonania wydatków bieżących z dokonanych szacunków wynika, że ukształtuje się ono na poziomie 871 mln zł, co oznacza odchylenie od planu (in minus) o 13,6 mln zł. Zakłada się, że plan wynagrodzeń i pochodnych zostanie wykonany w całości. Poniżej planu należy spodziewać się wykonania pozostałych wydatków operacyjnych na kwotę 12,7 mln zł. Najważniejsze pozycje, które nie zostaną wykonane zgodnie z założeniami to zakup dóbr i usług. Ponadto w planie na koniec września 2019 r. po stronie wydatków znajdowały się nierozdysponowane rezerwy na ogólną kwotę 3,8 mln zł.

W przypadku wydatków związanych z obsługą zadłużenia prognozuje się, że będą one niższe niż przyjęte w planie na koniec września 2019 r. o 0,9 mln zł, co jest następstwem utrzymywania się niskich stóp procentowych oraz znacznie mniejszym uruchomieniem nowego długu w porównaniu z planem.

Wykonanie wydatków majątkowych szacuje się na 321 mln zł. Plan wydatków inwestycyjnych na koniec września wynosił 450 mln zł. Jako przykład zadań, które nie zostaną finansowo zrealizowane w 2019 r. w takim zakresie jaki wynika z planu na koniec III kwartału można wymienić:

- Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód (-30,7 mln zł),

- Budowa Obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej (-31,8 mln zł),
- Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap II (-15,1 mln zł),
- Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski (-14,6 mln zł),
- Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I (-6,4 mln zł),
- Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych" (-5,5 mln zł),
- Rozwój terenów zieleni poprzez zagospodarowanie terenu Kamionki Piast w Opolu (-4,0 mln zł).

Przyjęte założenia wykonania wydatków majątkowych w 2019 r. na poziomie 321 mln zł mają na celu jak najbardziej realistyczne określenie zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe oraz oszacowanie wysokości tzw. wolnych środków z lat ubiegłych (w 2020 r. z 2019 r.).

W zakresie przewidywanego wykonania planu wydatków w 2019 r. 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 2017r.	W 2018r.	Plan 2019r. (stan na 30.09.2019 r.)	PW 2019r.	Nominalne odchylenie PW 2019r. - Plan 2019r.	PW 2019r./ Plan 2019r. w %	Dynamika PW 2019r. - W 2018r.
1	Wydatki bieżące, w tym:	746 760	800 055	884 562	871 000	-13 562	98,5%	108,9%
	Wynagrodzenia i pochodne	325 876	343 598	402 684	402 684	0	100,0%	117,2%
	Odsetki zapłacone (od zadłużenia)	5 191	5 727	8 000	7 100	-900	88,8%	124,0%
	Pozostałe wydatki bieżące	415 693	450 730	473 877	461 216	-12 662	97,3%	102,3%
2	Wydatki majątkowe	109 013	222 259	449 820	321 116	-128 704	71%	144%
A	WYDATKI OGÓŁEM	855 773	1 022 314	1 334 382	1 192 116	-142 266	89%	117%
3	Rozchody	20 448	23 591	38 136	30 599	-7 537	80%	130%
	- spłata długu	18 948	19 511	32 636	28 099	-4 537	86%	144%
B	RAZEM WYPŁYWY	876 221	1 045 906	1 372 518	1 222 715	-149 803	89%	117%

Tabela Nr 3

**PW – oznacza przewidywane wykonanie

*W – oznacza wykonanie

Na podstawie przedstawionych wyżej danych założono, że saldo zadłużenia na koniec 2019 r., a tym samym saldo otwarcia roku 2020 wyniesie 347 mln zł i od takiego poziomu liczona będzie prognoza kwoty długu w oparciu o założenia, co do zaciągania nowych zobowiązań i spłat już zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu.

W budżecie na 2020 r. po stronie przychodów, jako bezzwrotne środki zapisany zostanie przewidywany wynik 2019 r. w kwocie 20 mln zł. Przewidywania te zostaną zweryfikowane po zamknięciu 2019 r. kiedy będzie znane faktyczne wykonanie.

Ewentualny większy wynik roku 2019 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 Finansów (ostatnia aktualizacja z października 2019 r.). 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 2020-2040 została sporządzona w oparciu o wytyczne Ministra 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) w 2019 r. wyniesie 104% i będzie niższa o 1,1 p.p. w porównaniu do roku 2018 (105,1% dane wg GUS). W roku 2020 dynamika wzrostu PKB ma wynieść 103,7%. Począwszy od 2021 r. dynamika wzrostu będzie słabnąć od 103,4% w 2021 r., 103,3% w 2022 r. poprzez 103% w latach 2024-2026 r. do 102,0% w 2040 r. We wszystkich latach zakłada się jednak wzrost PKB.

W ostatnim czasie inflacja jest na poziomie zgodnym z celem inflacyjnym NBP (2,5% z przedziałem odchyłeń +/-1 punkt procentowy). Jeszcze w 2016 r. inflacja (CPI) była ujemna i wyniosła -0,6%, w 2017 r. wyniosła 2%, w 2018 wyniosła 1,6%, natomiast w 2019 r. inflację prognozuje się na poziomie 1,8% (inflacja roczna podana na wrzesień 2019 r. wyniosła 2,6%). Wytyczne Ministra wskazują, że w 2020 r. tempo wzrostu cen będzie wyższe niż zakładana prognoza na 2019 r. Począwszy od 2020 r. ceny będą rosły w tempie 2,5% i sytuacja ta utrzyma się przez kolejne lata.

W ślad za prognozami dotyczącymi inflacji poruszają się przewidywania co do kształtowania się podstawowych stóp procentowych. Przyjęto, że w latach 2019-2021 średnioroczne stopy procentowe operacji otwartego rynku wyniosą 1,5%, a więc na poziomie notowanym od marca 2015 roku. W kolejnych latach ma nastąpić ich wzrost z poziomu 1,5% w 2021 r., poprzez 2,1% w roku 2022 r. do 2,6% w 2023 r.

Prognozy dotyczące rynku pracy przewidują systematyczny spadek stopy bezrobocia. Na koniec 2018 r. bezrobocie rejestrowane wynosiło 5,8%. Zgodnie z Wytycznymi bezrobocie rejestrowane na koniec 2019 r. ma wynieść 5,5%. W roku 2020 r. przewiduje się dalszy spadek do poziomu 5,1% oraz w 2021 r. do poziomu 4,9%. Trend spadkowy ma się utrzymać także w 2022 r. kiedy to bezrobocie wyniesie 4,7% oraz w 2023 r. kiedy osiągnie 4,4% i pozostanie na tym poziomie w kolejnych latach. Odnotowana wartość wskaźnika stopy bezrobocia w kraju na koniec września 2019 r. wyniosła 5,1% wobec 5,7% na koniec września 2018 r. Informacyjnie podaje się, że stopa bezrobocia w Opolu w tych samych okresach wyniosła odpowiednio 2,6% na koniec września 2019 r. oraz 3,3% na koniec września 2018 r.

Poprawa na rynku pracy wiązać się będzie ze wzrostem przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Wytyczne wskazują, że wzrost wynagrodzeń w 2020 r. sięgnie 6,0% (realny wzrost o 3,5%). Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2019 r. ma wynieść 4.932 zł, w 2020 r. odpowiednio 5.227 zł. W kolejnych latach w związku z zapowiadany wzrostem płacy minimalnej presja płacowa ma się utrzymać, a przeciętne wynagrodzenie ma rosnać szybciej aniżeli inflacja osiągając realną dynamikę na poziomie 103,5% w roku 2020, 103,3 % w roku 2021 i 103,2% w latach 2022-2023.

Zgodnie z założeniami do ustawy budżetowej państwa na 2020 r. w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) wielkość wpływów z tytułu tego podatku determinowana będzie przez zmiany wprowadzone jeszcze w roku 2019 a dotyczące:

- wprowadzenia od sierpnia 2019 r. ulgi podatkowej dla osób poniżej 26 roku życia,
- wprowadzenia od października 2019 r. obniżenia pierwszej stawki podatkowej na skali podatkowej z 18% na 17%,
- wprowadzenia od października 2019 r. podwyższenia kosztów uzyskania przychodów.

W prognozie roku 2020 uwzględniono również zniesienie ograniczenia rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, które wpłynie na ograniczenie wzrostu podstawy opodatkowania w 2020 r.

Zakłada się utrzymanie tzw. kwoty wolnej od podatku do 8 tys. zł oraz większości limitów ulg podatkowych na niezmiennym poziomie. Dodatkowo w 2020 r. wzrasta udział gmin w PIT do poziomu 38,16%, tj. o 0,08 punktu procentowego.

Informacja o planowanych na 2020 r. rocznych kwotach subwencji, wpłat i udziałów w PIT dla poszczególnych gmin, powiatów i województw publikowana przez Ministerstwo Finansów wskazuje, że subwencja dla Miasta Opola będzie wyższa od tej w 2019 r. o 10,6%, tj. 21,5 mln zł. Wpływy z udziałów w PIT na 2020 r. założono na poziomie 5 mln zł wyższym aniżeli wynika to z informacji Ministerstwa. To powoduje, że dynamika tej pozycji wynosi 103,8%, co i tak jest poniżej prognozowanego wzrostu płac.

Wytyczne Ministra Finansów nie przewidują sezonowych wahań, szoków podażyowych na rynkach surowców 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, jak i wydatkowej. Weryfikacja założeń makroekonomicznych i prawnych w przypadku Miasta Opola następuje co najmniej raz w roku, w okresie projektowania budżetu na kolejny rok, przed oddaniem projektu budżetu Miasta Opola i WPF do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu.

IV. PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2020-2040

Części tabelaryczna Wieloletniej Prognozy Finansowej (prognozy budżetowe) została sporządzona wg nowego wzoru, z odpowiednią ekspozycją poszczególnych kategorii budżetowych. Horyzont czasowy prognoz nie został zmieniony i kończy się w roku 2040, choć zawarte do tej pory umowy kredytowe zakładają spłatę całości kapitału do końca 2036 r. Dłuższy horyzont czasowy związany jest z ewentualnymi nowymi umowami kredytowymi.

Wartości ujęte w prognozie 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 (przede wszystkim podatki i opłaty lokalne) i wydatkowej. W latach 2037-2040 założono stałe wielkości z prognoz roku 2036. Z uwagi na relatywnie odległy horyzont prognoz, założenie takie nie wydaje się błędne.

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 inwestycyjny), przychodów i rozchodów (budżet kapitałowy). Pierwszy rok ujęty w prognozie odpowiada wartościom przyjętym w projekcie budżetu na 2020 r.

W zakresie budżetu operacyjnego zakłada się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w okresie objętym prognozą. Obliczona nadwyżka operacyjna została wskazana w części tabelarycznej prognozy (wiersz 7.1), a jej plan na 2020 r. został ustalony na poziomie 23,9 mln zł, co oznacza marżę operacyjną (stosunek nadwyżki operacyjnej do dochodów bieżących) na poziomie 2,3%. W kolejnych latach prognozy zarówno wartość nominalna nadwyżki operacyjnej, jak i marża operacyjna wzrastają do poziomu odpowiednio 121,8 mln zł i 7,2% w 2040 r. Średnia marża operacyjna w całej perspektywie ma wynieść 6,0 %. Dla porównania podaje się, że marża operacyjna w latach 2017-2018 wyniosła odpowiednio 6,2% i 7,7%; plan na 30 września 2019 r. zakłada marżę na poziomie 2,6%, a przewidywane wykonanie za 2019 r. 5,4%.

Przyjęty model zakłada systematyczny wzrost marży operacyjnej w latach prognozy, co oznacza, że dynamika dochodów bieżących jest wyższa od dynamiki wydatków bieżących, przy czym różnica jest niewielka, a dynamika wzrostu wydatków jest hamowana przez spadające koszty obsługi długu (malejące saldo zadłużenia).

Projekt budżetu na 2020 r. zamknie się deficytem wynoszącym 193,7 mln zł. W kolejnym roku również wydatki będą wyższe aniżeli dochody, co jest skutkiem prowadzenia zintensyfikowanej polityki inwestycyjnej – wysokość wydatków majątkowych w roku 2020 planowana jest na poziomie 457,6 mln zł, w 2021 r. 167,9 mln zł. W roku 2022, kiedy nie planuje się już deficytu, wydatki inwestycyjne spadają do 52,8 mln zł.

Większość z planowanych do realizacji inwestycji stanowią zadania wieloletnie, współfinansowane ze środków UE, które wyspecyfikowano w Wykazie Przedsięwzięć w części 1.1.2. Dochody w postaci dotacji inwestycyjnych na przedmiotowe zadania

uwzględniono odpowiednio w prognozie finansowej, a ich podział zaprezentowano poniżej w tabeli nr 6.

W latach 2022-2040 zakłada się nadwyżki budżetu, które w całości finansować będą spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognozy budżetu operacyjnego (dochody bieżące, wydatki bieżące) sporządzono przede wszystkim w oparciu o metodę statystycznej ekstrapolacji, przy uwzględnieniu czynników makroekonomicznych. Punktem wyjścia do prognoz jest projekt budżetu na 2020 r. opracowywany przy znacznie wyższej szczegółowości aniżeli WPF. Planując dochody nadal stosuje się podejście ostrożnościowe, natomiast po stronie wydatków zabezpieczone zostały maksymalne limity na realizację wszystkich niezbędnych zadań.

W ujęciu dynamicznym kształtowanie się dochodów bieżących w latach 2020-2040 (prognoza) zostało przedstawione poniżej (Tabela nr 4):

w tys. zł												
	Wyszczególnienie	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2026r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ogółem dochody bieżące w tys. zł	1 036 188	1 056 919	1 097 717	1 135 190	1 171 854	1 209 855	1 249 243	1 289 287	1 330 029	1 371 394	1 413 376
	- udziały w podatkach PIT i CIT	262 500	277 014	292 320	307 084	322 580	338 868	355 988	373 295	390 823	408 493	426 181
	- dochody z podatków lokalnych	175 030	179 591	184 251	188 989	193 827	198 790	203 880	209 075	214 378	219 790	225 339
	- otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące	445 161	441 654	457 249	470 139	481 893	493 941	506 289	518 947	531 921	545 219	558 849
	- pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)	153 497	158 660	163 897	168 978	173 554	178 256	183 086	187 970	192 907	197 892	203 007
2	dynamika dochodów bieżących ogółem		102,0%	103,9%	103,4%	103,2%	103,2%	103,3%	103,2%	103,2%	103,1%	103,1%
	- dynamika "udziały w podatkach PIT i CIT"		105,5%	105,5%	105,1%	105,0%	105,0%	105,1%	104,9%	104,7%	104,5%	104,3%
	- dynamika "dochody z podatków lokalnych"		102,6%	102,6%	102,6%	102,6%	102,6%	102,6%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
	- dynamika "otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące"		99,2%	103,5%	102,8%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
	- dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)"		103,4%	103,3%	103,1%	102,7%	102,7%	102,7%	102,7%	102,6%	102,6%	102,6%

	Wyszczególnienie	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.	Prognoza 2037r.	Prognoza 2038r.	Prognoza 2039r.	Prognoza 2040r.
1	2	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Ogółem dochody bieżące w tys. zł	1 455 850	1 499 821	1 544 296	1 589 281	1 635 777	1 684 041	1 684 041	1 684 041	1 684 041	1 684 041
	- udziały w podatkach PIT i CIT	443 862	462 534	481 195	499 844	519 479	540 128	540 128	540 128	540 128	540 128
	- dochody z podatków lokalnych	231 000	236 775	242 666	248 674	254 800	261 077	261 077	261 077	261 077	261 077
	- otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące	572 820	587 140	601 818	616 864	632 285	648 183	648 183	648 183	648 183	648 183
	- pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)	208 168	213 372	218 617	223 899	229 213	234 653	234 653	234 653	234 653	234 653
2	dynamika dochodów bieżących ogółem	103,0%	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%	103,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "udziały w podatkach PIT i CIT"	104,1%	104,2%	104,0%	103,9%	103,9%	104,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "dochody z podatków lokalnych"	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "otrzymane subwencje i dotacje na zadania bieżące"	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, pozostałe dochody operacyjne)"	102,5%	102,5%	102,5%	102,4%	102,4%	102,4%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Tabela nr 4

Wpływy z podatku PIT, po zmianach legislacyjnych w 2019 r. skutkujących znacznym zahamowaniem wzrostu w 2020 r., straciły na udziale w strukturze dochodów bieżących Miasta Opola. W projekcie budżetu na 2020 r. udział wpływów z PIT w dochodach bieżących wynosi 23% podczas gdy w 2019 r. jest to 26%. Przyjmuje się, że na skutek galopującego wzrostu płac wpływy z PIT zwiększą swój udział w strukturze dochodów bieżących i w ostatnich latach prognozy osiągną 32%.

Przy obecnej stopie bezrobocia w mieście Opolu (2,6% na koniec września 2019 r. wg PUP Opole), dynamika wzrostu wpływów z PIT, w przypadku Miasta Opola, będzie determinowana głównie poprzez wzrost przeciętnego wynagrodzenia. Nie wyklucza się również imigracji, co może sugerować wzrost substancji mieszkaniowej w mieście. Wytyczne Ministerstwa Finansów wskazują na wzrost nominalny płac w latach 2021-2023 o 5,7% rocznie. Prognozę wpływów z PIT dla Miasta Opola we wskazanych latach oparto na zarysowanej przez Ministerstwo Finansów ścieżce wzrostu, zakładając dynamikę nieco poniżej ogólnej dla kraju. W kolejnych latach prognozuje się, iż wpływy Miasta Opola z PIT będą rosły ze słabnącą dynamiką od 105,2% w 2024 r. do 104,1% w roku 2036. W latach 2037 do 2040 zakłada się stałe wartości. Średnia dynamika wzrostu wpływów z PIT w latach 2021-2036 wynosi 104,7%.

W przypadku wpływów z CIT założono, że wpływy z tego tytułu będą skorelowane z prognozowanym wzrostem gospodarczym wyrażonym w dynamice PKB ujętej w wytycznych Ministerstwa Finansów. Średnia dynamika dla okresu 2021-2036 ukształtowała się na poziomie 102,8%. Jest to wygładzony scenariusz bez ujęcia możliwych fluktuacji, które będą wychwytywane na etapie opracowywania kolejnych budżetów.

Inne założenia towarzyszyły prognozom wpływów z subwencji. Do budżetu na 2020 r. wielkości subwencji zostały wprowadzone na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. W efekcie plan wpływów z subwencji na 2020 r. jest o 10,6% wyższy w porównaniu z planem na 2019 r. Wzrost notowany jest w części oświatowej dla gmin (4,0%), części oświatowej dla powiatu (15,6%), części równoważącej dla powiatu (17,9%).

Część oświatowa subwencji ogólnej, zgodnie z uzasadnieniem do projektu ustawy budżetowej państwa, zakłada skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych, prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, od dnia 1 września 2019 r. oraz skutki finansowe zmiany liczby etatów nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w 2020 r.

W latach 2021-2023 założono, że wzrost dochodów z tytułu subwencji wyniesie odpowiednio 4%, 4%, 3,1 %, to za sprawą utrzymującej się dużej presji płacowej. W latach 2024-2036 zakłada się dynamikę na poziomie prognozowanej inflacji (102,5%). Średnia dynamika dla lat 2021-2036 wynosi 102,7%.

Szacunki wpływów z dotacji zostały dokonane po wyłączeniu dochodów bieżących na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków europejskich, wskazanych w wierszu 9.1 Prognozy. Założono, że dynamika wzrostu wpływów z dotacji w pierwszych dwóch latach następujących po 2020 r. będzie wynosić odpowiednio 103,3% i 103,1%, czyli na poziomie zbliżonym do prognozowanego wzrostu gospodarczego w tym okresie. W kolejnych latach wpływy

z dotacji mają rosnąć proporcjonalnie do wskaźnika wzrostu cen, przy założeniu stałej wielkości w latach 2037-2040. Średnia dynamika tej grupy dochodów w latach 2021-2036 wynosi 2,0%.

Istotną część wpływów stanowią podatki lokalne, w których strukturze największy udział (88,3%) posiada podatek od nieruchomości. Wpływy z tego tytułu w budżecie na 2020 r.

ustalono na poziomie 154,5 mln zł, co oznacza skokowy wzrost w porównaniu do 2019 r. spowodowany zwiększeniem bazy podatkowej osób prawnych.

W latach następujących po 2020 r. zakłada się już wzrost wpływów z tytułu podatków lokalnych, który napędzany będzie między innymi wzrostem bazy podatkowej, kończącym się okresem ulg dla przedsiębiorców. Ponadto prognozowany wzrost inflacji będzie również wywierał presję na wzrost stawek podatkowych. Średnia dynamika wzrostu w okresie 2021-2036 dla podatku od nieruchomości, jak i dla całej grupy podatków lokalnych wynosi 102,5%, a więc na poziomie dynamiki wzrostu cen.

W pozostałych dochodach operacyjnych zgrupowano wpływy z opłat (w tym opłaty za wywóz odpadów), wpływy z usług (w tym bilety komunikacji miejskiej), dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dywidendy. Plan tej grupy dochodów zaproponowany w projekcie budżetu na 2020 r. wynosi 153,5 mln zł, co oznacza spadek w stosunku do planu na 2019 r. o 3,4 mln zł. Niższy plan wynika przede wszystkim z założenia niższych wpływów z dywidendy, które w 2019 r. wyniosły 20,4 mln zł, a w planie na 2020 r. założono kwotę 15 mln zł. Po 2020 r. założono stabilny wzrost z tytułu pozostałych dochodów operacyjnych przy średniej dynamice w okresie 2021-2036 na poziomie 102,6%.

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

Lp.	Wyszczególnienie	średnia dla lat 2021-2025	średnia dla lat 2026-2030	średnia dla lat 2031-2036	średnia dla lat 2037-2040	średnia dla lat 2021-2040
1	średni wzrost dochodów bieżących ogółem	103,1%	103,2%	103,0%	100,0%	102,5%

Tabela nr 5

Na dochody majątkowe wykazane w prognozie obok dotacji inwestycyjnych składają się dochody ze sprzedaży majątku ujmowane w paragrafie 077 i 087 klasyfikacji budżetowej oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności (paragraf 076).

W projekcie budżetu na 2020 r. założono wpływy z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 15 mln zł. Wartość ta jest zbliżona do przewidywanego wykonania w roku 2019 i pokrywa się z wcześniejszymi założeniami przedstawianymi w WPF. Począwszy od 2021 r. prognozuje się systematyczne zmniejszanie wpływów ze sprzedaży mienia. W latach 2021-2022 jest to po 14 mln zł, w latach 2023-2025 po 13 mln zł, 2026-2028 po 12 mln zł, 2029-2031 po 11 mln zł i po 10 mln zł do 2040 r. W całym okresie prognozy (lata 2021-2040) skumulowane wpływy ze sprzedaży majątku wynoszą 226 mln zł.

Wpływy ze sprzedaży majątku stanowią ważny element ustalania górnego limitu spłat (do 2026 r.) i przy obecnych założeniach załamanie się wpływów ze sprzedaży może wpłynąć na niewypełnienie warunków z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na pozostałe dochody majątkowe w postaci dotacji inwestycyjnych składają się przede wszystkim dotacje z UE. Zaplanowane dotacje związane z realizacją inwestycji przedstawiono w tabeli nr 6.

Lp.	Przedsięwzięcie	Plan 2019r.	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	UWAGI
1	2	3	4	5	6	7
1	Bezpieczny transport w Opolu	6 696 213	1 958 794	0	0	umowa podpisana
2	Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I	30 623 332	6 934 508	0	0	umowa podpisana
3	Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód	9 881 907	101 700 860	0	0	umowa podpisana
4	Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej	76 491 320	38 668 257	0	0	umowa podpisana
5	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I	4 631 675	18 804 900	0	0	umowa podpisana
6	Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach	3 636 909	0,	0	0	umowa podpisana
7	Rozwój terenów zieleni poprzez zagospodarowanie terenu Kamionki Piast w Opolu	0	9 396 070	0	0	umowa podpisana
8	Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski	1 291 430	19 984 965	0	0	umowa podpisana
9	Wspólna akcja segregacja - działania informacyjno - edukacyjne dotyczące gospodarki odpadami w gminach Opole, Komprachcice i Turawa	401 557	23 154	0	0	umowa podpisana
10	Projekt "Tłumaczymy żywioły" - projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych Aglomeracji Opolskiej	0,	18 511	0	0	umowa podpisana
11	Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej	3 924 093	18 182 900	0	0	umowa podpisana
12	Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych"	68 000	3 709 945	0	0	umowa podpisana
13	"Trudny Start - Lepsza Przyszłość" - program wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opole	0	4 133	0	0	umowa podpisana
14	Elektromobilne Opole	0	781 616	13 129 359	0	brak umowy
15	Budowa obiektu hali sportowej wraz z urządzeniami towarzyszącymi i zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe oraz rozbórka istniejącego budynku hali "CIEPLAK"	300 000	3 000 000	2 500 000	2 200 000	brak umowy dotacja krajowa
16	Wsparcie finansowe dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na przebudowę polderu "Żelazna", jako zabezpieczenia przeciwpowodziowego Miasta Opola	0	1.119 208	0	0	zwrot wcześniej udzielonej
	Razem	137 946 436	224 287 820	15 629 359	2 200 000	

Tabela nr 6

Wszystkie wymienione wyżej zadania znajdują się w Wykazie Przedsięwzięć (Załącznik Nr 2).

Po 2022 r. 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 realności pozyskania dodatkowych środków na realizację zadań inwestycyjnych lub też będzie konsekwencją dokonywanych przesunięć dochodów pomiędzy latami (z roku na rok).

Ekspozycja wydatków bieżących została dokonana z uwzględnieniem między innymi wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (*przyjęto tu następujące paragrafy*

wydatkowe: 401, 402, 404-412, 417, 418 i 478) oraz wydatków na obsługę długu ze wskazaniem kwot podlegających wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań.

Jako bazę szacowania wydatków bieżących na lata 2021-2040 przyjęto zapisy projektu uchwały budżetowej na 2020 r. z podziałem na wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe wydatki operacyjne. Osobno wyspecyfikowano również wydatki na przedsięwzięcia stanowiące wydatki bieżące, chodzi tutaj przede wszystkim o tzw. miękkie projekty finansowane ze środków UE oraz przedsięwzięcia bieżące, które w średniej perspektywie zostaną zakończone, a ich kontynuacja nie jest planowana (dotyczy przede wszystkim pomocy finansowej dla gmin Dobrzeń Wielki i Dąbrowa). Jako osobną grupę wydatków wyeksponowano koszty obsługi zadłużenia, które są ściśle skorelowane z poziomem długu. Dokonane obliczenia wskazują, że średnia dynamika wydatków bieżących bez odsetek od zadłużenia i bez przedsięwzięć wieloletnich, stanowiących wydatki bieżące dla lat 2021-2036 wyniesie 103,0%. Uśrednioną dynamikę wzrostu wydatków bieżących w podziale na poszczególne okresy przedstawiono w tabeli nr 7.

Lp.	Wyszczególnienie	średnia dla lat 2021-2025	średnia dla lat 2026-2030	średnia dla lat 2031-2036	średnia dla lat 2037-2040	średnia dla lat 2021-2036
1	średnia wzrost wydatków bieżących ogółem	102,5%	102,8%	102,9%	100,0%	102,8%
2	średni wzrost wydatków bieżących bez odsetek od zadłużenia i bez przedsięwzięć wieloletnich stanowiących wydatki bieżące	103,1%	103,0%	103,0%	100,0%	103,0%

Tabela nr 7

Z Tabeli 7 wynika, że zarówno przedsięwzięcia wieloletnie, stanowiące wydatki bieżące, jak i odsetki od zadłużenia zaniżają dynamikę wzrostu wydatków bieżących. W przypadku przedsięwzięć jest to średnia perspektywa (lata 2021-2025), kiedy wydatki na przedsięwzięcia spadają z 43,7 mln zł w 2020 r. poprzez 13,1 mln zł w 2021 r. do zera począwszy od 2022 r. Odsetki od zadłużenia zaczynają spadać od 2024 r. kiedy saldo zadłużenia przestaje rosnąć i dąży do zera w ostatnim roku prognozy. Rozłożenie spłat w szerokim horyzoncie powoduje, że spadek kosztów obsługi zadłużenia nie jest tak silnie odczuwalny, jak spadek wydatków związanych z przedsięwzięciami.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne na 2020 r. zaplanowano w wysokości 419 mln zł co w stosunku do przewidywanego wykonania stanowić będzie wzrost o około 9%. W latach 2021-2022, założono wzrost tej kategorii wydatków odpowiednio o 5,0% i 4,1%. W kolejnych latach do 2036 r. założono dynamikę oscylującą wokół 103,5% w każdym roku. Podobnie jak w przypadku prognoz wielkości dochodów, począwszy od 2036 r. założono stałą wartość. Średnia dynamika wynagrodzeń w okresie 2021-2036 wynosi 103,6%, a więc istotnie powyżej zakładanej inflacji.

Pozostałe wydatki operacyjne na 2020 r. zaplanowane zostały w wysokości 553,5 mln zł. Na 2020 r. prognozuje się wzrost tej grupy wydatków o 25%, a w porównaniu do przewidywanego wykonania nawet 28%. Głównym determinantem wzrostu są transfery z budżetu państwa i realizacja zadań zleconych (500+). W 2021 r. prognozuje się wzrost tej grupy wydatków na poziomie 2,1%, a więc nieco poniżej inflacji co jest skutkiem znaczących wzrostów w 2020 r. W kolejnych latach do 2036 r. dynamika tej kategorii została ustalona

na poziomie 102,5%, tj. na poziomie przewidywanego wzrostu cen. Od 2037 r. nie założono już wzrostów. Średnia dynamika w latach 2021-2036 wynosi 102,5%.

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 bez wahań stóp procentowych, przy czym planując wielkość wydatków na obsługę długu zastosowano podejście ostrożnościowe ustalając oprocentowanie kredytów oraz obligacji w przedziale od 3,3% do 3,5% czyli na poziomie wyższym niż obecne oprocentowanie posiadanych przez Miasto Opole pożyczek, kredytów i obligacji.

W ujęciu dynamicznym kształtowanie się wydatków bieżących, z uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, w latach objętych prognozą zostało przedstawione poniżej (Tabela nr 8).

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020r.	Prognoza 2021r.	Prognoza 2022r.	Prognoza 2023r.	Prognoza 2024r.	Prognoza 2025r.	Prognoza 2026r.	Prognoza 2027r.	Prognoza 2028r.	Prognoza 2029r.	Prognoza 2030r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:	1 012 244	1 021 234	1 056 078	1 086 583	1 116 090	1 147 118	1 178 975	1 211 382	1 245 686	1 281 498	1 317 290
	- wynagrodzenia i pochodne	419 103	440 000	458 000	474 000	490 000	507 000	525 000	543 000	562 000	582 000	602 000
	- pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)	553 539	565 200	579 330	593 813	608 500	624 000	639 500	655 500	672 000	689 000	706 000
	- przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące wydatki bieżące	30 603	898	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- odsetki od zadłużenia	9 000	15 136	18 748	18 770	17 590	16 118	14 475	12 882	11 686	10 498	9 290
2	dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:		100,9%	103,4%	102,9%	102,7%	102,8%	102,8%	102,7%	102,8%	102,9%	102,8%
	- dynamika "wynagrodzenia i pochodne"		105,0%	104,1%	103,5%	103,4%	103,5%	103,6%	103,4%	103,5%	103,6%	103,4%
	- dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)"		102,1%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
	- dynamika "przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące wydatki bieżące"		2,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	- dynamika "odsetki od zadłużenia"		168,2%	123,9%	100,1%	93,7%	91,6%	89,8%	89,0%	90,7%	89,8%	88,5%
	- dynamika "odsetek i przedsięwzięć bez odsetek i przedsięwzięć"		103,3%	103,2%	102,9%	102,9%	103,0%	103,0%	102,9%	103,0%	103,0%	102,9%

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2031r.	Prognoza 2032r.	Prognoza 2033r.	Prognoza 2034r.	Prognoza 2035r.	Prognoza 2036r.	Prognoza 2037r.	Prognoza 2038r.	Prognoza 2039r.	Prognoza 2040r.
1	2	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:	1 356 092	1 393 903	1 434 199	1 476 002	1 520 330	1 564 195	1 563 411	1 563 013	1 562 614	1 562 215
	- wynagrodzenia i pochodne	624 000	645 000	668 000	692 000	718 000	743 000	743 000	743 000	743 000	743 000
	- pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)	724 000	742 000	760 500	779 500	799 000	819 000	819 000	819 000	819 000	819 000
	- przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- odsetki od zadłużenia	8 092	6 903	5 699	4 502	3 330	2 195	1 411	1 013	614	215
2	dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:	102,9%	102,8%	102,9%	102,9%	103,0%	102,9%	99,9%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "wynagrodzenia i pochodne"	103,7%	103,4%	103,6%	103,6%	103,8%	103,5%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)"	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	- dynamika "przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące wydatki bieżące"	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	- dynamika "odsetki od zadłużenia"	87,1%	85,3%	82,5%	79,0%	74,0%	65,9%	64,3%	71,7%	60,6%	35,0%
	- dynamika "odsetek i przedsięwzięć bez odsetek i przedsięwzięć"	103,1%	102,9%	103,0%	103,0%	103,1%	103,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Tabela nr 8

Podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, wydatki majątkowe w 2020 r. odpowiadają zapisom projektu uchwały budżetowej. Na wydatki majątkowe składają się przedsięwzięcia rozpoczynające się i kończące 2020 r. 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 formule wieloletniej. 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. Obecnie nie planuje się realizacji przedsięwzięć w formule PPP. 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 ramach budżetu jednorocznego lub też w ramach przedsięwzięć wieloletnich na dzień dzisiejszy niedookreślonych.

Największe nasilenie wydatków majątkowych planowane jest w roku 2020, 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 (plan na 2020 r. 160,7 mln zł);*
- *Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej (plan na 2020 r. 32,3 mln zł);*
- *Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski (plan na 2020 r. 30,3 mln zł);*
- *Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I (plan na 2020 r. 27,1 mln zł);*
- *Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap II (plan na 2020 r. 26,6 mln zł);*
- *Czas na rower - Budowa ścieżek pieszko-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej (plan na 2020 r. 17,1 mln zł);*
- *Wsparcie finansowe dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na przebudowę polderu "Żelazna", jako zabezpieczenia przeciwpowodziowego Miasta Opola (plan na 2020 r. 16,7 mln zł);*
- *Czysta komunikacja publiczna – zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu – etap I (plan na 2020 r. 14,3 mln zł);*
- *Budowa obiektu hali sportowej wraz z urządzeniami towarzyszącymi i zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe oraz rozbiórka istniejącego budynku hali "CIEPLAK" (plan na 2020 r. 14,0 mln zł);*
- *Rozwój terenów zieleni poprzez zagospodarowanie terenu Kamionki Piast w Opolu (plan na 2020 r. 12,7 mln zł);*
- *Objęcie udziałów w Opolskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Opolu na realizację zadania: Budowa budynku administracji publicznej "Centrum Usług Publicznych" - zadanie nr 1 w Opolu przy ul. Plebiscytowej (plan na 2020 r. 10,0 mln zł);*
- *Bezpieczny transport w Opolu (plan na 2020 r. 9,7 mln zł).*

Spośród piętnastu zadań ujętych w Wykazie Przedsięwzięć planowanych do realizacji przy współudziale środków z UE na ogólną kwotę 689 mln zł w zasadzie tylko w stosunku do jednego zadania (na ogólną kwotę 20,1 mln zł) nie ma jeszcze podpisanej umowy o dofinansowanie. Jednak zarówno dochody, jak i główny ciężar wydatków związanych z tym przedsięwzięciem ma mieć miejsce po 2020 r.

Dodatkowo zaplanowano dochody na dwa zadania ujęte w części 1.3.2. Wykazu przedsięwzięć, chodzi tutaj o zadania:

- *Budowa obiektu hali sportowej wraz z urządzeniami towarzyszącymi i zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe oraz rozbiórka istniejącego budynku hali "CIEPLAK" (dotacja ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej),*
- *Wsparcie finansowe dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na przebudowę polderu "Żelazna", jako zabezpieczenia przeciwpowodziowego Miasta Opola (zwrot dotacji udzielonej wcześniej na skutek zmiany podmiotu realizującego inwestycję).*

Po roku 2022 działalność inwestycyjna opierająca się wyłącznie o środki własne (nadwyżkę operacyjną oraz wpływy ze sprzedaży majątku) spowoduje spadek wydatków majątkowych. Pojawienie się możliwości pozyskania bezzwrotnych środków finansowych na działalność inwestycyjną pozwoli na zwiększenie wolumenu wydatków majątkowych. Miasto Opole będzie czynić starania o dofinansowanie zadań już ujętych w Wykazie Przedsięwzięć w części 1.3., chodzi tutaj w szczególności o takie przedsięwzięcia jak:

- Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap II,
- Utworzenie Parku 800-lecia miasta Opola - etap I.

W obecnym stanie wiedzy za wcześnie jest na założenie dochodów majątkowych na inne projekty niż wskazane w części 1.1.2. Wykazu Przedsięwzięć.

V. PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT.

V.I. Informacje ogólne i wyjaśnienia.

Przedstawiona prognoza kwoty długu obejmuje lata 2020-2040 z uwzględnieniem salda otwarcia 2020 r. oszacowanego w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu 2019 r. 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 2040 przypadają spłaty ostatnich rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2020-2021. Planuje się, że potrzeby pożyczkowe w roku 2020 zostaną częściowo pokryte finansowaniem z Europejskiego Banku Inwestycyjnego. Planowane do zaciągnięcia w tym okresie zadłużenie w EBI ma zostać spłacone do 2036 r., przy założeniu czteroletniego okresu karencji w spłacie kapitału. Pozostałe potrzeby pożyczkowe, w szczególności na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, będą realizowane na rynku krajowym. Nie wyklucza się podwyższenia wartości obecnie zawartej umowy i/lub zawarcia kolejnego kontraktu z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym.

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 budżetu 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.

Podkreślić należy, że w związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r. poz. 2500) począwszy od roku 2020 w Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględnić należy zmiany w zakresie ustalania dopuszczalnego poziomu zaciągania i spłaty zobowiązań w kolejnych latach budżetowych.

Sposób obliczania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych został zróżnicowany dla okresu przejściowego tj. w latach 2020-2025 oraz w okresie od roku 2026 do końca okresu objętego prognozą kwoty długu. Relacja ta liczona jest odpowiednio w latach 2020-2025 w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat natomiast w okresie od roku 2026 i dalej liczona jest w oparciu o średnią arytmetyczną z siedmiu poprzednich lat.

W okresie przejściowym tj. w latach 2020-2025 stosunek kosztów obsługi długu (spłata rat kapitałowych i odsetkowych) do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w danym roku, nie może być wyższy aniżeli średnia arytmetyczna z ostatnich 3 lat relacji sumy nadwyżki bieżącej i sprzedaży majątku do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje bieżące. Dodatkowo nadwyżki bieżące w liczniku tego ułamka zostaną skorygowane odpowiednio o dochody i wydatki z tytułu dotacji bieżących na realizację programów UE oraz o wydatki bieżące na spłatę długu (umowy na raty). Dla roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy przyjmuje się wielkości planowane na koniec trzeciego kwartału. Stąd też przewidywane wykonanie 2019 r. 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.

Począwszy od 2026 roku wydłuża się okres, na podstawie którego liczona jest średnia nadwyżka operacyjna do 7 lat wstecz. Ponadto nie będą brane pod uwagę dochody ze sprzedaży majątku a wydatki bieżące będą pomniejszone o wydatki związane z obsługą długu.

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 2013 r. 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 2013 r. 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%).

Kierunkowo planuje się, że w 2020 r. 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 powodem zaciągania zobowiązań zwrotnych jest przede wszystkim konieczność sfinansowania prowadzonych działań inwestycyjnych.

V.II Informacje o kształtowaniu się zadłużenia w 2019 r. i 2020 r.

Zgodnie z przewidywaniami saldo zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji ma ukształtować się na koniec 2019 r. na poziomie 346.871 tys. zł.

Przewidywana struktura zadłużenia na koniec 2019 r. przedstawia się następująco:

- a) 89.400 tys. zł, to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych Miasta Opola,
- b) 190.748 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych w zagranicznych instytucjach (chodzi tutaj o Europejski Bank Inwestycyjny),
- c) 66.723 tys. zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym oraz innych zobowiązań

Zakłada się wzrost zadłużenia na koniec 2019 r. w porównaniu z wykonaniem 2018 r. o 68.405 tys. zł, co wynika z następujących operacji:

- a) Przewidywane zaciągnięcia zobowiązań w 2019 r. to 96.503 tys. zł, w tym
 - 46.503 tys. zł to kredyt zaciągnięty na rynku krajowym,
 - 50.000 tys. zł stanowi kredyt zaciągnięty na rynku zagranicznym w Europejskim Banku Inwestycyjnym.
- b) Przewidywane wykonanie spłat zobowiązań w 2019 r. to 28.099 tys. zł, w tym:
 - 13.000 tys. zł stanowi wykup obligacji,
 - 12.016 tys. zł, to spłaty kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym, w tym prefinansowanie 7.136 tys. zł,
 - 3.083 tys. zł dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów i pożyczek, w tym prefinansowanie 1.622 tys. zł.

Przewiduje się, że wykonanie wydatków związanych z obsługą kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2019 r. wyniesie 7.100 tys. zł, z czego 4.366 tys. zł to odsetki od kredytów i pożyczek a 2.734 tys. zł stanowią odsetki od wyemitowanych obligacji.

Zakłada się, że w 2020 r. zapotrzebowanie budżetu Miasta Opola na zwrotne źródła finansowania wyniesie łącznie 205.955 tys. zł, z czego:

- a) 30.000 tys. zł ma stanowić kredyt w Europejskim Banku Inwestycyjnym, którego środki będą przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych,
- b) 175.955 tys. zł mają stanowić kredyty pozyskane na rynku krajowym, na współfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz refinansowanie długu.

Spląty w 2020 r. mają wynieść łącznie 32.969 tys. zł, w tym:

- 13.000 tys. zł dotyczy wykupu obligacji komunalnych Miasta Opola,
- 13.596 tys. zł dotyczy kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym, z czego 8.315 tys. zł dotyczy prefinansowania,
- 6.373 tys. zł dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów i pożyczek, z czego 5.580 tys. zł dotyczy prefinansowania

Na obsługę kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2020 r. – odsetki od posiadanych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji – planuje się kwotę 9.000 tys. zł.

Biorąc pod uwagę ww. informacje dotyczące strony przychodowej i rozchodowej budżetu 2020 r. saldo zadłużenia dla tego roku powinno wynieść 519.858 tys. zł, w tym:

- a) 207.152 tys. zł zadłużenie w Europejskim Banku Inwestycyjnym, z czego 30.000 tys. zł planowane do uruchomienia w 2020 r.,
- b) 76.400 tys. zł zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych Miasta Opola,
- c) 236.306 tys. zł zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek na rynku krajowym, z czego 175.955 tys. zł planowane do uruchomienia w 2020 r.

W tabelach nr 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 2019-2020. Tabela nr 9 zawiera wykaz posiadanych przez miasto Opole kredytów i pożyczek zaciągniętych w instytucjach krajowych. W tabeli nr 10 zostały zawarte informacje w zakresie długu pochodzącego z instytucji międzynarodowych (*Europejski Bank Inwestycyjny*). Tabela nr 11 zawiera dane dotyczące emisji obligacji komunalnych Miasta Opola.

Kredyty i pożyczki posiadane – Instytucje krajowe

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozchody 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozchody 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 6		23 303 485	46 503 250	3 083 729	66 723 006	28 988 599	6 372 906	89 338 699	
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	640 970	0	600 000	40 970	0	40 970	0	Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
2.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A.	1 281 160	0	600 000	681 160	0	600 000	81 160	Zadanie z udziałem środków z UE

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozkłady 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozkłady 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Cel: współfinansowanie inwestycji pn. "Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku przy ulicy Minorytów 4 z przeznaczeniem na siedzibę wypożyczalni centralnej Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opolu"								rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
3.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A. Cel: Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „PUBLICZNE GIMNAZJUM NR 4 TERMOMODERNIZACJA ”	90 099	0	90 099	0	0	0	0	Brak włączeń
4.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu Cel: PG Nr 8 - termomodernizacja obiektu	323 583	0	171 903	151 680	0	151 680	0	Brak włączeń
5.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Gospodarstwa Krajowego Cel: spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Opola	20 967 673	29 032 327	0	50 000 000	10 000 000	0	60 000 000	Brak włączeń
6.	Kredytodawca/pożyczkodawca: Bank Gospodarstwa Krajowego Cel: wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0	17 470 922,93	1 621 727	15 849 196	18 988 599	5 580 256	29 257 538	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	rozdysponowanie transz z podziałem na zadania:	0	17 470 923	1 621 727	15 849 196	18 988 599	5 580 256	29 257 538	
6a.	Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej	0	4 037 060	0	4 037 060	0	4 037 060	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6b.	Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach	0	1 543 196	0	1 543 196	0	1 543 196	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6c.	Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód	0	5 042 187	0	5 042 187	11 637 149	0	16 679 336	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6d.	Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej	0	1 000 000	0	1 000 000	2 493 591	0	3 493 591	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6e.	Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - etap II	0	1 621 727	1 621 727	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6f.	Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski	0	4 226 752	0	4 226 752	3 726 752	0	7 953 504	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6g.	Elektromobilne Opole	0	0	0	0	1 131 107	0	1 131 107	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
6h.	Środki pozostałe na rachunku	0	0	0	0	0	0	0	w zależności od rozdysponowania

Tabela nr 9

Kredyty posiadane – Instytucje zagraniczne

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozkłady 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozkłady 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 2		152 763 651	50 000 000	12 015 716	190 747 936	30 000 000	13 595 854	207 152 082	
1	Kredytodawca/pożyczkodawca: Europejski Bank Inwestycyjny kontrakt 1	82 763 651	0	4 879 938	77 883 713	0	4 879 938	73 003 774	
	rozdysponowanie transz z podziałem na zadania:								
1a.	Przebudowa wiaduktu i układu komunikacyjnego oraz remont wiaduktu żelbetowego w ciągu ul. Reymonta w Opolu	11 339 403	0	668 598	10 670 806	0	668 598	10 002 208	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1b.	Utworzenie Narodowego Centrum Polskiej Piosenki poprzez przebudowę Amfiteatru Tysiąclecia w Opolu	9 757 593	0	575 331	9 182 263	0	575 331	8 606 932	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1c.	Uzbrojenie terenu w rejonie ul. Wrocławskiej - Kokota w Opolu	3 457 531	0	203 864	3 253 667	0	203 864	3 049 803	Brak wyłączeń.
1d.	Budowa Centrum Sportu przy ul. Północnej w Opolu	7 187 616	0	423 799	6 763 818	0	423 799	6 340 019	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1e.	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta Opola poprzez zagospodarowanie terenów wzdłuż Odry	4 095 549	0	241 483	3 854 066	0	241 483	3 612 583	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	498 226	0	29 377	468 850	0	29 377	439 473	Brak wyłączeń.
1g.	Przebudowa ul. Bierkowskiej i ulic sąsiednich wraz z budową kanalizacji deszczowej	1 517 868	0	89 497	1 428 371	0	89 497	1 338 874	Brak wyłączeń.
1h.	Budowa wiaduktu w ciągu ul. Ozimskiej nad linią PKP wraz z przebudową układu komunikacyjnego ul. Ozimska, Rejtana, Kolejowa	14 774 921	0	871 164	13 903 757	0	871 164	13 032 593	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1i.	Budynek socjalno-sanitarny dla pracowników Ogrodu Zoologicznego	1 361 535	0	80 279	1 281 255	0	80 279	1 200 976	Brak wyłączeń.
1j.	Budowa Opolskiego Centrum Wystawienniczego - Kongresowego w Opolu	8 454 830	0	498 517	7 956 313	0	498 517	7 457 797	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1k.	Termomodernizacja obiektu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Opolu	2 375 122	0	140 043	2 235 079	0	140 043	2 095 036	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	3 032 840	0	178 823	2 854 016	0	178 823	2 675 193	Brak wyłączeń.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozchody 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozchody 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1m.	Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO)	321 488	0	18 956	302 532	0	18 956	283 577	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
1n.	Budowa krytej pływalni na terenie II kampusu Politechniki Opolskiej przy ul. Prószkowskiej w Opolu	12 005 913	0	707 897	11 298 016	0	707 897	10 590 119	Brak wyłączeń.
1o.	Budowa węzła komunikacyjnego obwodnicy północnej (drogi krajowej) z drogą wojewódzką nr 454 (ul. Budowlanych - Sobieskiego) wraz z opracowaniem dokumentacji	2 583 216	0	152 312	2 430 903	0	152 312	2 278 591	Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak
2	Kredytodawca/pożyczkodawca: Europejski Bank Inwestycyjny kontrakt 2, w tym	70 000 000	50 000 000	7 135 778	112 864 223	30 000 000	8 715 916	134 148 308	
	kredyt na prefinansowanie	15 366 312	84 794	7 135 778	8 315 328	0	8 315 328	0	
	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, z tego	1 400 000	0	0	1 400 000	0	42 424	1 357 576	Brak wyłączeń.
	2a'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2b.	Bezpieczny transport w Opolu, z tego	9 111 431		0	9 111 431	0	6 940 198	2 171 233	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2b'. kredyt na prefinansowanie	6 932 440	0	0	6 932 440	0	6 932 440	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2c.	Dawne Opole - rewitalizacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic, z tego:	4 757 968	0	757 364	4 000 604	0	54 460	3 946 143	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2c'. kredyt na prefinansowanie	757 364	0	757 364	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2d.	Rozwój terenów zieleni w Opolu poprzez budowę parku na osiedlu Malinka oraz wykonania nasadzeń i roślin na Wyspie Bolko, z tego:	899 999	0	0	899 999	0	27 273	872 726	Brak wyłączeń.
	2d'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2e.	Przebudowa placów miejskich w Opolu, z tego:	4 152 682	1 266 601	1 026 491	4 392 792	0	33 056	4 359 736	Brak wyłączeń.
	2e'. kredyt na prefinansowanie	1 026 491	0	1 026 491	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2f.	Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - Etap I, z tego:	4 409 828	851 758	634 760	4 626 826	0	10 465	4 616 361	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2f'. kredyt na prefinansowanie	549 966	84 794	634 760	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozkłady 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozkłady 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEN USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2g.	Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - Etap II, z tego:	1 847 221	3 359 341	1 229 878	3 976 684	0	0	3 976 684	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2g'. kredyt na prefinansowanie	1 229 878	0	1 229 878	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2h.	Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I, z tego:	14 618 877	11 287 485	0	25 906 362	0	225 152	25 681 210	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2h'. kredyt na prefinansowanie	0			0			0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2i.	Rozbudowa DW 435 w Opolu obręb Żerkowice od km 13+947 do km 15+599, z tego:	6 754 075	0	3 487 284	3 266 791	0	0	3 266 791	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2i'. kredyt na prefinansowanie	3 487 284	0	3 487 284	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2j.	Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód	1 336 405	9 361 662	0	10 698 067	0	0	10 698 067	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2j'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2k.	Objęcie udziałów w Parku Naukowo- Technologicznym w Opolu Sp z o.o. - budowa zaplecza wdrożeniowego i biurowego z przeznaczeniem na potrzeby małych i średnich przedsiębiorstw, z tego:	12 200 000	0	0	12 200 000	0	0	12 200 000	Brak wyłączeń.
	2k'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2l.	Budowa obwodnicy Piastowskiej Miasta Opola od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej – etap II część I: odcinek ul. Wrocławskiej – obwodnica północna	8 511 514	13 875 187	0	22 386 701	0	1 382 888	21 003 813	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2l'. kredyt na prefinansowanie	1 382 888	0	0	1 382 888	0	1 382 888	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2m.	Budowa obiektu hali sportowej wraz z urządzeniami towarzyszącymi i zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe oraz oraz rozbiora istniejącego budynku hali "CIEPLAK"	0	2 000 000	0	2 000 000	0	0	2 000 000	Brak wyłączeń.
	2m'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2n.	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I	0	1 566 571	0	1 566 571	0	0	1 566 571	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
	2n'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2o.	Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski	0	2 000 000	0	2 000 000	0	0	2 000 000	Brak wyłączeń.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozkłady 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozkłady 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2020r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	2o'. kredyt na prefinansowanie	0	0	0	0	0	0	0	Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak
2p.	Środki pozostałe na rachunku		4 431 395		4 431 396	0	0	4 431 396	w zależności od rozdysonowania
2q.	Planowane kolejne uruchomienia w 2020r.	0	0	0	0	30 000 000	0	30 000 000	w zależności od rozdysonowania

* uruchomienie w 2019r. wyniosło 50 mln zł, rozdysonowanie podano na podstawie przewidywanego wykonania, tak więc ostateczne przyporządkowanie do zadań może być inne

Tabela nr 10

Obligacje posiadane – Instytucje krajowe

w zł

Lp.	Rodzaj zobowiązania	saldo otwarcia 01.01.2019r.	przychody 2019r.	rozkłady 2019r.	saldo otwarcia 01.01.2020r.	przychody 2020r.	rozkłady 2020r.	saldo zamknięcia 2020r.	UWAGI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RAZEM DLA POZYCJI 1 - 4		102 400 000	0	13 000 000	89 400 000	0	13 000 000	76 400 000	
1.	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	3 500 000	0	3 500 000	0	0	0	0	Brak włączeń
2.	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.	31 400 000	0	6 500 000	24 900 000	0	10 000 000	14 900 000	Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do włączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE.
3.	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, spłata planowanego deficytu.	33 500 000	0	3 000 000	30 500 000	0	3 000 000	27 500 000	Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do włączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE.
4.	ING Bank Śląski S.A. - obligacje VI programu emisji obligacji komunalnych w ramach umowy z 25.03.2015r. CE: spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych, spłata planowanego deficytu.	20 000 000	0	0	20 000 000	0	0	20 000 000	Brak włączeń
5.	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - obligacje VII program emisji obligacji komunalnych realizowany w ramach umowy o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów	14 000 000	0	0	14 000 000	0	0	14 000 000	Brak włączeń

Tabela nr 11

V.III Projekcja długu na lata 2019-2040.

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych występować będzie w latach 2025-2026, kiedy nominalne spłaty przekroczą łącznie 107 mln zł (wiersz 5.1.). Spłata zobowiązań już zaciągniętych (tzn. do końca 2019 r.) przypadająca na wskazane lata wynosi odpowiednio 29,4 mln zł i 27,4 mln zł (wiersz 10.6). Oznacza to, że znaczna część spłat planowanych na wskazane lata to zobowiązania planowane do zaciągnięcia w latach 2020-2022.

W latach 2020-2022 zakłada się spłatę kredytów na prefinansowanie wydatków unijnych, co zostało wyspecyfikowane w Załączniku Nr 1 (wiersz 5.1.1.1.). Wysokość spłat kredytów na prefinansowanie wynosi odpowiednio w latach 13,9 mln zł, 28,1 mln zł, 4,7 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 wpływu 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 do 2040 r., jednak na tym etapie wyłączenia zastosowano tylko do 2036 r., co jest związane z przyporządkowaniem kredytu z EBI do inwestycji dofinansowanych ze środków UE.

W roku 2020, kiedy prowadzone będą wzmożone działania inwestycyjne, spłaty wynoszą 19,1 mln zł (bez kredytu na prefinansowanie). Od roku 2021 r. wysokość spłat przekracza już 25 mln zł i rośnie do 2025 r., kiedy spłaty te wynieść mają 54,4 mln zł. Począwszy od 2026 r. wysokość spłat zaczyna spadać do 41,9 mln zł w latach 2027-2030, poprzez 35,9 mln zł w latach 2031-2033 do 12 mln zł w latach 2037-2040 r.

Jak już zaznaczono wyżej spłaty ogółem planowane w danym roku ujęte zostały w wierszu 5.1. prognozy finansowej, natomiast spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań wskazano w wierszu 10.6. Różnica stanowi spłatę planowanego do zaciągnięcia w latach 2020-2022 nowego zadłużenia oraz spłatę kredytu na prefinansowanie, który będzie spłacany w niewiążących umownie terminach po pozyskaniu środków z UE i rozliczeniu finansowym poszczególnych projektów. Po dokonaniu spłat części prefinansowej kredytu EBI i BGK zweryfikowany zostanie wiersz 10.6 o dokonane nadpłaty niewynikające z przyjętych harmonogramów spłat.

Od 2022 r., kiedy nie planuje się już zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe, planowane spłaty będą sukcesywnie pomniejszać saldo zadłużenia do całkowitej spłaty w 2040 r. Aktualnie zawarte umowy kredytowe sięgają do 2036 r., jednakże już teraz planuje się, iż nowe kontrakty mogą wykraczać poza 2036 r. stąd wydłużono perspektywę prognozy długu. Nie wyklucza się, że po bliższym rozpoznaniu rynku długu, nastąpi kolejne wydłużenie prognoz.

Średnia zapadalność długu obliczona dla 2020 r. wynosi 9,4 roku i sukcesywnie maleje do jedności w 2040 r., co związane jest z koniecznością sporządzania prognoz długu przez jst do czasu jego ostatecznej spłaty.

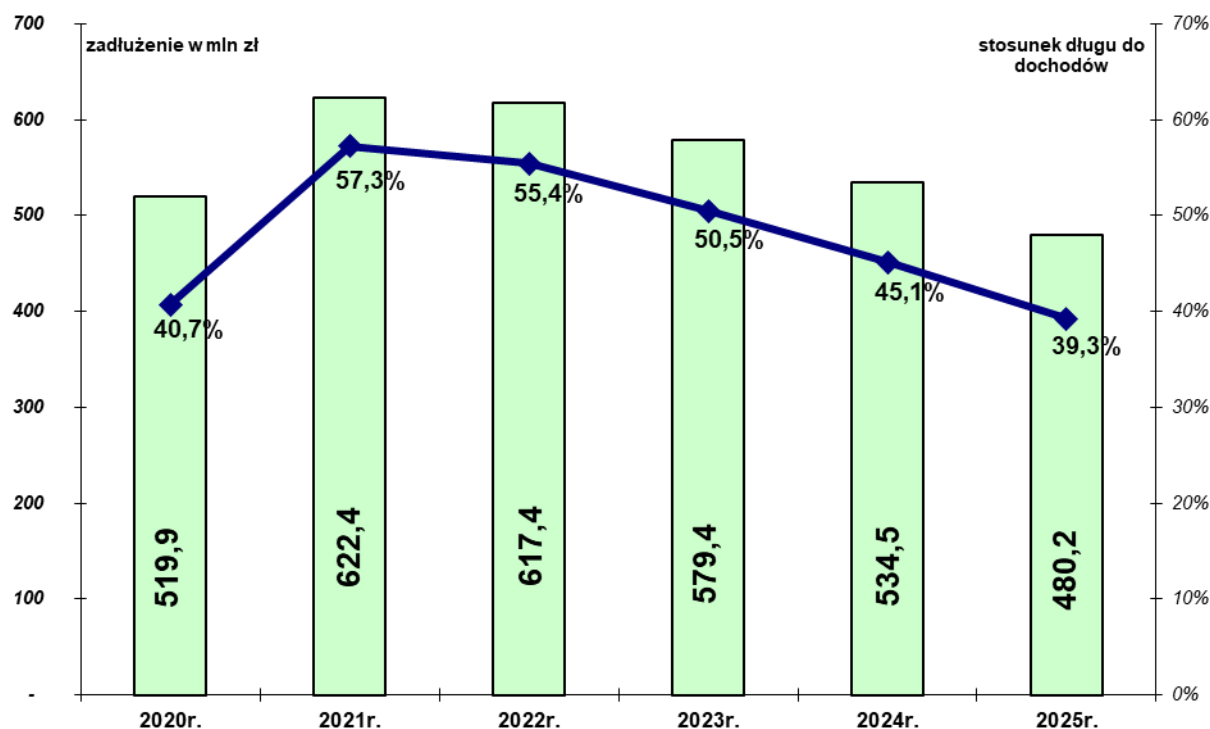
Wydatki odsetkowe na lata 2020-2023 zaplanowano odpowiednio na poziomie 9 mln zł, 15,1 mln zł, 18,7 mln zł i 18,8 mln zł. Po 2023 r. odsetki obniżają się sukcesywnie wraz ze spadkiem salda zadłużenia.

Najwyższy górny limit spłat (9,02%), obliczony zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, przypada na rok 2020. Jest to skutek relatywnie wysokich nadwyżek operacyjnych wykonanych w latach 2017-2018 i przewidywanego wykonania za 2019 r. Planowany niski wynik operacyjny w latach 2020-2023 (marża poniżej 5%) powoduje, że górny limit spłat obniża się do 5,76% w 2023 r. W kolejnych latach rosnąca nadwyżka operacyjna podnosi możliwości obsługi zadłużenia. Najwyższe spłaty w stosunku do dochodów przypadają na lata 2023-2026, kiedy wskaźnik ten przekracza 5%. W następnych okresach występuje systematyczny spadek. W całym okresie prognozy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych włączeń jest spełniony.

Uruchamianie długu w latach 2020-2022 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.

W każdym roku, w którym planuje się pozyskanie zwrotnych źródeł finansowania, zapotrzebowanie na dług generowane jest na poziomie majątkowym budżetu (dochody majątkowe – wydatki majątkowe) jak i na poziomie kapitałowym budżetu (zaciągnięte kredyty, pożyczki, obligacje – spłata zobowiązań kredytowych i wykup obligacji komunalnych). W latach 2020-2022, a więc w okresie, w którym zrealizowane i rozliczone mają być planowane inwestycje, uruchomionych ma zostać 391 mln zł nowego długu, zaplanowane spłaty na ten okres to 120,5 mln zł – przyrost zadłużenia od końca 2019 r. do końca 2022 r. wyniesie więc 270,5 mln zł. Skumulowane wydatki majątkowe w tym okresie mają wynieść 678,3 mln zł. Zmniejszanie zadłużenia ma się rozpocząć od 2023 r., wtedy też nie prognozuje się już żadnego zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe, natomiast w 2028 r. saldo zadłużenia będzie niższe aniżeli na koniec 2019 r. i wyniesie 343,2 mln zł przy prognozowanych dochodach w wysokości 1.342 mln zł, co daje 25,6% udział długu w dochodach.

Na Wykresie nr 1 przedstawiono prognozowany poziom zadłużenia Miasta Opola w latach 2020-2025 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.

Warto zaznaczyć, że Miasto Opole nie posiada i w najbliższej przyszłości nie planuje zaciągać zobowiązań denominowanych/waloryzowanych w walucie obcej. W związku z czym nie występuje ryzyko zmiany kursu walutowego, czy też zmiany stóp procentowych na rynkach zagranicznych.

VI. CZYNNIKI RYZYKA I POZOSTAŁE WYJAŚNIENIA

Zagrożeń dla przedstawionych w prognozie danych należy upatrywać zarówno w otoczeniu zewnętrznym, jak i w prowadzeniu własnej polityki dochodowo-wydatkowej miasta.

Presja na wzrost wydatków będzie wywoływana głównie poprzez znaczącą poprawę na rynku pracy i pozostającymi na wysokim poziomie wydatkami ze środków UE. Zwiększony popyt na różnego rodzaju usługi i inwestycje, przy wolno dostosowującej się podaży, pociągnie za sobą wzrost cen, co widoczne już jest w prowadzonych postępowaniach przetargowych.

Niewątpliwie mogą pojawić się nowe inwestycje, które nie znalazły się w przedstawionych prognozach. W tym przypadku ważne będzie pozyskiwanie środków bezzwrotnych na ich realizację oraz taki dobór zadań, który nie będzie skutkował w przyszłości znaczącym wzrostem wydatków bieżących, związanych z utrzymaniem nowych inwestycji. Struktura

wydatków majątkowych powinna w najbliższych latach uwzględniać również odtworzenie posiadanego majątku, gdyż zbyt długi okres odkładania inwestycji w tym zakresie może w przyszłości skutkować koniecznością wydatkowania dodatkowych środków na odtworzenie zamortyzowanego majątku.

Jeśli chodzi o czynniki zewnętrzne, to jako dwa podstawowe należy wymienić niestabilność prawa i sytuację gospodarczą w szeroko rozumianym otoczeniu.

W mijającym roku spełniło się ryzyko polegające na nakładaniu na samorządy zadań bez przekierowania odpowiednich środków z budżetu centralnego, przerzucenie na samorządy kosztów wprowadzanych reform oraz zmiany w systemie podatkowym skutkujące uszczupleniem wpływów samorządów. Spełnienie tego ryzyka w 2019 r. nie oznacza, że zostało ono zniwelowane. Ryzyko to nadal pozostaje jednym z głównych zagrożeń przedstawianych prognoz.

Drugim czynnikiem jest osłabienie koniunktury gospodarczej i malejąca dynamika wzrostu dotychczas napędzana środkami z UE i zwiększoną konsumpcją. Spowolnienie gospodarcze z pewnością znajdzie odbicie w budżecie Miasta Opola.

UZASADNIENIE
do projektu uchwały Rady Miasta Opola
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany, zgodnie z wymogiem art. 230 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, składa się wraz z projektem budżetu na rok przyszły organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu.

Ze względów technicznych, przyjęto, że przedkładana uchwała zastępuje obecnie obowiązującą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Miasta Opola z 18 grudnia 2018 r., która traci moc 1 stycznia 2020 r., tj. w dniu wejścia w życie nowej uchwały o WPF. Zabieg taki pozwala na ujęcie przewidywanego wykonania roku 2019 i odpowiednie ujęcie pozycji wydatkowych, jak i przychodowych w projekcie budżetu na 2020 rok bez konieczności korygowania budżetu na 2019 r. i obecnie obowiązującego WPF. Co do zasady pierwszy rok prognozy jest zgodny z projektem budżetu na 2020 r. w szczególności w zakresie planowanego deficytu i źródeł jego finansowania.

Układ załączników do uchwały jest określony w przepisach wykonawczych do ustawy o finansach publicznych, a ich zawartość została opisana w objaśnieniach przyjętych wartości. Zawartość załącznika nr 2 – Wykaz przedsięwzięć – została przemodelowana w oparciu o najbardziej aktualne informacje dotyczące realizowanych i planowanych do realizacji zadań. Przedsięwzięcia, których realizacja będzie kontynuowana w 2020 r. pozostają w wykazie przedsięwzięć, a limity wydatków na przyszłe lata ustalono w sposób zapewniający ich zakończenie. W wartościach ogółem tych przedsięwzięć podano przewidywane wykonanie do końca 2019 r., co oznacza, że po zakończeniu roku dane te zostaną zweryfikowane o faktyczne wykonanie.

Przedmiotowy projekt uchwały podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Opolu. Następnie, po uchwaleniu przez Radę Miasta Opola uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola, Izba wyda opinię o prawidłowości planowanej kwoty długu.